

# Haushalt

# 2024



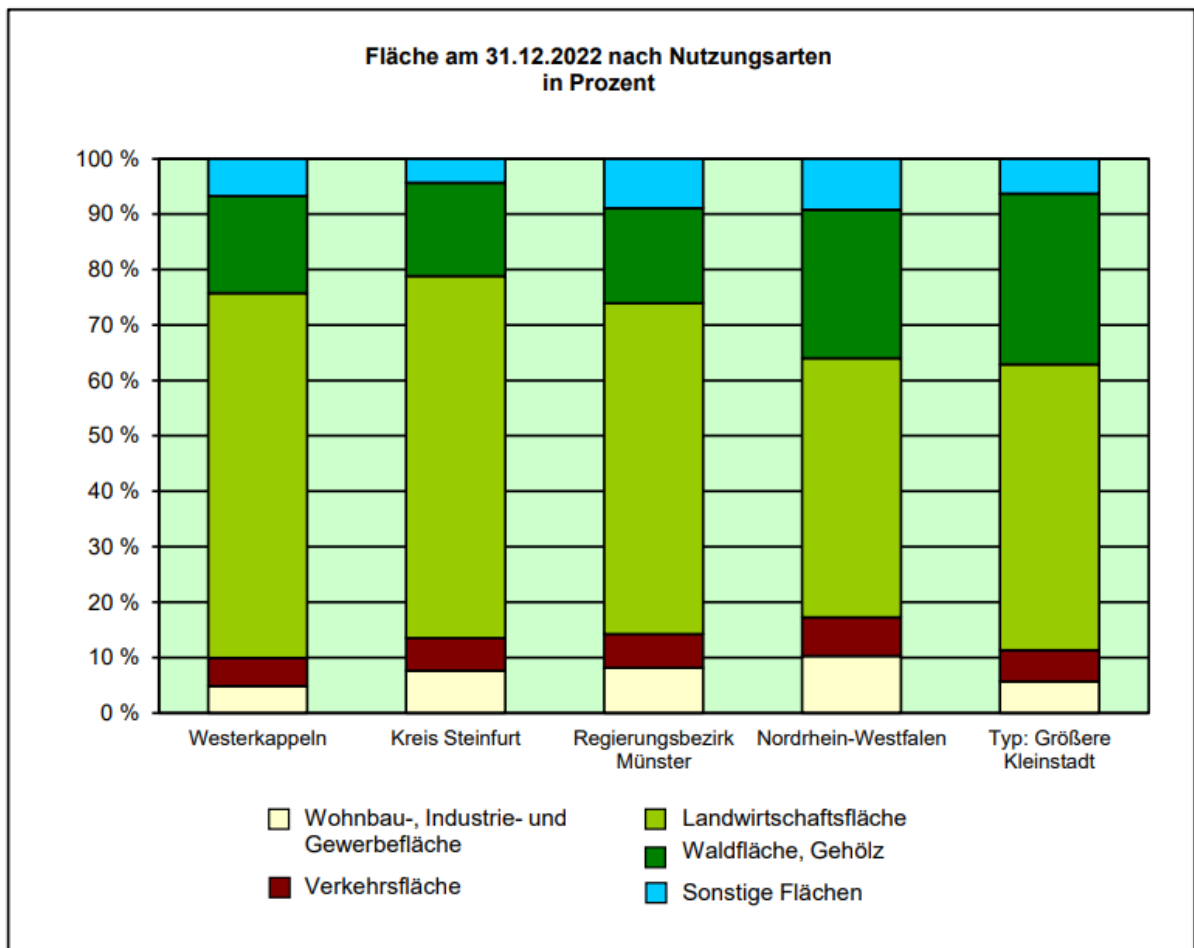
**Gemeinde Westerkappeln**

## Inhaltsverzeichnis

|                                                                       | Seite |
|-----------------------------------------------------------------------|-------|
| <b><u>Haushaltsplan Gemeinde Westerkappeln</u></b>                    |       |
| Statistische Angaben                                                  | 3     |
| Haushaltssatzung                                                      | 5     |
| Vorbericht                                                            | 9     |
| Gesamtergebnisplan                                                    | 61    |
| Gesamtfinanzplan                                                      | 66    |
| Haushaltsquerschnitt                                                  | 71    |
| Produktübersicht                                                      | 79    |
| Produktbuch / Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne                     | 81    |
| Produktbereich 01 Innere Verwaltung                                   | 82    |
| Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung                              | 128   |
| Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben                                 | 153   |
| Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft                             | 187   |
| Produktbereich 05 Soziale Leistungen                                  | 208   |
| Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                  | 246   |
| Produktbereich 07 Gesundheitsdienste                                  | 262   |
| Produktbereich 08 Sportförderung                                      | 268   |
| Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 293   |
| Produktbereich 10 Bauen und Wohnen                                    | 302   |
| Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung                                 | 315   |
| Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV                  | 348   |
| Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege                        | 376   |
| Produktbereich 14 Umweltschutz                                        | 401   |
| Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus                            | 409   |
| Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft                         | 437   |
| Stellenplan / Stellenübersicht                                        | 456   |
| Übersicht Verpflichtungsermächtigungen                                | 463   |
| Übersicht Verbindlichkeiten                                           | 464   |
| Übersicht Eigenkapital                                                | 465   |
| Übersicht Fraktionszuwendungen                                        | 466   |
| Ergebnisrechnung 2022 / Finanzrechnung 2022 / Bilanz zum 31.12.2022   | 469   |
| Übersicht gem. § 45 Abs. 4 KomHVO zum 31.12.2022                      | 481   |

## Statistische Angaben

|                                                                                                                                                                                |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Fläche der Gemeinde Westerkappeln nach Nutzungsarten am 31.12.2022</b>                                                                                                      | <b>8.583 ha</b> |
| <b>Fläche für Siedlung und Verkehr</b>                                                                                                                                         | <b>1.242 ha</b> |
| • Wohnbau-, Industrie- und Gewerbefläche                                                                                                                                       | 418 ha          |
| • Abbauland <sup>1)</sup> und Halde                                                                                                                                            | 6 ha            |
| • Sport-, Freizeit- und Erholungsgebiete, Friedhofsfläche                                                                                                                      | 106 ha          |
| • Flächen anderer Nutzung <sup>2)</sup>                                                                                                                                        | 276 ha          |
| • Verkehrsfläche                                                                                                                                                               | 436 ha          |
| <b>Vegetations- und Gewässerfläche</b>                                                                                                                                         | <b>7.341 ha</b> |
| • Landwirtschaftsfläche                                                                                                                                                        | 5.647 ha        |
| • Waldfläche, Gehölz                                                                                                                                                           | 1.504 ha        |
| • Moor, Heide, Sumpf, Unland                                                                                                                                                   | 68 ha           |
| • Gewässer                                                                                                                                                                     | 123 ha          |
| 1) umfasst folgende Flächen: Bergbaubetrieb, Tagebau, Grube, Steinbruch<br>2) umfasst folgende Flächen: Fläche gemischter Nutzung sowie Fläche besonderer funktionaler Prägung |                 |
| <i>Angaben Landesdatenbank NRW (IT.NRW) Stand: 17.11.2023</i>                                                                                                                  |                 |



### Einwohnerzahlen Gemeinde Westerkappeln (IT.NRW)

|                                 |           |
|---------------------------------|-----------|
| Bevölkerungsstand am 17.05.1939 | 5.558 EW  |
| Bevölkerungsstand am 13.09.1950 | 8.323 EW  |
| Bevölkerungsstand am 31.12.1975 | 8.605 EW  |
| Bevölkerungsstand am 31.12.1980 | 8.805 EW  |
| Bevölkerungsstand am 31.12.1985 | 8.870 EW  |
| Bevölkerungsstand am 31.12.1990 | 9.317 EW  |
| Bevölkerungsstand am 31.12.1995 | 10.635 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2000 | 11.271 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2005 | 11.275 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2006 | 11.349 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2007 | 11.370 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2008 | 11.326 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2009 | 11.249 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2010 | 11.190 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2011 | 10.931 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2012 | 10.903 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2013 | 10.917 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2014 | 10.963 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2015 | 11.178 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2016 | 11.117 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2017 | 11.155 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2018 | 11.182 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2019 | 11.241 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2020 | 11.234 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2021 | 11.249 EW |
| Bevölkerungsstand am 31.12.2022 | 11.485 EW |
| Bevölkerungsstand am 30.06.2023 | 11.512 EW |



# Haushaltssatzung

## der Gemeinde Westerkappeln für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), in der zurzeit gültigen Fassung, hat der Rat der Gemeinde Westerkappeln mit Beschluss vom 02.07.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

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

im **Ergebnisplan** mit

|                                       |                 |
|---------------------------------------|-----------------|
| dem Gesamtbetrag der Erträge auf      | 31.341.590,00 € |
| dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 34.974.735,00 € |
| abzüglich globaler Minderaufwand von  | 691.100,00 €    |
| somit auf                             | 34.283.635,00 € |

im **Finanzplan** mit

|                                                                              |                 |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf | 29.228.030,00 € |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf | 31.398.745,00 € |
| (nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von                                   | 691.100,00 €    |

|                                                                     |                |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 4.574.780,00 € |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|

|                                                                     |                |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 3.339.200,00 € |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|

|                                                                      |        |
|----------------------------------------------------------------------|--------|
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | 0,00 € |
|----------------------------------------------------------------------|--------|

|                                                                      |                |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | 1.033.800,00 € |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|

festgesetzt.

Der vorgenannte globale Minderaufwand im Ergebnisplan gemäß § 75 Abs. 2 Satz 4 GO NRW wird im Teilplan „16.612.01“ abgebildet.

## § 2

Der Gesamtbetrag der **Kredite**, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 0,00 € festgesetzt.

## § 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 593.400,00 € festgesetzt.

## § 4

Die Inanspruchnahme der **Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 2.942.045,00 € und die Verringerung der **allgemeinen Rücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 0,00 € festgesetzt.

## § 5

Der **Höchstbetrag der Kredite**, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 10.000.000,00 € festgesetzt.

## § 6

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

- |     |                                                                                |           |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1.  | <b>Grundsteuer</b>                                                             |           |
| 1.1 | für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe<br><b>(Grundsteuer A)</b> auf | 320 v. H. |
| 1.2 | für die Grundstücke<br><b>(Grundsteuer B)</b> auf                              | 630 v. H. |
| 2.  | <b>Gewerbesteuer</b>                                                           | 500 v. H. |

(Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden durch eine gesonderte Hebesatzsatzung festgesetzt. Die Angabe der Steuersätze hat an dieser Stelle nur deklaratorische Bedeutung.)

## § 7

**Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen** gelten gem. § 83 II GO als erheblich und bedürfen der vorherigen Zustimmung des Rates, wenn sie je Position des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes den Gesamtbetrag von 10.000,00 € übersteigen. Dies gilt nicht für über- und oder außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die auf Grund gesetzlicher oder tariflicher Verpflichtungen entstehen, die sich auf den inneren Verrechnungsbereich beziehen, die im Rahmen des Jahresabschlusses anfallen oder deren Deckung durch die Erstattung Anderer oder auf Grund der Budgetierungsregelung gem. § 8 gewährleistet ist.

## § 8

Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen werden produktweise zu **Budgets** verbunden. Innerhalb der Budgets ist die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Das gleiche gilt auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.

Personalaufwendungen und -auszahlungen sowie alle zahlungsunwirksamen Erträge und Aufwendungen sind auf Gesamtplanebene gegenseitig deckungsfähig.

Weiterhin sind die Aufwendungen und Auszahlungen des Sachkontos 52410000 „Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen“ produktübergreifend gegenseitig deckungsfähig.

Alle übrigen Positionen eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen. Mindererträge verringern die Aufwandsermächtigungen. Das Gleiche gilt für die Ein- und Auszahlungen.

Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Ver-

waltungstätigkeit nach § 3 II Nr. 1 KomHVO führen.

## **§ 9**

Stellen, die im **Stellenplan** mit einem KW-Vermerk versehen sind, entfallen nach Ausscheiden des Stelleninhabers,

Stellen mit einem KU-Vermerk werden nach Ausscheiden des Stelleninhabers umgewandelt. Dies kann den Umfang, aber auch die Besoldungs-/Entgeltgruppe betreffen.

## **§ 10**

Nach § 8 Abs. 1 KomHVO hat der Stellenplan die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten und der nicht nur vorübergehend beschäftigten Bediensteten auszuweisen.

Vorübergehend im Sinne des § 8 Abs. 1 Satz 1 der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen ist ein Beschäftigungsverhältnis, wenn es innerhalb des Haushaltsjahres die Dauer von neun Monaten nicht überschreitet und sich nicht in das folgende Haushaltsjahr erstreckt.

## **§ 11**

Bei der Besetzung neuer Stellen können im Stellenplan ausgewiesene Stellen tariflich Beschäftigter auch mit vergleichbaren Beamten und umgekehrt auch Beamtenstellen mit vergleichbaren tariflich Beschäftigten besetzt werden. Der Stellenplan wird dann bei den folgenden Haushaltsbeschlüssen entsprechend korrigiert.

# **Vorbericht**

# 1 Allgemeines

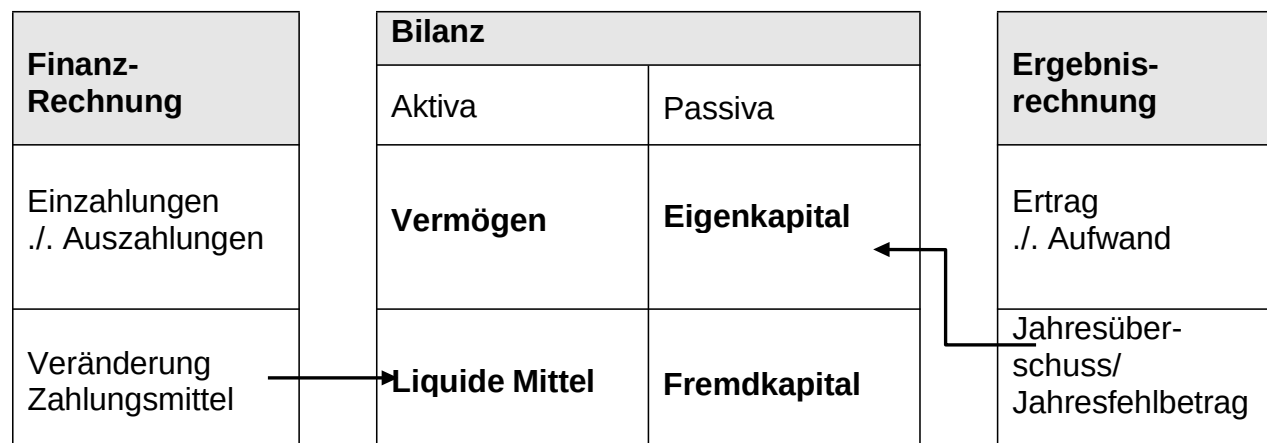
## 1.1 Gesetzliche Grundlagen

Am 01.01.2005 ist das Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen in Kraft getreten. Darin werden die Kommunen verpflichtet, spätestens ab 2009 ihr Rechnungswesen auf das System der doppelten Buchführung umzustellen.

### Das Konzept des NKF

Die wesentlichen Bestandteile des NKF sind:

- die Ergebnisrechnung
- die Finanzrechnung
- die Bilanz



## **Haushaltsausgleich**

Zukünftig bezieht sich der Haushaltsausgleich nicht mehr auf die Sicherung des Geldbestandes, sondern auf die Sicherung des Vermögensgegenstandes durch die Erhaltung der Ertragskraft, die vom Ressourcenaufkommen (Erträge) und vom Ressourcenverbrauch (Aufwendungen) bestimmt wird. Somit ist für die Bestimmung des Haushaltsausgleiches die Ergebnisrechnung maßgebend.

Das NKF wurde mit Wirkung von 01.01.2024 zum dritten Mal evaluiert (3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz). Damit einher gehen verschiedene Neuerungen.

Nach § 75 II GO NRW ist der Haushalt ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Diese Verpflichtung gilt als erfüllt, wenn ein möglicher Fehlbetrag im Ergebnisplan/in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Anstelle einer bestehenden oder fehlenden Ausgleichsrücklage oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage kann im Ergebnisplan auch eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 % der Summe der ordentlichen Aufwendungen (globaler Minderaufwand) veranschlagt werden.

In der Bilanz ist gem. § 75 III GO NRW eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Jahresüberschüsse erhöhen, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden, die Ausgleichsrücklage. Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses können aus der Ausgleichsrücklage Beträge in die allgemeine Rücklage umgebucht werden.

Jahresfehlbeträge sollen zukünftig vorgetragen werden können. Hierfür bedarf es nach § 75 IV GO NRW der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Nach § 95 Abs. 2 GO NRW soll ein sich im Jahresabschluss ergebender Fehlbetrag unverzüglich gedeckt werden, vorrangig durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage. Ein danach verbleibender Fehlbetrag ist spätestens nach drei Jahren mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen, soweit er nicht mit Jahresüberschüssen in einem vorangehenden Haushaltsjahr gedeckt werden kann.

Der Haushalt ist nicht ausgeglichen, wenn die Allgemeine Rücklage über die Ausgleichsrücklage hinaus verringert wird. Die Folge wäre, dass der Haushalt gem. § 75 IV GO NRW durch die Aufsichtsbehörde zu genehmigen ist.

Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes richtet sich nach § 76 I GO NRW. Danach hat die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn

- die allgemeine Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder
- in zwei aufeinander folgenden Jahren eine Verringerung der allgemeinen Rücklage um jeweils mehr als ein Zwanzigstel vorgesehen ist oder
- innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Die Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes kann nur erteilt werden, wenn aus diesem hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgende Jahr der Haushaltsausgleich nach § 75 II GO NRW wieder erreicht wird.

Der Vorbericht soll gemäß § 7 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben sowie die aktuelle Lage und die Entwicklung darstellen.

Die in diesem Vorbericht abgebildeten Säulendiagramme geben jeweils den Wert für die Gemeinde Westerkappeln sowie einen Medianwert an. Dieser Medianwert basiert auf der Datenauswertung von 76 kreisangehörigen Gemeinden in Nordrhein-Westfalen (bis 15.000 EinwohnerInnen), die dem Vergleichssystem der Fa. Axians IKVS GmbH, Tangstedt, angehören.

## **Aktuelle Lage**

Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft entsprechend der allgemeinen Haushaltsgrundsätze in § 75 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Primäres Ziel bei der Haushaltsplanung ist dabei der jährliche Haushalts-gleich. Dieses Ziel ist erreicht, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Doch die mannigfaltigen Krisen der letzten Jahre sowie die aktuellen Probleme und Schwierigkeiten erschweren verstärkt die Umsetzung der gesetzlichen Verpflichtung zum Haushaltsausgleich und gefährden somit zunehmend die kommunale Selbstverwaltung.

Basis für die Haushaltsplanung 2024 ist der vom Rat beschlossene Haushalt 2023, in dem sich bereits abzeichnete, dass die Gemeinde Westerkappeln in den kommenden Jahren vor großen finanziellen Herausforderungen steht und der für 2024 bereits einen Jahresfehlbetrag von rund 2,5 Mio. € prognostizierte.

Die corona- und kriegsbedingten Finanzschäden sind in diesem Betrag nicht enthalten. Diese sind entsprechend der Vorgaben des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) vorab isoliert worden. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2023 ist für 2024 ein Isolierungsbetrag von 711.400 € kalkuliert worden.

Das NKF-CUIG hat in den letzten Jahren eine wesentliche Rolle bei der Sicherung der finanziellen Handlungsfähigkeit der Kommunen gespielt. Allerdings entfällt die gesetzliche Isolierungspflicht und -möglichkeit für die corona- und kriegsbedingten Haushaltsbelastungen ab dem Haushaltsjahr 2024. Daher sind im Haushaltsplanentwurf 2024 keine weiteren Bilanzierungshilfen berücksichtigt worden.

Auch wenn die Folgen der Corona-Pandemie mittlerweile abklingen, ist die gegenwärtige Finanzsituation vieler Kommunen von zahlreichen weiteren lokalen und globalen Schwierigkeiten geprägt. Wesentliche Faktoren sind unter anderem die direkten und indirekten Folgen des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine, die bei den Kommunen zu erheblichen Mehraufwendungen führen.

Neben der Unterbringung und Versorgung der ukrainischen Schutzsuchenden hat der Konflikt eine stark inflationäre Preisentwicklung ausgelöst, die sich wiederum negativ auf die Konjunkturlage auswirkt. Als Gegenmaßnahme zum Inflationsanstieg hat die Europäische Zentralbank (EZB) nach Jahren der Nullzinsphase in mehreren Schritten die Zinsen deutlich angehoben. Das hohe Zinsniveau führt im Umkehrschluss aber zu steigenden Zinslasten für kommunale Kredite.

Kommunalverwaltungen sind aufgrund des breitgefächerten Dienstleistungsbereiches sehr personalintensive Branchen, so dass die Personal- und Versorgungsaufwendungen grundsätzlich einen bedeutenden Anteil der ordentlichen Haushaltsaufwendungen stellen. Demzufolge wirken sich die zuletzt erfolgten Einigungen in den Tarifverhandlungen für die Beschäftigten des öffentlichen Dienstes von Bund und Kommunen in besonderem Maße auf den Haushalt 2024 ff. aus.

Auch bei der Inanspruchnahme von Leistungen Dritter ist mit einem deutlichen Preisanstieg zu rechnen, da auch diese neben der steigenden Inflation und den Lohnkostenanstiegen auch vom Fachkräftemangel und gestörten Lieferketten beeinflusst werden.

Diese vorgenannten Faktoren führen gleichzeitig zu höheren Umlagebelastungen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden durch die Landschaftsverbände und Kreise. Der Kreis Steinfurt hat den Umlagesatz der allgemeinen Kreisumlage auf 31,5 % (VJ 28,7 %) festgesetzt. Der Umlagesatz der Kreisumlage-Mehrbelastung liegt bei 28,05 % (VJ 26,11 %). Von der Gemeinde Westerkappeln ist 2024 eine Kreisumlage in Höhe von rd. 6 Mio. € und eine Kreisumlage-Mehrbelastung in Höhe von rd. 5,4 Mio. € zu zahlen; insgesamt rd. 11,4 Mio. €. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine zusätzliche Haushaltsbelastung in Höhe von rd. +1,5 Mio. €.

Die Haushaltslage der Gemeinde Westerkappeln ist so prekär wie schon lange nicht mehr. Wegen fehlender Unterstützung von Bund und Land ist eine massive Hebesatzerhöhung in 2024 unumgänglich, um



der gesetzlichen Pflicht zum Haushaltsgleich nachzukommen bzw. eine Haushaltssicherung zu vermeiden.

Angesichts der anhaltenden besonderen Herausforderungen, u.a. durch die Folgen des Ukraine-Krieges, ist eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung erforderlich.

Es ergeben sich insbesondere Risiken durch den starken Preisanstieg für Energie, Rohstoffe und Baupreise, massive Belastungen der sozialen Sicherungssysteme mit der Folge deutlich steigender Aufwendungen für die LWL- und Kreisumlagen. Die Risiken, die aufgrund der demografischen Entwicklung drohen können, dürfen nicht außer Acht gelassen werden.

Steigende Zinsen aufgrund der Inflation verteuern die notwendigen Investitions- und drohende Liquiditätskredite. Es ergeben sich aktuell nur begrenzt Möglichkeiten zur kurzfristigen Haushaltsverbesserung. Aufgrund der Dynamik und der hohen Unsicherheit der Prognose der Gewerbesteuer ist die aktuelle Entwicklung laufend und intensiv zu beobachten.

Daher ist es wichtig, Schulden, soweit es geht, auf das Notwendigste zu beschränken und nach Möglichkeit die Ausgleichsrücklage auf einem Niveau zu halten, um für die nächsten Jahre nicht in die Haushaltssicherung zu geraten.

Freiwillige Leistungen sind auf ihre Notwendigkeit bzw. ihren Umfang zu überprüfen und zusätzliche freiwillige Leistungen nur mit entsprechender Gegenfinanzierung möglich.

## **1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung**

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis 2024 auf -2.942.045 €. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -3.038.306 € ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von 96.261,00 €.

Das für den Erlass der Haushaltssatzung entscheidende voraussichtliche Ergebnis des Jahres 2023 beträgt rd. -710.000,00 €.

Im Haushaltsjahr 2024 werden folgende wesentliche Ziele und Strategien von Westerkappeln verfolgt:

### **Erhalt und Ausbau der gemeindlichen Infrastruktur und Sicherstellung der Daseinsvorsorge**

#### ***Städtebauliche/Gewerbliche Entwicklung und Verkehrsinfrastruktur***

Um eine städtebauliche Entwicklung zu gewährleisten hat die Gemeinde Westerkappeln in den letzten Jahren kontinuierlich geeignete Wohnbauflächen erworben und zum Teil überplant. Für das Jahr 2026 ist der Verkauf von Bauplätzen im Planbereich „Hollenbergs Hügel II“ vorgesehen. Darüber hinaus stehen keine freien Gewerbeflächen zur Verfügung. Zudem ist die Gemeinde Westerkappeln Bestandteil der Kohleregion Ibbenbüren. Im Rahmen des Strukturwandels werden der Kohleregion rd. 75 ha zusätzliche Entwicklungsflächen für eine gewerbliche Nutzung zugestanden.

Die Gemeinde Westerkappeln ist eine Flächengemeinde mit einem über 335 km langen Wegenetz. Im Herbst 2017 ist ein Wirtschaftswegekonzzept verabschiedet worden, auf dessen Grundlage Förderanträge zur nachhaltigen Modernisierung der ländlichen Infrastruktur gestellt wurden. Für das Jahr 2020 ist eine erste positive Förderzusage eingegangen. Die baulichen Maßnahmen am Verbindungsweg zwischen Westerbeck und Seeste („Fluthwiesen“) sind abgeschlossen. Ebenso konnte mit Fördermitteln die Maßnahme Roter Berg Anfang 2023 abgeschlossen werden. Für das Jahr 2025 wird erneut versucht, Fördergelder zu erhalten. Diese sollen für die Sanierung der Morgensternstraße und der Straße Hoppenliet eingesetzt werden. Die Wegesanierung soll nur nach erfolgter Förderzusage erfolgen. Der Fördermittelantrag muss bis zum 15.01.2025 gestellt werden. Voraussetzung hierfür ist allerdings ein genehmigter Haushalt für das Jahr 2025.

Zusammen mit den Gemeinden Mettingen und Recke wird ein Interkommunales Mobilitätskonzept erarbeitet, das nach einer Erhebung der aktuellen Situation in den Gemeinden die Nutzung verschiedener Verkehrsmittel beleuchten soll. Mithilfe des Konzeptes sollen Handlungsempfehlungen für die zukünftige Stadtentwicklung beschrieben werden.

#### **Schulinfrastruktur**

Das Schulzentrum Westerkappeln ist in den Jahren 2009 – 2012 mit einem Volumen von rd. 5,6 Mio. € energetisch saniert und umgebaut worden. Ab 2020 erfolgte eine Erweiterung an diesem Standort. Die Erweiterung war unabdingbar, da die neue Oberstufe der Gesamtschule Lotte - Westerkappeln in Westerkappeln eingerichtet wurde. Das Investitionsvolumen beträgt rd. 3,2 Mio. €. Im Bereich der Grundschule am Bullerdiek wurde die Erweiterung des Gebäudes des offenen Ganztages Anfang des Jahres 2020 fertig gestellt und eingeweiht. Die Gemeinde hat hier rd. 1,83 Mio. € investiert. Darüber hinaus wurde der Gebäudekomplex der Grundschule Am Bullerdiek erweitert und mit einer Mensa versehen. Diese Maßnahme hat insgesamt rd. 5,6 Mio. € gekostet. Für die Jahre 2024/2025 ist der Ausbau des Obergeschosses der Grundschule Am Bullerdiek geplant. Hierfür sind 510.000 € vorgesehen.

Im Süden unserer Gemeinde wird die Grundschule Handarpe im Zuge der Digitalisierung ebenfalls auf den neuesten Stand gebracht. Die Planungen für die Sanierung sind in 2025 ff. im Haushalt berücksichtigt. Insgesamt wird hier mit einem Investitionsbedarf von 6,5 Mio. € ausgegangen.

## Feuerschutz

Das Feuerwehrgerätehaus an der Bullerteichstraße wird in den nächsten Jahren wahrscheinlich für die Unterbringung Geflüchteter genutzt werden müssen. Die dafür notwendigen Umbauarbeiten sind bereits in der Umsetzung.

Das neue Feuerwehrgerätehaus ist bereits seit Juni 2023 in Nutzung. Damit ist die Versorgung der Bevölkerung in Sachen Brandschutz für die nächsten Jahre sehr gut auf- und sichergestellt.

Die Erneuerung des Parkplatzes des Feuerwehrstandortes in Velpke ist darüber hinaus mit 180.000 € vorgesehen. Am Standort der Freiwilligen Feuerwehr im Ortsteil Velpke wird in diesem Jahr der Stellplatz erneuert.

## Sportanlagen

Im Haushaltsjahr 2024 wird das Dach der Dreifachsporthalle soweit instandgesetzt und repariert, dass es keinen Wassereintrag bei Regen in die Halle gibt.

Für eine vollständige energetische Sanierung und Ertüchtigung der Dreifachsporthalle sollen Fördermittel beantragt werden. Die Fördermittel sind für die Gemeinde Westerkappeln zwingend erforderlich, da sich eine vollumfängliche energetische Sanierung der Sporthalle inklusive Ertüchtigung der Wärmedämmung der Außenhülle, Erneuerung des Daches sowie Erneuerung der sanitären Einrichtungen finanziell sonst nicht darstellen lässt. Die Erneuerung des Daches dient ebenfalls dem Zweck der Errichtung weiterer PV-Dachanlagen.

## Sonstige Daseinsvorsorge

Der **FTTH-Ausbau** für die Bürgerinnen und Bürger in unterversorgten Bereichen der Gemeinde hat 2019 begonnen und konnte Ende 2023 abgeschlossen werden. Die Investitionen in Höhe von rd. 10,3 Mio. € werden zu 90 % von Bund und Land gefördert. Mit der „Graue Flecken Förderung“ (auch „Gigabitförderung“ genannt) wurde ein Folgeförderprogramm angestoßen. Die Umsetzung erfolgt gebündelt für die sieben Mitgliedskommunen durch die Stadtwerke Tecklenburger Land. Bei der Finanzierung verbleibt für die Gemeinde Westerkappeln ein Eigenanteil in Höhe von 689.000 €, der in den Jahren 2023-2025 zu gleichen Teilen zu leisten ist.

Das **Freibad Bullerteich** der Gemeinde Westerkappeln ist über die Gemeindegrenze hinaus bekannt und beliebt. Das Schwimmbecken und die technischen Anlagen des in den 60er Jahren gebauten Freibades sollen saniert werden. Im Rahmen der Haushaltskonsolidierungsgespräche wurde beschlossen, die Planungskosten für die Freibadsanierung einzuplanen. Für das Jahr 2024 wurden 50.000 € für die Durchführung einer Machbarkeitsstudie geplant, für 2025 75.000 € für die Planung. Investitionskosten wurden im Finanzplanungszeitraum bis 2028 nicht eingeplant. Das Investitionsvolumen kann zurzeit noch nicht beziffert werden.

## Klimaschutz und Klimaanpassung

Der Klimaschutz ist in der Gemeinde Westerkappeln seit einigen Jahren ein dauerhaftes Thema, welches die Aufgaben und die Verantwortung der Verwaltung maßgeblich beeinflusst.

Durch den Klimawandel und weitere äußere Faktoren muss ein tiefgreifendes Umdenken stattfinden. Auf die Auswirkungen des Klimawandels wird die Gemeinde sich zum Schutz ihrer Sachwerte, der öffentlichen Infrastruktur, der Wärmeversorgung innerhalb des Gemeindegebiets und damit dem Schutz der Bevölkerung aktiv agieren. Bis zum Jahr 2028 sind kleine Kommunen wie Westerkappeln zum Aufstellen einer kommunalen Wärmeplanung verpflichtet.

Den notwendigen Änderungen, Anforderungen und gesetzlichen Verpflichtungen wird sich die Gemeinde deshalb zukünftig mit einem Klimaanpassungsmanager verantwortungsvoll und umfassend stellen.

## Leitbild Westerkappeln 2032

Der Rat der Gemeinde Westerkappeln hat das erarbeitete Leitbild „Gemeinde Westerkappeln 2032“ in seiner Sitzung am 21.06.2022 einstimmig beschlossen. Hiermit ist die Grundlage für die künftige strategische Ausrichtung der Gemeinde Westerkappeln und der Einstieg in eine umfassende Aufgaben- und Produktkritik der gemeindlichen Leistungen geschaffen worden.

| Nr.     | Strategisches Leitziel                                                                                                                                       | Gewichtung % |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Ziel 1: | Wir wollen erreichen, dass Westerkappels Haushalt ab dem Jahr 2025 strukturell dauerhaft ausgeglichen ist.                                                   | 40           |
| Ziel 2: | Wir wollen erreichen, dass in Westerkappeln die bedarfsgerechte Versorgung mit Wohnraum dauerhaft gesichert ist.                                             | 15           |
| Ziel 3: | Wir wollen erreichen, dass in Westerkappeln bis 2032 60 % der in Westerkappeln verbrauchten elektrischen Energie aus regenerativer lokaler Erzeugung stammt. | 15           |
| Ziel 4: | Wir wollen erreichen, dass die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten in Westerkappeln bis 2032 um 2 % jährlich steigt.                         | 12,5         |
| Ziel 5: | Wir wollen erreichen, dass Westerkappeln bis 2025 über ein realisiertes Informations- und Marketing-Konzept verfügt.                                         | 10           |
| Ziel 6: | Wir wollen erreichen, dass Westerkappeln bis 2025 ein den Umlandgemeinden entsprechendes Angebot der offenen Jugendarbeit aufweist.                          | 7,5          |
| Summe   |                                                                                                                                                              | 100          |

**Zu Ziel 1:** Mit dem Ziel eines nachhaltig ausgeglichenen Haushalts verbinden wir die Erwartung, dass der Haushaltsausgleich nicht nur durch Einmal-Maßnahmen oder Vermögensveräußerungen erreicht wird, sondern strukturell durch eine Anpassung der gemeindlichen Leistungen an die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Gemeinde.

**Zu Ziel 2:** Die Umsetzung dieses Ziels erfordert eine regelmäßige Analyse der Bedarfsentwicklung und die möglichst vorausschauende Anpassung der ergriffenen Maßnahmen. Dabei sind Anforderungen der Nachhaltigkeit und Klimaneutralität zu berücksichtigen.

**Zu Ziel 3:** Mit diesem Ziel übernimmt Westerkappeln Verantwortung für eine zunächst anteilige klimarechte Energieversorgung der Bürger\*innen und Gewerbebetriebe ohne mehr als erforderlich klimaschädliche Belastungen an anderen Orten zu verursachen.

**Zu Ziel 4:** Hinter diesem Ziel steht die Erwartung, eine positive wirtschaftliche Entwicklung befördern zu können, die sich auch positiv auf die Attraktivität Westerkappels als Wohnort und damit eine Stabilisierung der Bevölkerungszahl auswirken kann. Die Zielgröße 2% ist als jährlicher Durchschnitt zu verstehen. Die Spezifizierung auf sozialversicherungspflichtig Beschäftigte beschreibt die Qualität der erwünschten Arbeitsverhältnisse, die einen Lebensunterhalt ohne staatliche oder kommunale Transferzahlungen ermöglichen soll.

**Zu Ziel 5:** Unter diesem Ziel verfolgt Westerkappeln eine umfassende Informations- und Kommunikationsstrategie, die einerseits zu einer effektiveren Nutzung der in Westerkappeln vorhandenen räumlichen, technischen und personellen Ressourcen beitragen und andererseits zu einer positiveren Außenwahrnehmung Westerkappels führen soll.

**Zu Ziel 6:** Mit diesem Ziel reagiert Westerkappeln auf ein im Vergleich zu anderen Kommunen erkanntes Defizit, von dessen Behebung man sich über den unmittelbaren Nutzen hinaus auch positive Effekte für das soziale Miteinander und die Attraktivität des Ortes erwartet. Dabei soll ein Angebot offener Jugendarbeit auch außerhalb von Vereinen geschaffen werden.

Neben dem mit Ziel 1 vorrangigen Ziel des strukturell ausgeglichenen Haushaltes werden auch die weiteren Ziele nicht aus den Augen gelassen und nach besten Möglichkeiten parallel auf den Weg gebracht.

### 1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz. Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verringert sich das Eigenkapital um -2.942.045 €. Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verringert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz um -1.968.935 €.

## 2 Übersicht über die Haushaltslage

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

### Ergebnisübersicht

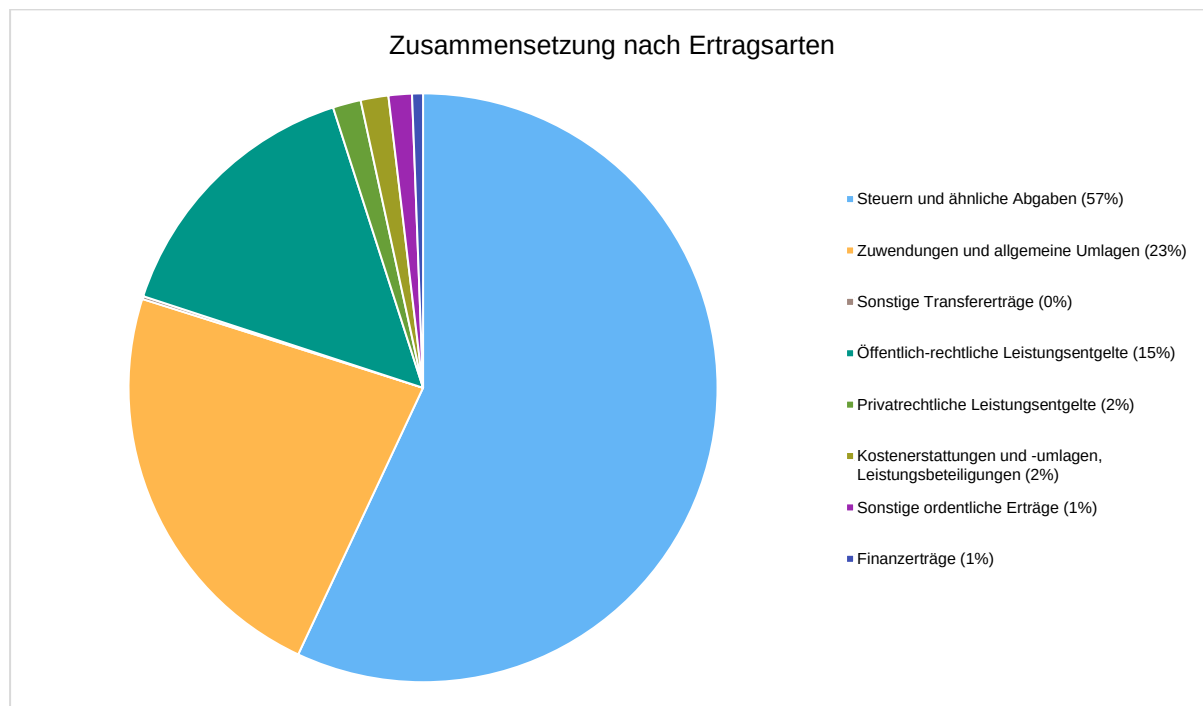
|                                                         | Ergebnis 2022   | Plan 2023         | Plan 2024         |
|---------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| Ordentliche Erträge                                     | 29.054.400      | 28.218.623        | 31.154.590        |
| Ordentliche Aufwendungen                                | 28.438.258      | 31.715.571        | 34.555.935        |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b>                            | <b>616.142</b>  | <b>-3.496.948</b> | <b>-3.401.345</b> |
| Finanzerträge                                           | 153.788         | 153.600           | 187.000           |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                  | 302.505         | 411.405           | 418.800           |
| <b>Finanzergebnis</b>                                   | <b>-148.716</b> | <b>-257.805</b>   | <b>-231.800</b>   |
| <b>Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>467.426</b>  | <b>-3.754.753</b> | <b>-3.633.145</b> |
| Außerordentliche Erträge                                | 442.674         | 635.200           | --                |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                       | <b>442.674</b>  | <b>635.200</b>    | <b>--</b>         |
| <b>Jahresergebnis</b>                                   | <b>910.100</b>  | <b>-3.119.553</b> | <b>-3.633.145</b> |
| globaler Minderaufwand                                  | --              | --                | -691.100          |
| <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>910.100</b>  | <b>-3.119.553</b> | <b>-2.942.045</b> |

## 3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

### Ertragsübersicht 2024

|                                                         | Plan 2024         | in %          |
|---------------------------------------------------------|-------------------|---------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben                            | 17.855.000        | 56,97         |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen                      | 7.180.230         | 22,91         |
| Sonstige Transfererträge                                | 50.000            | 0,16          |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                 | 4.707.490         | 15,02         |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte                      | 482.250           | 1,54          |
| Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen | 477.270           | 1,52          |
| Sonstige ordentliche Erträge                            | 402.350           | 1,28          |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                              | <b>31.154.590</b> | <b>99,40</b>  |
| Finanzerträge                                           | 187.000           | 0,60          |
| <b>Summe</b>                                            | <b>31.341.590</b> | <b>100,00</b> |



### Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 29.007.423 €. Im Planjahr 2024 verändern sich die Gesamterträge um 2.334.167 € auf 31.341.590 €.

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

### Vorjahresvergleich Ertragsarten

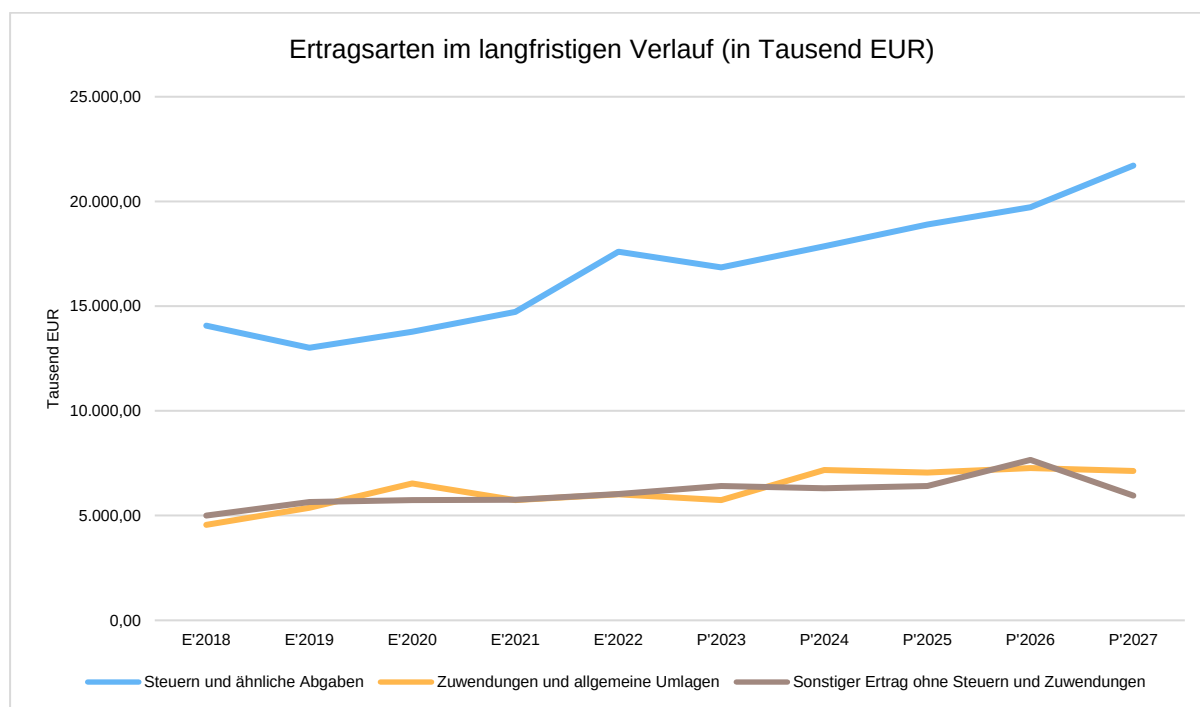
|                                                         | Plan 2023         | Plan 2024         | Abw. abs.          |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben                            | 16.854.400        | 17.855.000        | 1.000.600 ↗        |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen                      | 5.744.570         | 7.180.230         | 1.435.660 ↗        |
| Sonstige Transfererträge                                | 25.000            | 50.000            | 25.000 ↗           |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                 | 4.154.513         | 4.707.490         | 552.977 ↗          |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte                      | 501.940           | 482.250           | -19.690 ↘          |
| Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen | 394.410           | 477.270           | 82.860 ↗           |
| Sonstige ordentliche Erträge                            | 543.790           | 402.350           | -141.440 ↘         |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                              | <b>28.218.623</b> | <b>31.154.590</b> | <b>2.935.967 ↗</b> |
| Finanzerträge                                           | 153.600           | 187.000           | 33.400 ↗           |
| Außerordentliche Erträge                                | 635.200           | --                | -635.200 ↘         |
| <b>Summe</b>                                            | <b>29.007.423</b> | <b>31.341.590</b> | <b>2.334.167 ↗</b> |

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

### Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

|                                                     | Ist 2022          | Plan 2023         | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         | Plan 2027         |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben                        | 17.599.714        | 16.854.400        | 17.855.000        | 18.894.000        | 19.728.000        | 21.713.000        |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen                  | 6.021.457         | 5.744.570         | 7.180.230         | 7.053.300         | 7.270.750         | 7.129.700         |
| Sonstige Transfererträge                            | 57.571            | 25.000            | 50.000            | 50.000            | 50.000            | 50.000            |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte             | 3.684.495         | 4.154.513         | 4.707.490         | 4.587.540         | 4.600.270         | 4.449.800         |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte                  | 602.524           | 501.940           | 482.250           | 527.180           | 469.260           | 460.800           |
| Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen | 505.663           | 394.410           | 477.270           | 560.600           | 446.660           | 462.150           |
| Sonstige ordentliche Erträge                        | 582.977           | 543.790           | 402.350           | 479.450           | 1.906.350         | 373.100           |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                          | <b>29.054.400</b> | <b>28.218.623</b> | <b>31.154.590</b> | <b>32.152.070</b> | <b>34.471.290</b> | <b>34.638.550</b> |
| Finanzerträge                                       | 153.788           | 153.600           | 187.000           | 207.000           | 187.000           | 165.700           |
| Außerordentliche Erträge                            | 442.674           | 635.200           | --                | --                | --                | --                |
| <b>Summe</b>                                        | <b>29.650.862</b> | <b>29.007.423</b> | <b>31.341.590</b> | <b>32.359.070</b> | <b>34.658.290</b> | <b>34.804.250</b> |

Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung stellen sich wie folgt dar:



### 3.1 Steuern

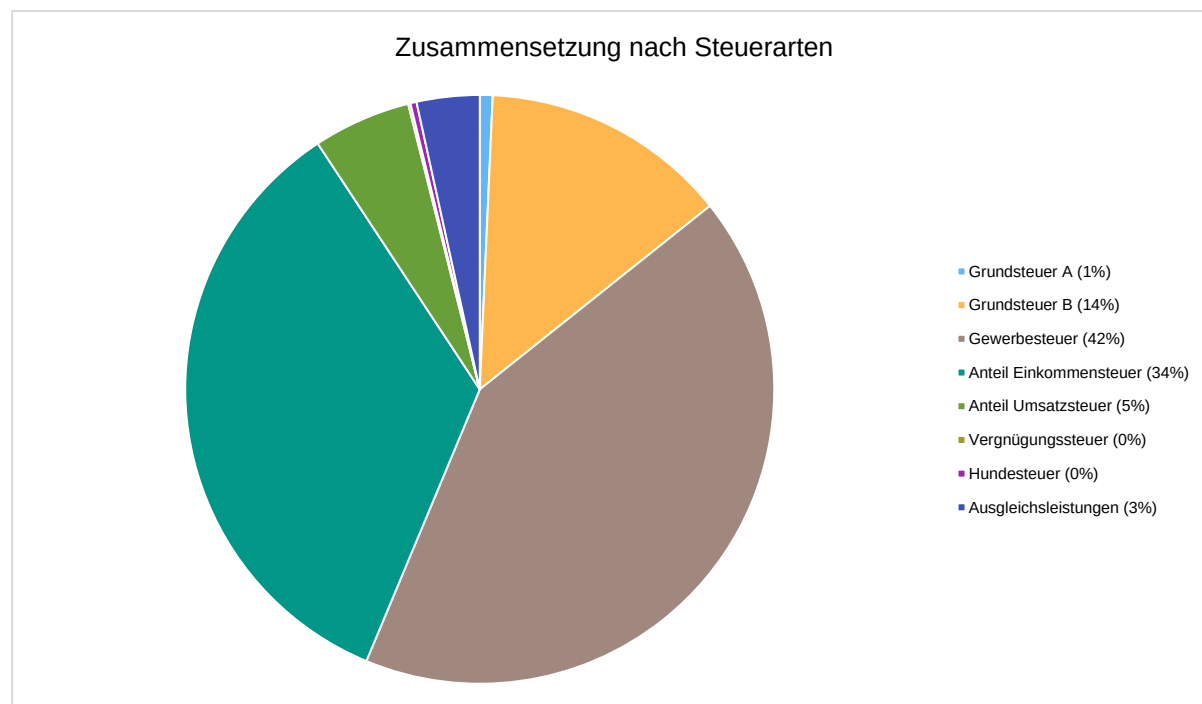
#### 3.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

##### Steuerarten

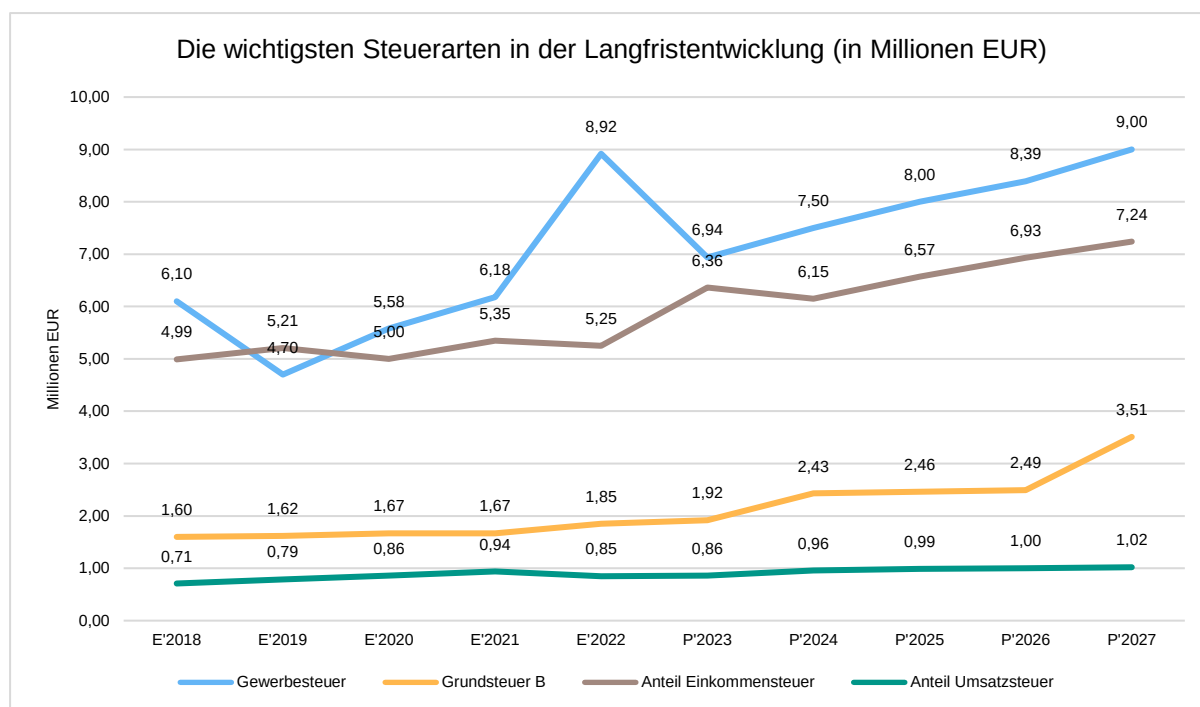
|                                           | Ist 2022          | Plan 2023         | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         | Plan 2027         |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Grundsteuer A                             | 96.285            | 99.000            | 125.000           | 125.000           | 125.000           | 125.000           |
| Grundsteuer B                             | 1.848.001         | 1.925.000         | 2.426.000         | 2.457.000         | 2.489.000         | 3.515.000         |
| Gewerbesteuer                             | 8.923.029         | 6.940.000         | 7.500.000         | 8.005.000         | 8.390.000         | 8.996.000         |
| Anteil Einkommensteuer                    | 5.246.422         | 6.358.000         | 6.148.000         | 6.572.000         | 6.934.000         | 7.239.000         |
| Anteil Umsatzsteuer                       | 853.463           | 860.400           | 957.000           | 985.000           | 1.004.000         | 1.023.000         |
| Vergnügungssteuer                         | 24.943            | 15.000            | 23.000            | 26.000            | 26.000            | 26.000            |
| Hundesteuer                               | 61.018            | 60.000            | 60.000            | 80.000            | 80.000            | 80.000            |
| Ausgleichsleistungen                      | 546.554           | 597.000           | 616.000           | 644.000           | 680.000           | 709.000           |
| <b>Summe Steuern und ähnliche Abgaben</b> | <b>17.599.714</b> | <b>16.854.400</b> | <b>17.855.000</b> | <b>18.894.000</b> | <b>19.728.000</b> | <b>21.713.000</b> |

##### Zusammensetzung des Steueraufkommens





## Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf



### Grundsteuer A

Bei der Grundsteuer A wird im Jahr 2024 mit Erträgen von 125.000 € gerechnet. Grundlage der Ansatzbildung sind die Bewertungen des Finanzamtes unter Berücksichtigung einer Anhebung des Hebesatzes von bisher 254 % auf 320 %.

Die Mehrerträge aufgrund der Anhebung des Hebesatzes betragen ab 2024 jährlich rd. 26.000 €.

Der fiktive Hebesatz gemäß § 9 Abs. 2 Nr. 2 GFG 2024 liegt bei 259 % (GFG 2023 = 254 %).

### Grundsteuer B

Grundlage der Ansatzbildung bei der Grundsteuer B ist das Ergebnis der Jahressollstellung aus Januar 2024 und unter Einrechnung der Steigerung gem. der Orientierungsdaten aus August 2023 in Höhe von 1,2 %. Darüber hinaus ist eine Grundsteuererhöhung auf 630 % (bisher 493 %) vorgesehen.

Die Mehrerträge aufgrund der Anhebung des Hebesatzes betragen ab 2024 jährlich rd. 529.000 €. Für 2027 ist eine weitere Anhebung des Hebesatzes auf 880 % eingeplant.

Unter Zugrundelegung der Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses des Landes NRW ergeben sich dann insgesamt rd. 1,5 Mio. € Mehrerträge.

Der fiktive Hebesatz gemäß § 9 Abs. 2 Nr. 3 GFG 2024 liegt bei 501 % (GFG 2023 = 493 %).

### Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer hat sich im Zeitverlauf seit 2017 wie folgt entwickelt (gerundete Zahlen):

2017 - 5,592 Mio. €

2018 - 6,097 Mio. €

2019 - 4,698 Mio. €

2020 - 5,576 Mio. €  
2021 - 6,178 Mio. €  
2022 - 8,923 Mio. €  
2023 - 8,100 Mio. € (bis 2023 Rechnungsergebnisse)  
2024 - 7,500 Mio. € (Plan 2024)

Unter Berücksichtigung einer Anhebung des Hebesatzes von bisher 450 % auf 500 % wird für das Jahr 2024 ein Ertrag bei der Gewerbesteuer in Höhe von 7.500.000 € veranschlagt. Die Mehrerträge aufgrund der Anhebung des Hebesatzes betragen ab 2024 jährlich rd. 750.000 €.

Für 2027 ist eine weitere Anhebung des Hebesatzes auf 520 % eingeplant. Die eingeplanten Hebesatzanpassungen im Jahr 2027 in allen Realsteuerbereichen sollen aber nach Möglichkeit im Zuge der Haushaltskonsolidierung vermieden werden.

Der fiktive Hebesatz gemäß § 9 Abs. 2 Nr. 1 GFG 2024 liegt unverändert bei 416 %.

#### **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**

In 2024 wird mit einem zu verteilenden Aufkommen von rd. 10,477 Mrd. € gerechnet. Der Anteil für Westerkappeln beläuft sich auf rd. 6.148.000 €. Die für Westerkappeln zugrunde liegende Schlüsselzahl zur Errechnung des gemeindlichen Anteils für die Jahre 2024 – 2026 lautet: 0,0005868.

Für die Jahre 2025 bis 2027 wurden die Steigerungsraten der Orientierungsdaten des Landes NRW verwendet.

#### **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer**

Als Kompensation für die Abschaffung der Gewerbekapitalsteuer und der damit für die Städte und Gemeinden verbundenen Verluste erhalten die Gemeinden seit 1998 eine 2,2 % ige Beteiligung an der Umsatzsteuer. Der Ansatz 2024 wurde anhand der IST-Zahl 2023 (1,922 Mrd. €) sowie einer Steigerung laut Orientierungsdaten von 4,8 % auf der Basis der gültigen Schlüsselzahl (0,000475255) mit 957.000 € geplant.

Für die Jahre 2025 bis 2027 wurden die Steigerungsraten der Orientierungsdaten des Landes NRW verwendet.

#### **Vergnügungssteuer**

Es werden Erträge in Höhe der Ergebnisse der Jahre 2022 und 2023 in Höhe von 23.000 € veranschlagt. Ab dem Jahr 2025 wird ein neuer Steuersatz von 21 % zugrunde gelegt. Es wird mit Mehrerträgen von rd. 3.000 € gerechnet.

#### **Hundesteuer**

Die Erträge aus der Hundesteuer sind mit 60.000 € auf dem Niveau des Vorjahres 2023 angesetzt. Eine Anhebung der Hundesteuersätze ist für das Jahr 2025 vorgesehen. Es wird mit Mehrerträgen von rd. 20.000 € gerechnet. Ein entsprechender Vorschlag der Verwaltung wird dem Rat im Herbst 2024 zur Entscheidung vorgelegt. Es ist darüber hinaus angedacht, in naher Zukunft wieder eine Hundebestandsaufnahme (Hundezählung) zu veranlassen, um dem Grundsatz der Steuergerechtigkeit Rechnung zu tragen.

#### **Kompensationsleistungen Familienlastenausgleich und Steuervereinfachungsgesetz**

Die Gemeinden erhalten nicht nur eine Beteiligung an der Einkommensteuer, sondern seit 1996 auch Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich. Im Jahre 1996 wurde eine Neuregelung des Familienleistungsausgleichs vorgenommen, der den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer negativ beeinflusst. Für die Verluste dieser Neuregelung erhalten die Gemeinden Kompensationszahlungen.

Grundlage für die Berechnung der Kompensationszahlungen ist ebenfalls die Schlüsselzahl des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer.

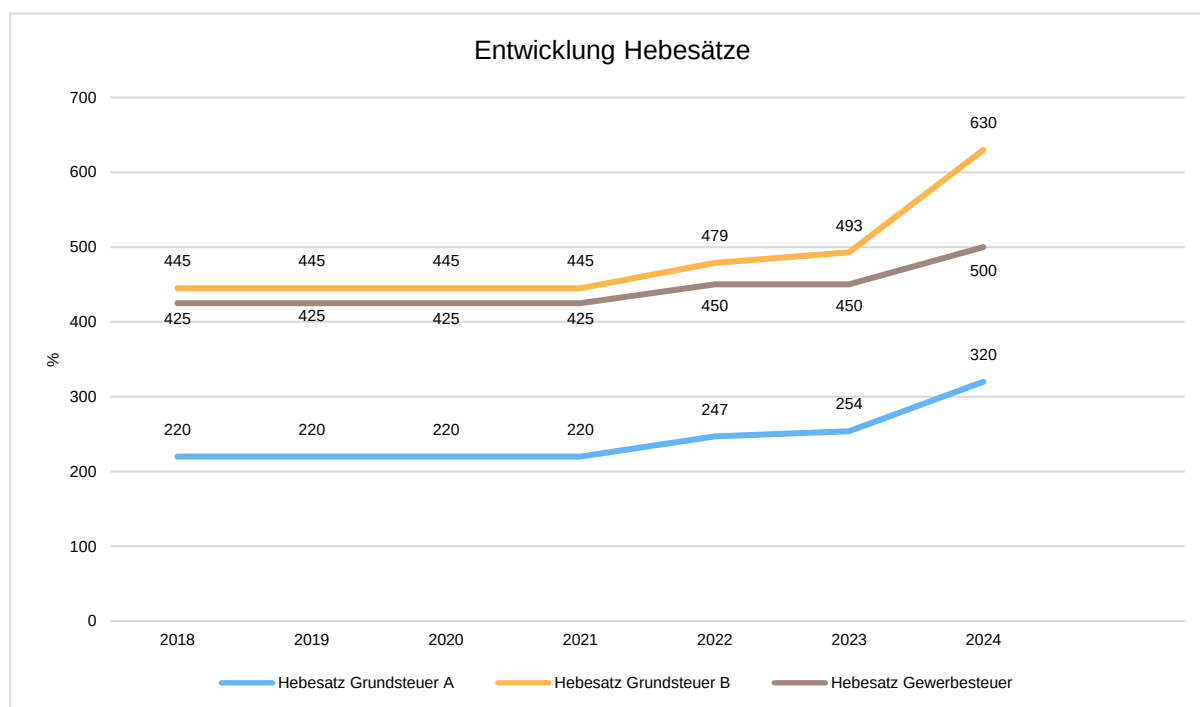
Mit Bescheid vom 24.01.2024 ist für 2024 ein Betrag in Höhe von 616.000 € festgesetzt worden. Für die Jahre 2025 bis 2027 wurden die Steigerungsraten der Orientierungsdaten des Landes NRW verwendet.

## Entwicklung der Hebesätze

Die fiktiven Hebesätze des Landes im GFG 2024 stellen sich wie folgt dar:

| Haushaltsjahr        | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  |
|----------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <b>Grundsteuer A</b> | 217 % | 223 % | 223 % | 223 % | 247 % | 254 % | 259 % |
| <b>Grundsteuer B</b> | 429 % | 443 % | 443 % | 443 % | 479 % | 493 % | 501 % |
| <b>Gewerbesteuer</b> | 417 % | 418 % | 418 % | 418 % | 414 % | 416 % | 416 % |

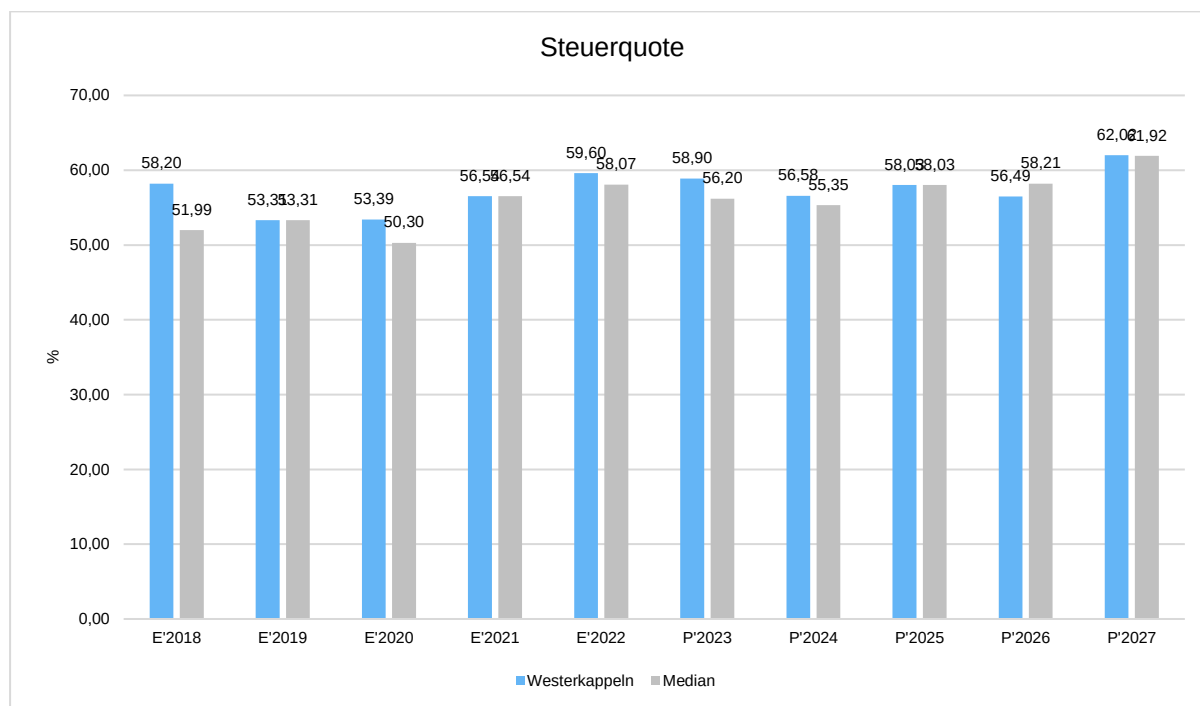
Die Entwicklung der Hebesätze in Westerkappeln nahm dabei folgenden Verlauf:



## 3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

### Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, wie hoch der Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen insgesamt ist. Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



## 3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

### Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet.

### Zuwendungsarten (in Tausend EUR)

|                                                                       | Ist 2022     | Plan 2023    | Plan 2024    | Plan 2025    | Plan 2026    | Plan 2027    |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                             | <b>6.021</b> | <b>5.745</b> | <b>7.180</b> | <b>7.053</b> | <b>7.271</b> | <b>7.130</b> |
| davon Schlüsselzuweisungen                                            | 2.112        | 1.925        | 3.422        | 3.576        | 3.776        | 3.938        |
| 41110000 - Schlüsselzuweisungen vom Land                              | 2.112        | 1.925        | 3.422        | 3.576        | 3.776        | 3.938        |
| davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen          | 301          | 418          | 3            | --           | --           | --           |
| 41300000 - Allgemeine Zuweisungen vom Bund                            | 1            | --           | --           | --           | --           | --           |
| 41310000 - Allgemeine Zuweisungen vom Land                            | 300          | 418          | 3            | --           | --           | --           |
| davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke                   | 2.397        | 1.840        | 2.159        | 2.172        | 2.204        | 2.216        |
| 41409900 - Zuweisungen vom Bund                                       | 184          | 210          | 210          | 210          | 210          | 210          |
| 41419900 - Zuweisungen vom Land                                       | 2.126        | 1.592        | 1.912        | 1.925        | 1.964        | 1.976        |
| 41429900 - Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden            | 88           | 39           | 35           | 35           | 28           | 28           |
| 41489900 - Zuschüsse von übrigen Bereichen                            | 0            | --           | 2            | 2            | 2            | 2            |
| davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen                      | 1.212        | 1.350        | 1.291        | 1.305        | 1.290        | 975          |
| 41610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 1.212        | 1.350        | 1.291        | 1.305        | 1.290        | 975          |
| davon allgemeine Umlagen und sonstige Zuwendungen                     | --           | 211          | 305          | --           | --           | --           |
| 41820000 - Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden     | --           | 211          | 305          | --           | --           | --           |

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen wird ein Ertrag in Höhe von rd. 7,180 Mio. € für das Haushaltsjahr 2024 erwartet. Für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen spielen sowohl die eigene Steuerkraft als auch der angerechnete Bedarf (gemessen an fünf Komponenten) die wesentliche Rolle. Die Differenz zwischen Bedarf (Ausgangsmesszahl) und eigener Steuerkraft (Steuerkraftmesszahl) wird vom Land zu 90% ausgeglichen. Diese Werte haben sich wie folgt entwickelt:

| Jahr | Ausgangsmesszahl | Steuerkraftmesszahl | Differenz   |
|------|------------------|---------------------|-------------|
| 2009 | 11.343.093 €     | 7.813.644 €         | 3.529.449 € |
| 2010 | 11.175.140 €     | 8.764.775 €         | 2.428.365 € |
| 2011 | 10.109.053 €     | 8.213.082 €         | 1.895.971 € |
| 2012 | 11.098.378 €     | 7.451.680 €         | 3.646.698 € |
| 2013 | 11.113.924 €     | 8.109.662 €         | 3.004.262 € |
| 2014 | 11.773.046 €     | 8.276.611 €         | 3.496.435 € |
| 2015 | 11.856.065 €     | 9.120.553 €         | 2.735.512 € |
| 2016 | 12.280.670 €     | 9.928.985 €         | 2.351.685 € |
| 2017 | 12.803.178 €     | 9.789.762 €         | 2.913.416 € |
| 2018 | 13.836.616 €     | 11.294.654 €        | 2.541.962 € |
| 2019 | 14.707.521 €     | 12.095.104 €        | 2.612.417 € |
| 2020 | 15.603.478 €     | 12.845.462 €        | 2.758.016 € |
| 2021 | 16.193.623 €     | 12.940.674 €        | 3.252.949 € |
| 2022 | 16.870.813 €     | 14.525.576 €        | 2.345.237 € |
| 2023 | 18.203.698 €     | 16.064.515 €        | 2.139.183 € |
| 2024 | 19.495.894 €     | 15.693.703 €        | 3.802.191 € |

#### **Gemeindefinanzierungsgesetz 2024**

Zum Ausgleich regionaler Unterschiede bei der Finanzkraft erhalten Städte und Gemeinden im Rahmen des Finanz- und Lastenausgleichs sogenannte Schlüsselzuweisungen. Grundlage für den Finanzausgleich ist das Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG). Der kommunale Finanzausgleich hat eine wesentliche Bedeutung für die Finanzausstattung der Kommunen. Nach Artikel 79 der Landesverfassung für das Land Nordrhein-Westfalen (LV NRW) ist das Land verpflichtet, im Rahmen seiner finanziellen Leistungsfähigkeit einen übergemeindlichen Finanzausgleich zu gewährleisten.

Die Gemeinden und Gemeindeverbände erhalten vom Land im Wege des Finanz- und Lastenausgleichs zur Ergänzung ihrer eigenen Erträge allgemeine und zweckgebundene Zuweisungen für die Erfüllung ihrer Aufgaben. Die Grundlagen und Bedingungen werden jährlich in einem GFG geregelt.

Das Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG 2024) wurde am 19.12.2023 beschlossen. Danach steht eine verteilbare Finanzausgleichsmasse in Höhe von 15.320.295.300 € zur Verfügung. Gegenüber dem Vorjahr (15.203.024.900 €) bedeutet dies eine Zunahme um 117.270.400 € (+ 0,77 Prozent).

#### **Schlüsselzuweisungen vom Land**

Mit Bescheid vom 24.01.2024 sind die Schlüsselzuweisungen für die Gemeinde Westerkappeln auf 3.421.972 € festgesetzt worden. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Mehreinnahme in Höhe von rd. 1,5 Mio. €. Hauptursache ist der Rückgang der eigenen Steuerkraft der Gemeinde. Die einzelnen Parameter stellen sich wie folgt dar:

Die Ausgangsmesszahl (Bedarf) hat sich von rd. 18,2 Mio. € (GFG 2023) auf rd. 19,5 Mio. € erhöht.

Die Steuerkraftmesszahl hat sich von rd. 16,06 Mio. € (GFG 2023) auf rd. 15,69 Mio. € verringert.

90 % der Differenz von Ausgangsmesszahl und eigener Steuerkraft werden als Schlüsselzuweisungen ausgezahlt.

#### **Allgemeine Zuweisungen vom Land**

In 2022 erhielt die Gemeinde eine Zuweisung des Landes zur Bewältigung der Corona-Pandemie in Höhe von 300.000 € und in 2023 eine Zuweisung des Landes zur Bewältigung der Flüchtlingskrise in Höhe von

691.919 €.

Für 2024 ist lediglich eine Zuweisung aus dem Heimat-Fonds in Höhe von 3.000 € veranschlagt.

#### **Zuweisungen vom Bund**

Es handelt sich um eine Zuweisung des Bundes für Grundsicherungsleistungen nach SGB II in Höhe von 210.000 EUR.

#### **Zuweisungen vom Land**

Die Zuweisungen vom Land setzen sich wie folgt zusammen:

| Bezeichnung                               | 2022               | 2023               | 2024               |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Lfd. Zuschuss OGS Bullerdiek              | 410.352 €          | 366.000 €          | 434.000 €          |
| Lfd. Zuschuss OGS Handarpe                | 130.888 €          | 120.000 €          | 172.000 €          |
| Erstattungen durch das Land, Asylbewerber | 1.217.470 €        | 703.000 €          | 923.000 €          |
| Aufwands- und Unterhaltungspauschale      | 267.143 €          | 267.200 €          | 268.000 €          |
| Sonstige Zuweisungen                      | 99.766 €           | 135.560 €          | 114.680 €          |
| <b>Summe</b>                              | <b>2.125.620 €</b> | <b>1.591.760 €</b> | <b>1.911.680 €</b> |

Für die Offene Ganztagschulen Bullerdiek und Handarpe erhält die Gemeinde Westerkappeln im Jahr 2024 rd. 600.000 €.

Bei der Erstattung des Landes für Asylbewerber wird von einer Einnahme in Höhe von 923.000 EUR für das Jahr 2024 ausgegangen. 2022 betrug die Einnahme noch rd. 1,2 Mio. €

Zur Unterstützung von Aufwendungen zum Abbau eines Investitions- und Sanierungsstaus sowie für weitere Unterhaltungsaufwendungen wird für das Haushaltsjahr 2024 durch § 16 Abs. 6 GFG 2024 ein Betrag in Höhe von insgesamt 170 000 000 € zur Verfügung gestellt. Der Betrag wird als Pauschale jeweils zur Hälfte nach der maßgeblichen Bevölkerungszahl und der Gebietsfläche verteilt. Mit Bescheid vom 24.01.2024 wurde die Aufwands- und Unterhaltungspauschale für Westerkappeln auf 267.690,70 € festgesetzt.

#### **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Erhaltene Zuweisungen für Investitionen müssen als Sonderposten in die Bilanz eingestellt werden. Während auf der Aktivseite das Vermögen um die Abschreibung gemindert wird und somit zu Aufwand in der Ergebnisrechnung führt, werden gleichermaßen die erhaltenen Zuwendungen für Investitionen ertragswirksam aufgelöst. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam, insofern weichen daher die Werte im Ergebnisplan von den Werten des Finanzplanes ab. Insgesamt wird der Ansatz der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in 2024 auf 1,29 Mio. € kalkuliert.

Auf die Erläuterungen zu den bilanziellen Abschreibungen wird verwiesen.

#### **Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbände**

Bei der Abrechnung der Jugendamtsumlage 2022 (in 2024 gem. § 56 Abs. 4 der Kreisordnung) ergibt sich eine Erstattungsverpflichtung des Kreises Steinfurt. Der Überschuss des Kreisjugendamtes beträgt rd. 6,75 Mio. €, so dass Westerkappeln eine Erstattung von 305.325,40 € erhält. 2023 betrug die Erstattung 211.959,97 €.

### **3.3 Sonstige Ertragsarten**

Die Entwicklung bei den übrigen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

## Sonstige Ertragsarten

|                                         | Ist 2022  | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Sonstige Transfererträge                | 57.571    | 25.000    | 50.000    | 50.000    | 50.000    | 50.000    |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.684.495 | 4.154.513 | 4.707.490 | 4.587.540 | 4.600.270 | 4.449.800 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte      | 602.524   | 501.940   | 482.250   | 527.180   | 469.260   | 460.800   |
| Kostenerstattungen und -umlagen         | 505.663   | 394.410   | 477.270   | 560.600   | 446.660   | 462.150   |
| Sonstige ordentliche Erträge            | 582.977   | 543.790   | 402.350   | 479.450   | 1.906.350 | 373.100   |
| Finanzerträge                           | 153.788   | 153.600   | 187.000   | 207.000   | 187.000   | 165.700   |
| Außerordentliche Erträge                | 442.674   | 635.200   | --        | --        | --        | --        |

## Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

An Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten werden in den Jahr 2024 rd. 3,8 Mio. € veranschlagt.

| Bezeichnung                                          | 2024               | Anteil      |
|------------------------------------------------------|--------------------|-------------|
| Kanalbenutzungsgebühren *)                           | 1.782.350 €        | 47%         |
| Abfallbeseitigungsgebühren *)                        | 882.650 €          | 23%         |
| Miete und Nebenkosten Flüchtlingsunterkünfte         | 480.000 €          | 13%         |
| Umlageaufkommen Gewässerunterhaltung *)              | 230.000 €          | 6%          |
| Elternbeiträge Grundschule am Bullerdiel             | 170.000 €          | 4%          |
| Eintrittsgelder Freibad                              | 100.000 €          | 3%          |
| Elternbeiträge Grundschule Handarpe                  | 65.000 €           | 2%          |
| Straßenreinigungsgebühren *)                         | 46.780 €           | 1%          |
| Benutzungsgebühren Friedhofshalle *)                 | 31.300 €           | 1%          |
| Gebühren für Feuerwehreinsätze                       | 20.000 €           | 1%          |
| Märkte                                               | 6.000 €            | 0%          |
| Erstattung Stromkosten Flutlichtanlagen/Tennisplätze | 4.500 €            | 0%          |
| Benutzungsgebühren Gemeindebücherei                  | 0 €                | 0%          |
| <b>Summe</b>                                         | <b>3.818.580 €</b> | <b>100%</b> |

\*) Diese Gebührenbereiche unterliegen der Kostenrechnung.

## Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

Die erhaltenen Beträge aus Erschließungsbeiträgen, Kanalanschlussbeiträgen usw. stellen Sonderposten dar, die entsprechend der Abnutzung der beitragsfinanzierten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst werden. Sie sind zahlungsunwirksam und werden daher im Finanzplan nicht berücksichtigt. Die Gesamterträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge betragen für das Jahr 2024 505.260 €.

Auf die Erläuterungen zu den bilanziellen Abschreibungen wird verwiesen.

### **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich**

Es handelt sich um die geplanten Entnahmen aus den Gebührenaussgleichsrücklagen für die Gebührenhaushalte „Abfallwirtschaft“ (2024 = 50.000 €) „Abwasserbeseitigung“ (2024 = 220.000 €) und „Straßenreinigung“ mit 6.000 € in 2024. Der Finanzplan wird an dieser Stelle aufgrund der Zahlungsunwirksamkeit nicht berührt.

### **Mieten und Pachten**

|                                                                                        |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Miete des Gebäudekomplexes der Gesamtschule<br>(in Höhe der jährlichen Abschreibungen) | 303.000 €        |
| Sporthallennutzung                                                                     | 34.000 €         |
| Wohn- und Geschäftsgrundstücke                                                         | 42.000 €         |
| Betreuungscontainer Kita Glückswichtel                                                 | 44.500 €         |
| Sonstige Erträge                                                                       | 37.900 €         |
| <b>Summe</b>                                                                           | <b>461.400 €</b> |

### **Erstattungen von Zweckverbänden**

Veranschlagt ist die Erstattung vom Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln für die Personalkosten der Schulsekretärin und der Schulhausmeister sowie des weiterhin bei der Gemeinde Westerkappeln beschäftigten Reinigungspersonals in Höhe von 252.850 €.

### **Konzessionsabgaben**

Die Gemeinde erhält aufgrund des geschlossenen Strom-Konzessionsvertrages eine Abgabe für die Einräumung des Rechts zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Netzverbrauchern im Gemeindegebiet mit Strom dienen. Zum 01.01.2016 sind die Stadtwerke Tecklenburger Land mit ihrer Netzgesellschaft, der SWTE Netz GmbH + Co.KG Konzessionsnehmer. Im Haushaltsjahr 2024 wird mit einer Konzessionsabgabe der SWTE Netz GmbH & Co. KG an die Gemeinde in Höhe von 280.000 EUR gerechnet. Die Konzessionsabgabe für Gas wird mit 18.000 € eingeplant.

### **Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden**

Im Jahre 2026 ist der Verkauf der Grundstücke im Neubaugebiet „Hollenbergs Hügel II“ geplant. Planmäßig sind in diesem Jahr bei den sonstigen ordentlichen Erträgen die Erträge über Buchwert ausgewiesen.

### **Außerordentliche Erträge**

Im Rahmen der COVID-19-Pandemie hat das Land NRW mit dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19- Isolierungsgesetz – NKF-CIG) die Regelung geschaffen, die entstandenen bzw. entstehenden Mindererträge bzw. Mehraufwendungen haushaltsrechtlich zu isolieren, um die kommunalen Haushalte auch in den Folgejahren tragfähig zu halten, um so die kommunale Handlungsfähigkeit abzusichern.

Folgende außerordentliche Erträge haben das jeweilige Jahresergebnis verbessert:

|      |              |
|------|--------------|
| 2021 | 427.555,00 € |
| 2022 | 442.674,10 € |
| 2023 | 155.433,94 € |

Somit ergibt sich ein zu isolierender Betrag in Höhe von rd. 1,026 Mio. €.

Das Gesetz ist über das Haushaltsjahr 2023 nicht verlängert worden, so dass ab 2024 keine Isolierung von Haushaltsbelastungen mehr möglich ist.

Auf die Erläuterungen zu den bilanziellen Aufwendungen wird verwiesen.

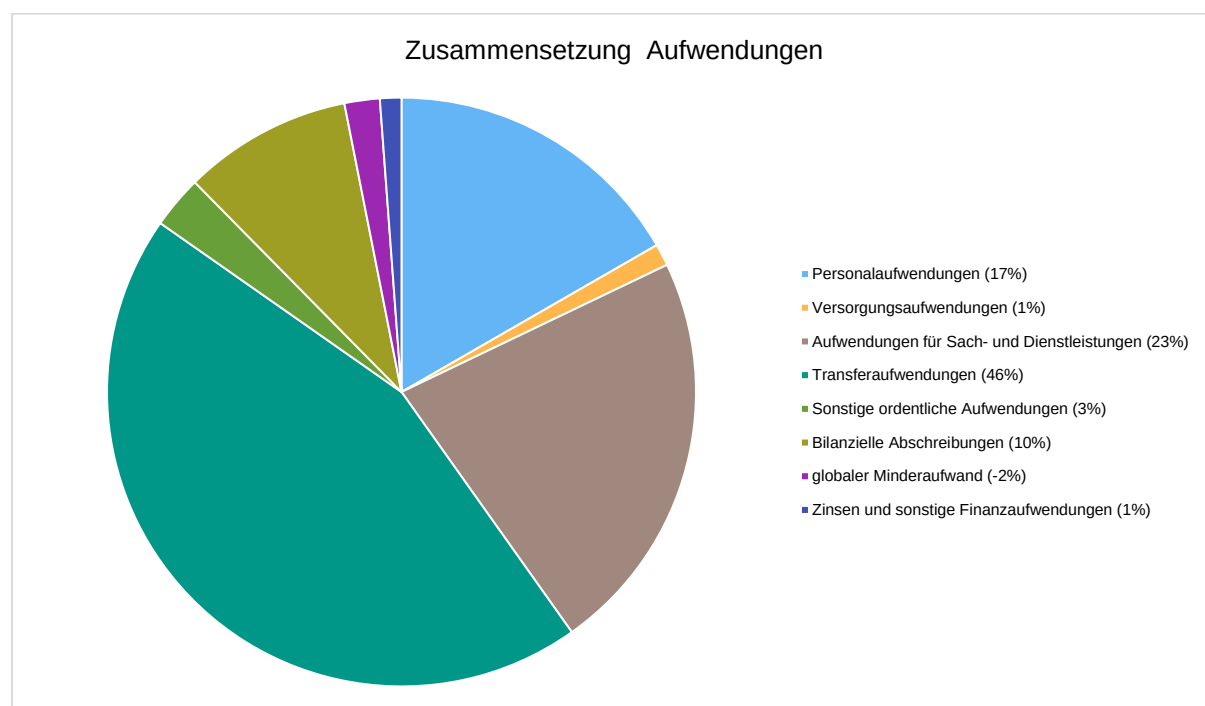


## 4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 34.283.635 €. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

### Aufwandsarten

|                                                               | Ist 2022          | Plan 2023         | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         | Plan 2027         |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personalaufwendungen                                          | 4.788.649         | 5.321.840         | 5.951.790         | 6.165.470         | 6.371.290         | 6.409.460         |
| Versorgungsaufwendungen                                       | 439.241           | 319.073           | 429.000           | 439.000           | 449.000           | 468.000           |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | 5.525.782         | 7.127.710         | 7.950.325         | 7.506.245         | 7.328.845         | 7.455.895         |
| Transferaufwendungen                                          | 13.867.246        | 14.583.250        | 15.886.550        | 16.448.300        | 17.016.800        | 17.336.550        |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | 949.596           | 912.568           | 1.031.940         | 1.007.750         | 936.260           | 968.840           |
| Bilanzielle Abschreibungen                                    | 2.867.745         | 3.451.130         | 3.306.330         | 3.286.280         | 3.123.150         | 3.236.150         |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>28.438.258</b> | <b>31.715.571</b> | <b>34.555.935</b> | <b>34.853.045</b> | <b>35.225.345</b> | <b>35.874.895</b> |
| globaler Minderaufwand                                        | --                | --                | -691.100          | -697.000          | -704.500          | -717.400          |
| <b>Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand</b> | <b>28.438.258</b> | <b>31.715.571</b> | <b>33.864.835</b> | <b>34.156.045</b> | <b>34.520.845</b> | <b>35.157.495</b> |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                        | 302.505           | 411.405           | 418.800           | 596.250           | 466.850           | 441.800           |
| <b>Summe Aufwand</b>                                          | <b>28.740.762</b> | <b>32.126.976</b> | <b>34.283.635</b> | <b>34.752.295</b> | <b>34.987.695</b> | <b>35.599.295</b> |



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf rd. 32,12 Mio. €. Im Planjahr 2024 verändern sich die Aufwendungen um rd. 2,16 Mio. € auf rd. 34,28 Mio. €.

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

## Vorjahresvergleich Aufwandsarten

|                                                               | Plan 2023         | Plan 2024         | Abw. abs.          |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Personalaufwendungen                                          | 5.321.840         | 5.951.790         | 629.950 ↗          |
| Versorgungsaufwendungen                                       | 319.073           | 429.000           | 109.927 ↗          |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | 7.127.710         | 7.950.325         | 822.615 ↗          |
| Transferaufwendungen                                          | 14.583.250        | 15.886.550        | 1.303.300 ↗        |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | 912.568           | 1.031.940         | 119.372 ↗          |
| Bilanzielle Abschreibungen                                    | 3.451.130         | 3.306.330         | -144.800 ↘         |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>31.715.571</b> | <b>34.555.935</b> | <b>2.840.364 ↗</b> |
| globaler Minderaufwand                                        | --                | -691.100          | -691.100 ↘         |
| <b>Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand</b> | <b>31.715.571</b> | <b>33.864.835</b> | <b>2.149.264 ↗</b> |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                        | 411.405           | 418.800           | 7.395 ↗            |
| <b>Summe Aufwand</b>                                          | <b>32.126.976</b> | <b>34.283.635</b> | <b>2.156.659 ↗</b> |

Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

## Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

|                                                               | Ist 2022          | Plan 2023         | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         | Plan 2027         |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personalaufwendungen                                          | 4.788.649         | 5.321.840         | 5.951.790         | 6.165.470         | 6.371.290         | 6.409.460         |
| Versorgungsaufwendungen                                       | 439.241           | 319.073           | 429.000           | 439.000           | 449.000           | 468.000           |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | 5.525.782         | 7.127.710         | 7.950.325         | 7.506.245         | 7.328.845         | 7.455.895         |
| Transferaufwendungen                                          | 13.867.246        | 14.583.250        | 15.886.550        | 16.448.300        | 17.016.800        | 17.336.550        |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | 949.596           | 912.568           | 1.031.940         | 1.007.750         | 936.260           | 968.840           |
| Bilanzielle Abschreibungen                                    | 2.867.745         | 3.451.130         | 3.306.330         | 3.286.280         | 3.123.150         | 3.236.150         |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>28.438.258</b> | <b>31.715.571</b> | <b>34.555.935</b> | <b>34.853.045</b> | <b>35.225.345</b> | <b>35.874.895</b> |
| globaler Minderaufwand                                        | --                | --                | -691.100          | -697.000          | -704.500          | -717.400          |
| <b>Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand</b> | <b>28.438.258</b> | <b>31.715.571</b> | <b>33.864.835</b> | <b>34.156.045</b> | <b>34.520.845</b> | <b>35.157.495</b> |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                        | 302.505           | 411.405           | 418.800           | 596.250           | 466.850           | 441.800           |
| <b>Summe Aufwand</b>                                          | <b>28.740.762</b> | <b>32.126.976</b> | <b>34.283.635</b> | <b>34.752.295</b> | <b>34.987.695</b> | <b>35.599.295</b> |

## 4.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

### Personalaufwand

|                                    | Ist 2022         | Plan 2023        | Plan 2024        | Plan 2025        | Plan 2026        | Plan 2027        |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dienstaufwendungen                 | 3.676.398        | 4.110.220        | 4.583.130        | 4.765.290        | 4.916.590        | 4.960.080        |
| Sonstige Personalaufwendungen      | 1.112.250        | 1.211.620        | 1.368.660        | 1.400.180        | 1.454.700        | 1.449.380        |
| <b>Personalaufwendungen gesamt</b> | <b>4.788.649</b> | <b>5.321.840</b> | <b>5.951.790</b> | <b>6.165.470</b> | <b>6.371.290</b> | <b>6.409.460</b> |

Die Dienstaufwendungen setzen sich aus den Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte sowie den Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden zusammen.

Zu den sonstigen Personalaufwendungen zählen die Beiträge zu Zusatzversorgungskassen und zu der gesetzlichen Sozialversicherung, Beihilfen für die Beamten sowie die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen.

Bei der Veranschlagung der Personalkosten wurde das Ergebnis der Tarifrunde 2023 des öffentlichen Dienstes (TVöD) berücksichtigt. Diese sieht vor, dass die Tabellenentgelte zum 01.03.2024 um 200,00 € erhöht werden und dann um weitere 5,5 %. Für 2025 wurde eine Tarifierhöhung von 3,0 % ab dem 01.01. eingerechnet. Die an die tariflich Beschäftigten zu zahlende Leistungszulage beträgt wie in den Vorjahren 2,00 %.

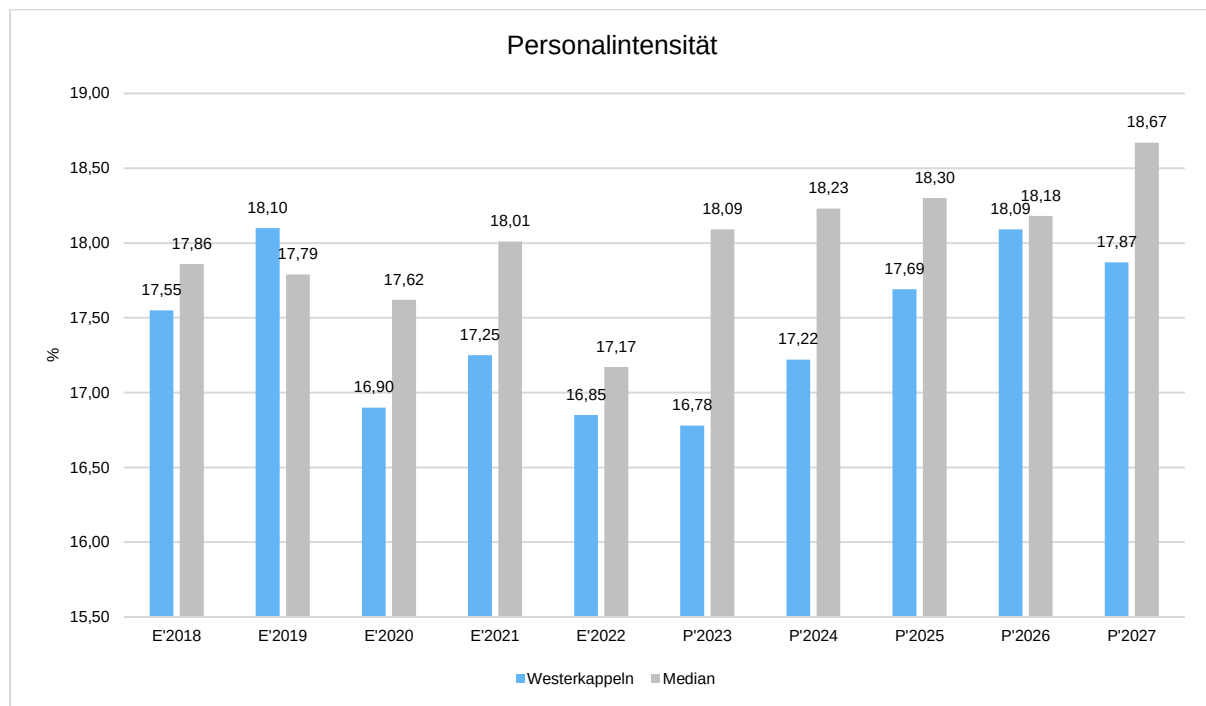
Die Personalaufwendungen erhöhen sich gegenüber dem Ergebnis 2022 in Höhe von 4.788.648,70 € um 1,163 Mio. € auf 5.951.790 € in 2024. Das ist eine Steigerung um 24,3 %.

Die Personalaufwendungen machen ca. 17 % der ordentlichen Aufwendungen aus.

Die Gemeinde Westerkappeln ist seit dem Jahre 2013 Mitglied der kvw-Beihilfeumlagegemeinschaft der Versorgungskasse Münster (siehe HFA 28.06.2012; Rat 03.07.2012; Vorlagen-Nr. 32/2012). Dadurch befindet sich die Gemeinde hinsichtlich der Beihilfeaufwendungen in einer Solidargemeinschaft. Spitzen von Krankheitsauswendungen können so vermieden werden und eine Planung der Ansätze ist so verlässlicher.

### Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



### Pensionslasten

Die Gemeinde bildet die gesetzlich vorgeschriebenen Rückstellungen hinsichtlich der zukünftigen Pensionslasten im Jahresabschluss entsprechend der Berechnung der Versorgungskasse. Diese Rückstellungen sollten aber auch auf der Aktivseite finanziert werden können. Eine Strategie, wie die Gemeinde Westerkappeln mit der Bereitstellung der notwendigen Liquidität umgeht, gibt es nicht. Es ist von daher dringend notwendig, über die Ausfinanzierung der zukünftigen Beamtenpensionen Lösungen zu erarbeiten.

## 4.2 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

### Versorgungsaufwand

|                         | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Versorgungsaufwendungen | 439.241  | 319.073   | 429.000   | 439.000   | 449.000   | 468.000   |

## 4.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

## Sach- und Dienstleistungsaufwand

|                                                                  | Ist 2022         | Plan 2023        | Plan 2024        | Plan 2025        | Plan 2026        | Plan 2027        |
|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen | 2.486.217        | 3.614.850        | 4.103.560        | 3.475.150        | 3.473.900        | 3.534.300        |
| Unterhaltung bewegliches Vermögen                                | 340.532          | 271.400          | 282.400          | 288.350          | 296.450          | 288.400          |
| Erstattungen für Aufwendungen Dritter                            | 12.990           | 0                | 15.000           | 15.000           | 15.000           | 15.000           |
| sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand                       | 2.686.043        | 3.241.460        | 3.549.365        | 3.727.745        | 3.543.495        | 3.618.195        |
| <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>               | <b>5.525.782</b> | <b>7.127.710</b> | <b>7.950.325</b> | <b>7.506.245</b> | <b>7.328.845</b> | <b>7.455.895</b> |

## Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

| Produkt                                           | Erg. 2022          | Plan 2023          | Plan 2024          |
|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Immobilienmanagement</b>                       | 335.795 €          | 446.500 €          | 438.000 €          |
| <b>Bauhof</b>                                     | 35.968 €           | 84.200 €           | 74.000 €           |
| <b>Feuerwehr</b>                                  | 29.889 €           | 152.500 €          | 127.800 €          |
| <b>Grundschule Bullerdiel</b>                     | 294.579 €          | 358.500 €          | 507.000 €          |
| <b>Grundschule Handarpe</b>                       | 100.972 €          | 180.000 €          | 205.100 €          |
| <b>Bücherei</b>                                   | 2.025 €            | 4.400 €            | 4.760 €            |
| <b>Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer</b> | 222.415 €          | 511.500 €          | 706.400 €          |
| <b>Sportanlagen</b>                               | 324.297 €          | 311.100 €          | 403.300 €          |
| <b>Freibad</b>                                    | 150.085 €          | 266.950 €          | 185.300 €          |
| <b>Abwasserbeseitigung</b>                        | 295.239 €          | 464.500 €          | 558.200 €          |
| <b>Öffentliche Toilettenanlage</b>                | 5.260 €            | 11.500 €           | 12.600 €           |
| <b>Gemeindestraßen</b>                            | 2.778 €            | 10.100 €           | 7.000 €            |
| <b>Gewässerunterhaltung</b>                       | 168.892 €          | 202.500 €          | 220.000 €          |
| <b>Friedhof</b>                                   | 9.408 €            | 15.500 €           | 21.900 €           |
| <b>Tourismus</b>                                  | 4.043 €            | 4.050 €            | 4.700 €            |
| <b>Summe</b>                                      | <b>1.981.646 €</b> | <b>3.023.800 €</b> | <b>3.476.060 €</b> |

Die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen steigen von rd. 1,98 Mio. € in 2022 um rd. 1,5 Mio. € auf 3,48 Mio. € in 2024.

Im Produkt „08.424.01.0 Sportanlagen“ ist in 2024 die Dachreparatur der Dreifachhalle mit 60.000 € eingeplant.

Im Gebührenhaushalt „Abwasserbeseitigung“ ergeben sich 2025 rd. 200.000 € weniger Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr. In 2024 sind Taucharbeiten in den Belebungsbecken der Kläranlagen Westerkappeln und Velpe zwingend erforderlich, da die Sandablagerungen die Reinigungsleistung schmälern. Die Arbeiten wurden letztmalig im Jahre 2005 durchgeführt.

Die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten für die Asylheime und Flüchtlingsunterkünfte im Produkt „05.375.01 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer“ erhöhen sich von 222.415 € in 2022 um rd. eine halbe Million auf 706.400 € in 2024. Details können der nachfolgenden Aufstellung entnommen werden:

| Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten für die Asylheime und Flüchtlingsunterkünfte |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                                        | Erg. 2022        | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| Schildkamp                                                                             | 25.112 €         | 86.000 €         | 80.000 €         | 83.000 €         | 85.000 €         | 87.000 €         |
| Eigentumscontainer                                                                     | 3.183 €          | 33.000 €         | 42.000 €         | 43.000 €         | 44.000 €         | 45.000 €         |
| Heerstraße 49                                                                          | 43.787 €         | 70.000 €         | 120.000 €        | 85.000 €         | 86.500 €         | 88.000 €         |
| Schafberg                                                                              | 38.521 €         | 67.000 €         | 105.000 €        | 73.500 €         | 75.000 €         | 77.000 €         |
| Düte                                                                                   | 37.267 €         | 54.000 €         | 68.500 €         | 70.000 €         | 71.500 €         | 73.000 €         |
| Gartenkamp 8c                                                                          | 22.821 €         | 75.000 €         | 51.000 €         | 52.500 €         | 53.000 €         | 54.500 €         |
| Bullerteichstraße 13                                                                   | 0 €              | 0 €              | 172.000 €        | 78.000 €         | 79.900 €         | 81.800 €         |
| Steuern, Versicherungen                                                                | 13.845 €         | 16.500 €         | 18.900 €         | 19.900 €         | 27.600 €         | 28.300 €         |
| Fremder Wohnraum                                                                       | 25.151 €         | 22.000 €         | 20.000 €         | 20.000 €         | 20.000 €         | 20.000 €         |
| Gemeindeeigener Wohnraum                                                               | 12.728 €         | 88.000 €         | 29.000 €         | 27.000 €         | 27.000 €         | 27.000 €         |
| <b>Summe</b>                                                                           | <b>222.415 €</b> | <b>511.500 €</b> | <b>706.400 €</b> | <b>551.900 €</b> | <b>569.500 €</b> | <b>581.600 €</b> |

#### Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen steigen von rd. 2,5 Mio. € in 2022 um rd. 841 T€ (=33,7 %) auf 3,34 Mio. € in 2024.

| 2022               | 2023        | 2024        | 2025      | 2026        | 2027        |
|--------------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|
| <b>2.495.260 €</b> | 3.043.100 € | 3.337.290 € | 3.523.770 | 3.338.970 € | 3.413.670 € |

Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen setzen sich wie folgt zusammen:

|                                           | 2022               | 2023               | 2024               | 2025               |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Personalkosten Grundschule Bullerdiek     | 631.628 €          | 696.000 €          | 1.020.000 €        | 1.005.000 €        |
| Personalkosten Grundschule Handarpe       | 222.524 €          | 260.000 €          | 406.000 €          | 412.000 €          |
| Schulsozialarbeit Grundschule Bullerdiek  | 54.198 €           | 58.500 €           | 65.000 €           | 66.100 €           |
| Kantinenbetreuung OGS und "Dreizehn Plus" | 19.868 €           | 25.000 €           | 30.000 €           | 30.000 €           |
| Elektronische Datenverarbeitung           | 145.793 €          | 177.000 €          | 200.000 €          | 200.000 €          |
| Gebührenhaushalt "Abfallbeseitigung"      | 690.381 €          | 800.050 €          | 906.160 €          | 919.900 €          |
| Gebührenhaushalt "Abwasserbeseitigung"    | 250.595 €          | 327.000 €          | 307.000 €          | 433.590 €          |
| Sonstige Aufwendungen                     | 480.273 €          | 699.550 €          | 403.130 €          | 457.180 €          |
| <b>Summe</b>                              | <b>2.495.260 €</b> | <b>3.043.100 €</b> | <b>3.337.290 €</b> | <b>3.523.770 €</b> |

Der Rat der Gemeinde Westerkappeln hat in seiner Sitzung 26.10.2023 dem Antrag der Trägervereine der OGS-Angebote in Westerkappeln entsprochen, die Gehaltszahlungen ab dem Jahr 2024 in Anlehnung an den TVöD vorzunehmen. Für die Umsetzung des Antrags wird jeder Mitarbeitende in die entsprechende Entgeltgruppe und Stufe übergeleitet. Gegenüber dem Vorjahr ergeben sich unter Einrechnung der noch vorgesehenen Inflationsprämie für zwei Monate und der deutlichen Entgeltsteigerung ab März deutliche Mehrkosten.

Die Zuschüsse der Gemeinde Westerkappeln zu den Personalkosten erhöhen sich somit im Vergleich 2022 zu 2024 um rd. 572.000 € (= 67 %).

Bei der Grundschule am Bullerdiek fallen zusätzlich Personalkosten für die Schulsozialarbeit in Höhe von 65.000 € und Personalkosten für die Kantinenbetreuung „Offene Ganztagsgrundschule“ und „Dreizehn Plus“ in Höhe von 30.000 € an.

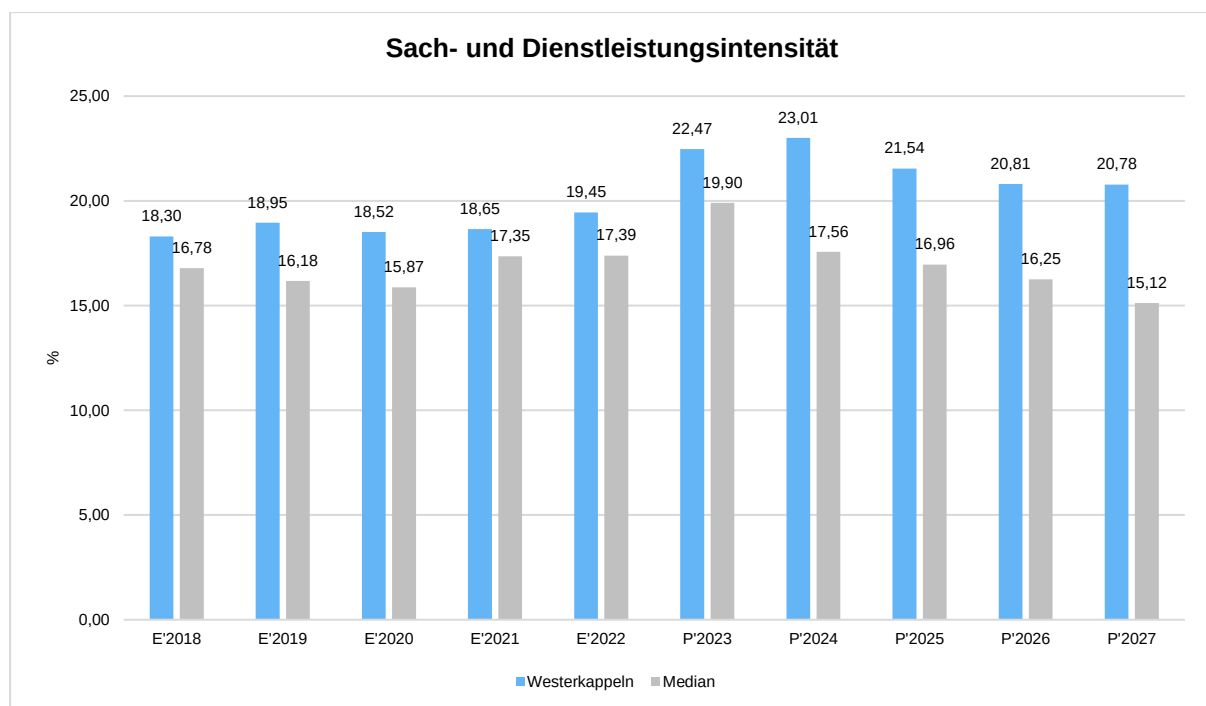
Die elektronische Datenverarbeitung schlägt jährlich mit rd. 200.000 € zu Buche. Es handelt sich dabei um Softwarewartung und Pflege sowie um externe IT-Dienstleistungen.

Ebenfalls enthalten sind die Kosten für die Gebührenhaushalte „Abfallbeseitigung“ in Höhe von 906.160 € und „Abwasserbeseitigung“ in Höhe von 307.000 €.

### Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



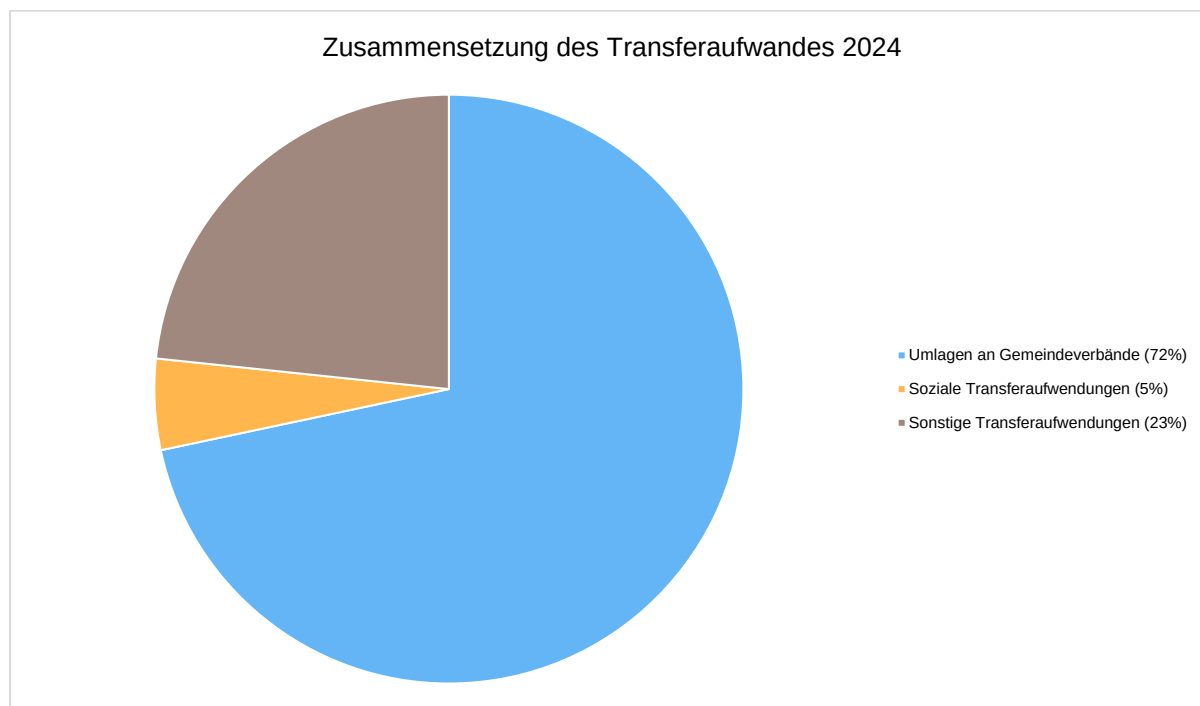
## 4.4 Transferaufwendungen

Innerhalb des Transferaufwandes stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

### Transferaufwendungen

|                               | Ist 2022          | Plan 2023         | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         | Plan 2027         |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Umlagen an Gemeindeverbände   | 9.205.016         | 9.860.000         | 11.383.500        | 12.025.000        | 12.581.000        | 13.008.000        |
| Soziale Transferaufwendungen  | 697.667           | 742.000           | 793.100           | 793.100           | 793.100           | 793.100           |
| Sonstige Transferaufwendungen | 3.964.563         | 3.981.250         | 3.709.950         | 3.630.200         | 3.642.700         | 3.535.450         |
| <b>Transferaufwendungen</b>   | <b>13.867.246</b> | <b>14.583.250</b> | <b>15.886.550</b> | <b>16.448.300</b> | <b>17.016.800</b> | <b>17.336.550</b> |

## Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:



Die Transferaufwendungen belaufen sich 2024 auf rd. 15,88 Mio. €. Davon entfallen rd. 11,38 Mio. € (= 71,6 %) auf die Kreisumlage.

## Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

| Bezeichnung                                            | Erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 |
|--------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Finanzierungsbeteiligung an den Kosten nach dem SGB II | 406.420 € | 510.000 € | 378.000 € |
| Zuschuss zu den Kosten der Jugendarbeit                | 113.000 € | 115.000 € | 133.900 € |
| Kostenbeteiligung Radwegebau K25 - Lotter Straße       | 32.785 €  | 0 €       | 45.000 €  |
| Kostenbeteiligung Bahnübergang Velpe                   | 0 €       | 0 €       | 70.000 €  |
| Summe                                                  | 552.204 € | 625.000 € | 626.900 € |

## Zuweisungen an Zweckverbände

Die Zuweisung an den Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln ist 2024 in Höhe von rd. 1,46 Mio. € veranschlagt.

Die Zuweisung an den Zweckverband Volkshochschule Lengerich beträgt 2024 25.500 €.

## Zuweisungen an private Unternehmen

Hier sind die aufwandswirksamen, aber nichtzahlungswirksamen Auflösungen der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aus den investiven Auszahlungen zum Breitbandausbau in den unterversorgten Gebieten der Gemeinde mit jährlich 147.500 € („Weiße-Flecken-Förderung“ von 2020 bis 2026; insgesamt rd. 1,03 Mio. €) und die „Graue Flecken-Förderung“ mit 98.600 € (von 2023 bis 2029, insgesamt 690.200 €) veranschlagt. Die Haushaltsjahre 2024 bis 2026 werden jährlich mit fast einer ¼ Mio. € belastet. Für den gesamten Zeitraum sind rd. 1,7 Mio. € an Aufwendungen zu verzeichnen.

## Zuschüsse an übrige Bereiche

Die Zuschüsse an übrige Bereiche betragen in 2024 rd. 624.000 €. Insbesondere handelt es sich hierbei um den Zuschuss zu den Kindergärten in Höhe von rd. 420.000 € sowie den Zuschuss an das KvG Gymnasium Mettingen mit 85.500 €. Der Zuschuss an das „Kappelner Band“ reduziert sich von bisher 20.000 € auf 10.000 €.



Die sonstigen Zuschüsse (u.a. Sportvereine, Deutsches Rotes Kreuz, WeSpE, Kultur- und Heimatverein, Naturschutzverbände, Jugendgruppen pp.) sind gegenüber dem Vorjahr unverändert veranschlagt worden.

### Sonstige soziale Leistungen

Die Aufwendungen für sonstige soziale Leistungen sind ab 2024 mit jährlich 793.100 € veranschlagt. Es handelt sich überwiegend um Leistungen nach § 2 und § 3 Asylbewerberleistungsgesetz. Hinzu kommt die Umlage Solidarfonds an den Kreis Steinfurt.

| Bezeichnung                        | Erg. 2022        | Plan 2023        | Plan 2024        |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Leistungen gem. § 2 AsylbLG</b> | 334.622 €        | 332.000 €        | 202.700 €        |
| <b>Leistungen gem. § 3 AsylbLG</b> | 180.892 €        | 228.000 €        | 441.600 €        |
| <b>Umlage Solidarfonds Kreis</b>   | 177.400 €        | 170.000 €        | 140.000 €        |
| <b>Sonstige Leistungen</b>         | 4.753 €          | 12.000 €         | 8.800 €          |
| <b>Summe</b>                       | <b>697.667 €</b> | <b>742.000 €</b> | <b>793.100 €</b> |

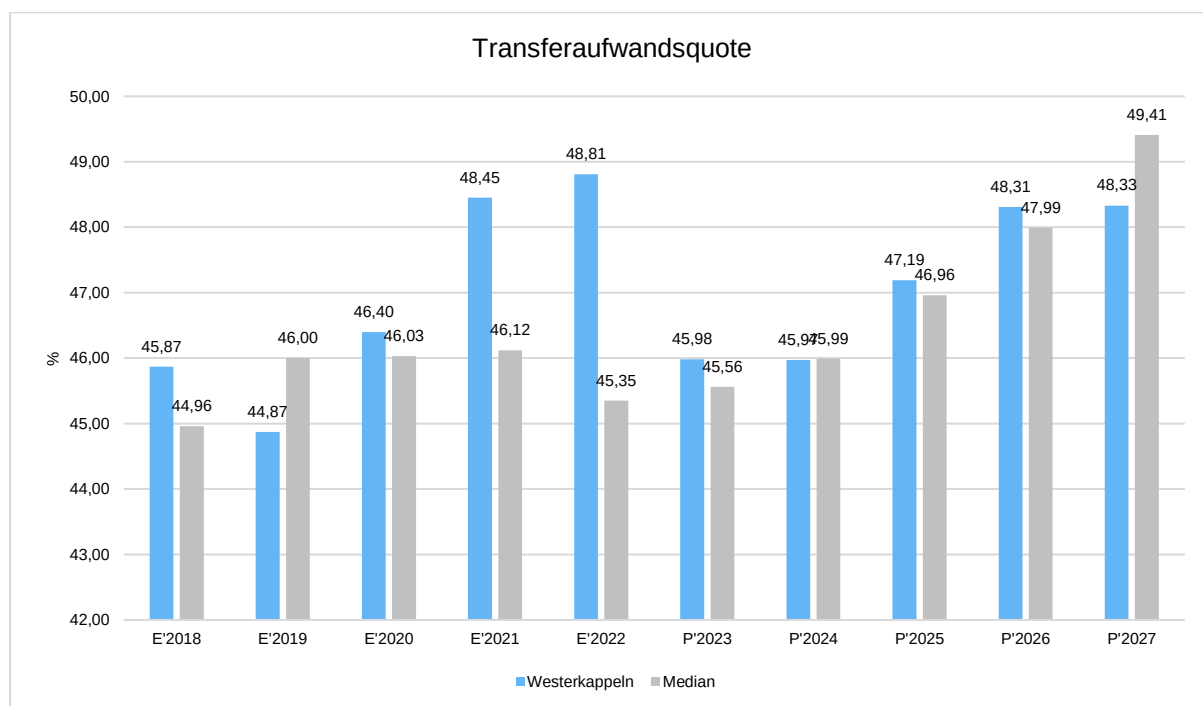
### Sonstige Transferaufwendungen

Krankenhausinvestitionspauschale

Nach § 17 des Krankenhausgestaltungsgesetzes des Landes Nordrhein-Westfalen vom 11.12.2007 (GV. NRW. S. 702, ber. 2008 S. 157), in der jeweils geltenden Fassung, werden die Gemeinden an den im Haushaltsplan des zuständigen Ministeriums veranschlagten Haushaltsbeträgen der förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 40 v. H. beteiligt. Für die Heranziehung ist die Bevölkerungszahl maßgebend.

### Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen und bringt den prozentualen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen belastet wird.



#### 4.4.1 Umlagezahlungen öffentliche Hand

##### Gewerbsteuerumlage

Rund 7,8 % der Gewerbesteuererträge muss die Kommune an Gewerbsteuerumlage wieder abführen. Der gesamte Vervielfältiger beträgt seit dem Jahr 2020 nur noch 35 % aufgrund des Auslaufens des Fonds Deutsche Einheit. Entsprechend der Veranschlagung der Gewerbesteuererträge wird die Umlage für das Jahr 2024 mit 525.000 € eingestellt. Aufgrund der Erhöhung des Hebesatzes erhöht sich das Aufkommen der Gewerbesteuer und somit auch die Gewerbsteuerumlage.

##### Kreisumlage und Kreisumlage-Mehrbelastung

Zu den Umlagen an Gemeindeverbände zählen die Kreisumlage an den Kreis Steinfurt (6.021.500 €) sowie die Kreisumlage-Mehrbelastung für Gemeinden ohne eigenes Jugendamt (5.362.000 €). Der Umlagesatz der allg. Kreisumlage liegt bei 31,5 %. Der Umlagesatz der Kreisumlage-Mehrbelastung liegt bei 28,05 %.

Berechnungsgrundlage der allgemeinen Kreisumlage und der sog. Jugendamtsumlage ist die Summe aus den Beträgen der Steuerkraftmesszahl (15.693.703,02 €) und der Schlüsselzuweisung (3.421.972 €).

Die von der Gemeinde Westerkappeln in Summe zu zahlenden Kreisumlagen 2024 steigen damit um rd. 1,5 Mio. € auf einen neuen Höchstwert von 11.383.384 €. Für die Jahre 2025 bis 2027 wurden die Steigerungsraten der Orientierungsdaten des Landes NRW verwendet.

| Jahr      | Kreisumlage | Kreisumlage<br>Mehrbelastung | Summe        | Differenz<br>zum Vorjahr |
|-----------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------|
| 2017      | 4.046.045 € | 2.684.538 €                  | 6.730.583 €  |                          |
| 2018      | 4.020.631 € | 2.977.355 €                  | 6.997.985 €  | 267.402 €                |
| 2019      | 4.095.724 € | 3.307.188 €                  | 7.402.912 €  | 404.926 €                |
| 2020      | 4.307.416 € | 3.524.110 €                  | 7.831.527 €  | 428.615 €                |
| 2021      | 4.411.395 € | 4.214.628 €                  | 8.626.024 €  | 794.497 €                |
| 2022      | 4.625.143 € | 4.579.873 €                  | 9.205.016 €  | 578.992 €                |
| 2023      | 5.163.067 € | 4.697.132 €                  | 9.860.199 €  | 655.183 €                |
| 2024      | 6.021.438 € | 5.361.947 €                  | 11.383.384 € | 1.523.186 €              |
|           |             |                              |              |                          |
| 2017-2024 | 1.975.393 € | 2.677.409 €                  | 4.652.802 €  |                          |
|           |             |                              |              |                          |
|           | 48,82%      | 99,73%                       | 69,13%       |                          |
|           |             |                              |              |                          |
| 2025      | 6.361.000 € | 5.664.000 €                  | 12.025.000 € | 641.616 €                |
| 2026      | 6.655.000 € | 5.926.000 €                  | 12.581.000 € | 556.000 €                |
| 2027      | 6.881.000 € | 6.127.000 €                  | 13.008.000 € | 427.000 €                |
| 2028      | 7.115.000 € | 6.335.000 €                  | 13.450.000 € | 442.000 €                |

Auch für die kommenden Jahre gilt: Besonders die Entwicklung der sog. Jugendamtsumlage gibt Anlass zu großer Sorge. Während die Kreisumlage innerhalb von 7 Jahren (2017-2024) um rd. 50 % angestiegen ist, hat sich die Kreisumlage – Mehrbelastung für die Kommunen ohne eigenes Jugendamt in diesem Zeitraum sogar verdoppelt.

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

|                             | Plan 2023 | Plan 2024  | Abw. abs.                                                                                     |
|-----------------------------|-----------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Umlagen an Gemeindeverbände | 9.860.000 | 11.383.500 | 1.523.500  |

Nachfolgend ist die Entwicklung der Kreisumlage ab dem Jahr 2012 dargestellt:

| Jahr | Allgemeine Kreisumlage |           | Jugendamtsumlage |           |
|------|------------------------|-----------|------------------|-----------|
|      | Umlagesatz             | Betrag T€ | Umlagesatz       | Betrag T€ |
| 2012 | 34,10 %                | 3.660     | 24,86 %          | 2.557     |
| 2013 | 33,20 %                | 3.590     | 22,10 %          | 2.390     |
| 2014 | 32,90 %                | 3.758     | 18,82 %          | 2.150     |
| 2015 | 33,35 %                | 3.863     | 21,06 %          | 2.439     |
| 2016 | 32,95 %                | 3.969     | 20,86 %          | 2.513     |
| 2017 | 32,60 %                | 4.046     | 21,63 %          | 2.688     |
| 2018 | 29,60 %                | 4.020     | 21,48 %          | 2.918     |
| 2019 | 28,10 %                | 4.095     | 22,69 %          | 3.307     |
| 2020 | 28,10 %                | 4.308     | 22,99 %          | 3.524     |
| 2021 | 27,80 %                | 4.412     | 26,56 %          | 4.215     |
| 2022 | 27,80 %                | 4.625     | 27,30 %          | 4.580     |
| 2023 | 28,70 %                | 5.163     | 26,11 %          | 4.697     |
| 2024 | 31,50 %                | 6.021     | 28,05 %          | 5.362     |

Die im Jahre 2013 in den § 56 Abs. 5 der Kreisordnung aufgenommene Regelung sieht vor, dass Differenzen aus der Abrechnung der Kreisumlage zur Mehrbelastung des Jugendamtes zwischen Plan und Ergebnis im übernächsten Jahr ausgeglichen werden können.

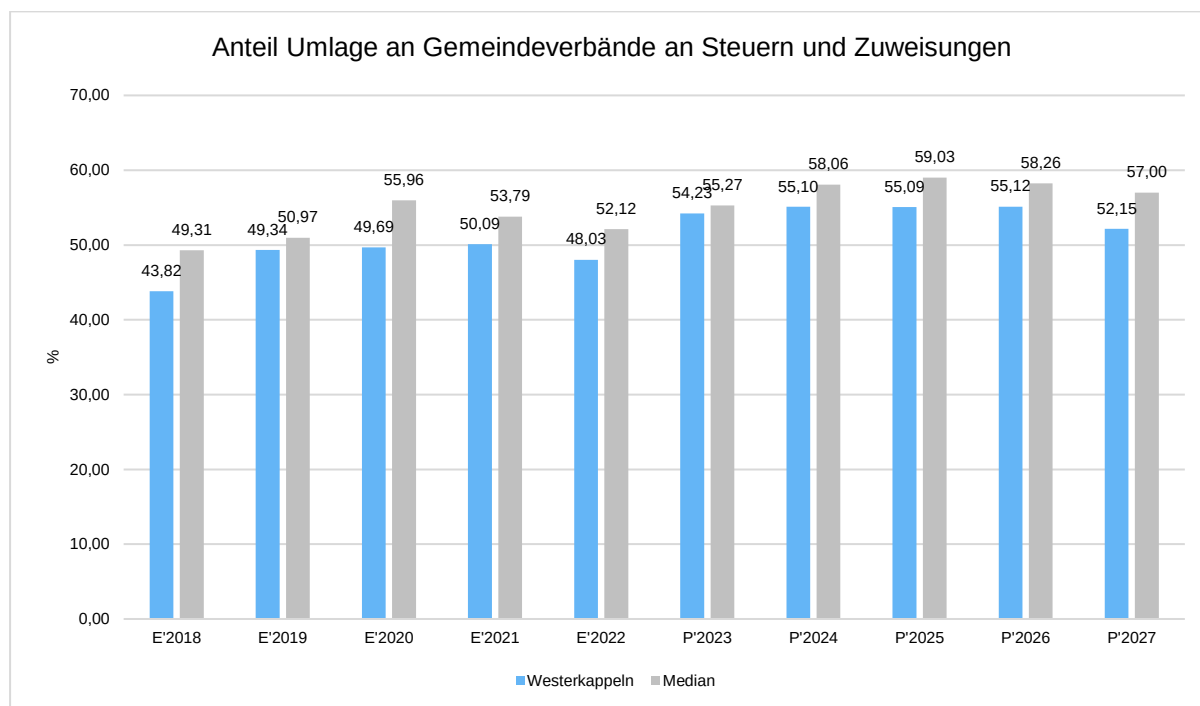
Die seitdem vorliegenden Abrechnungen stellen sich wie folgt dar:

| Abrechnung für das Jahr | Abrechnungsbetrag |
|-------------------------|-------------------|
| 2013                    | + 329.923,45 €    |
| 2014                    | + 4.387,08 €      |
| 2015                    | + 1.056,13 €      |
| 2016                    | - 59.680,84 €     |
| 2017                    | + 14.211,60 €     |
| 2018                    | + 113.414,63 €    |
| 2019                    | + 214.856,62 €    |
| 2020                    | + 37.915,45 €     |
| 2021                    | - 210.959,97 €    |
| 2022                    | - 305.325,40 €    |

### Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.

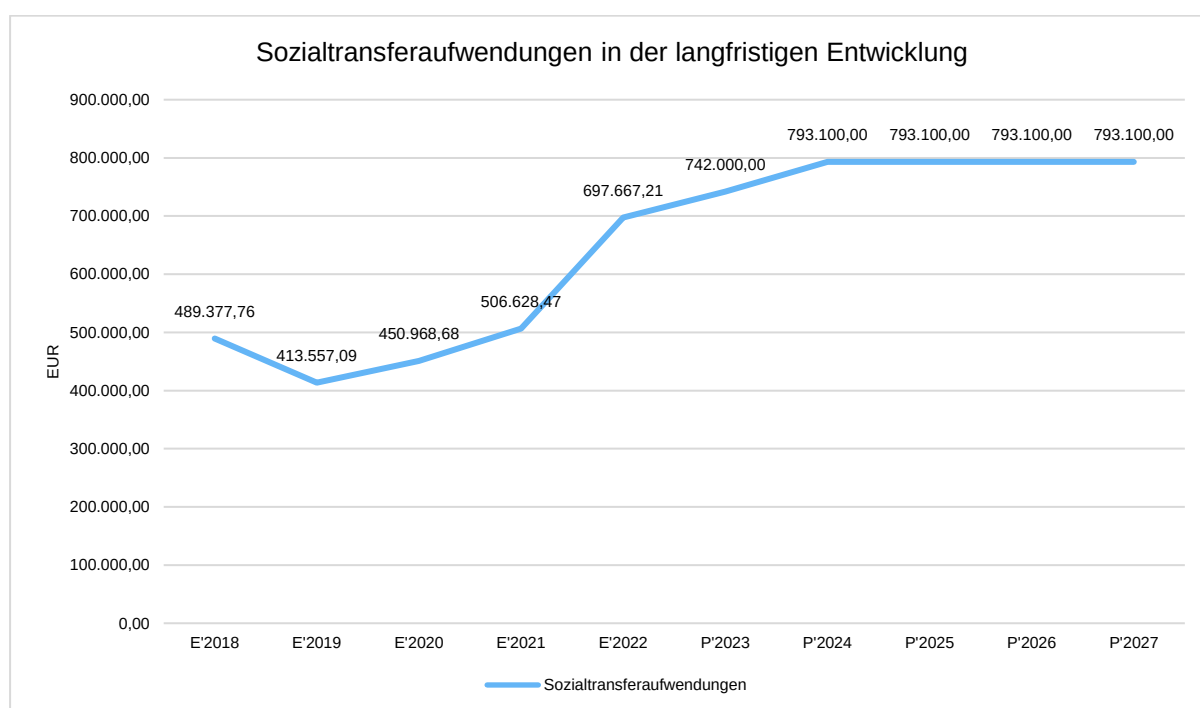


#### 4.4.2 Sozialtransferaufwendungen

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung zeigt sich folgendes Bild:

##### Sozialtransferaufwand

|                            | Plan 2023 | Plan 2024 | Abw. abs.                                 |
|----------------------------|-----------|-----------|-------------------------------------------|
| Sozialtransferaufwendungen | 742.000   | 793.100   | 51.100 <span style="color: red;">↗</span> |



Die Haushaltsplanungen gehen davon aus, dass im Jahresmittel rd. 110 Personen im Leistungsbezug sein werden. Für einen Teil dieses Personenkreises (rd. 40 Personen) werden der Gemeinde Finanzmittel zugewiesen. Dabei ist davon auszugehen, dass der pauschale Erstattungsbetrag in Höhe von 875 € pro Person und Monat auch in 2024 Bestand haben wird. Hiervon sind knapp 4 % für die soziale Betreuung von

Flüchtlingen vorgesehen.

Flür die Unterbringung stehen angemietete und gemeindeeigene Wohnungen und sechs Gemeinschaftsunterkünfte zur Verfügung.

## 4.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen entwickeln sich wie folgt:

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

|                                                                  | Ist 2022       | Plan 2023      | Plan 2024        | Plan 2025        | Plan 2026      | Plan 2027      |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen                   | 83.408         | 80.560         | 85.760           | 82.470           | 85.720         | 85.900         |
| Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten        | 343.285        | 360.610        | 399.610          | 400.030          | 396.500        | 389.910        |
| Geschäftsaufwendungen                                            | 301.858        | 288.700        | 374.550          | 351.900          | 277.950        | 312.300        |
| Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                           | 112.547        | 123.005        | 129.990          | 131.320          | 134.060        | 138.700        |
| Wertberichtigungen auf Forderungen                               | 78.017         | 0              | --               | --               | --             | --             |
| Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 30.481         | 59.693         | 42.030           | 42.030           | 42.030         | 42.030         |
| <b>Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen</b>                 | <b>949.596</b> | <b>912.568</b> | <b>1.031.940</b> | <b>1.007.750</b> | <b>936.260</b> | <b>968.840</b> |

## 4.6 Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

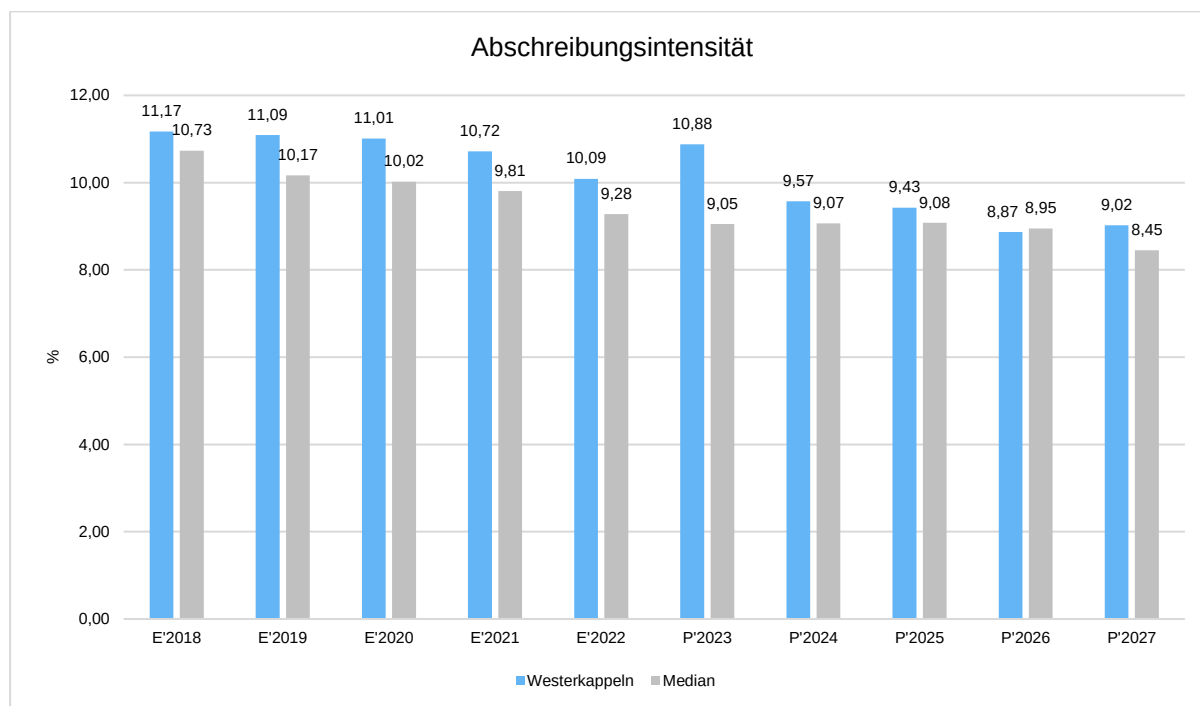
### Abschreibungen

|                                                           | Ist 2022         | Plan 2023        | Plan 2024        | Plan 2025        | Plan 2026        | Plan 2027        |
|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen | 2.867.745        | 3.451.130        | 3.306.330        | 3.286.280        | 3.123.150        | 3.236.150        |
| <b>Abschreibungen gesamt</b>                              | <b>2.867.745</b> | <b>3.451.130</b> | <b>3.306.330</b> | <b>3.286.280</b> | <b>3.123.150</b> | <b>3.236.150</b> |

Durch die bereits getätigten und noch anstehenden Investitionen, insbesondere im Schulzentrum sowie im Bereich der Feuerwehr, ist jeweils mit Fertigstellung/ab Inbetriebnahme des jeweiligen Anlagegutes mit insgesamt höheren Abschreibungen zu rechnen.

### Abschreibungsintensität

Die Kennzahl verdeutlicht, welchen prozentualen Anteil die Abschreibungen am ordentlichen Aufwand betragen.



Die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen betragen in 2024 rd. 3,3 Mio. € und erhöhen sich damit gegenüber dem Jahr 2022 um rd. 439.000 €.

Den bilanziellen Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von rd. 1,29 Mio. € und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von rd. 505.000 €, insgesamt rd. 1,8 Mio. €, gegenüber (ca. 54 %).

Die Haushaltsbelastung 2024 beläuft sich damit auf rd. 1,5 Mio. €. Im Jahr 2022 betrug die Haushaltsbelastung 1,16 Mio. €. Dies bedeutet eine Verschlechterung der Haushaltslage innerhalb von 2 Jahren um rd. 350.000 €. Zurückzuführen ist dies auf die getätigten Investitionen, insbesondere im Schulzentrum sowie im Bereich der Feuerwehr, die nicht über Zuwendungen und Beiträge, sondern über Kredite finanziert worden sind.

|                                                                   | 2022                | 2023                | 2024                |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</b> | 1.211.870 €         | 1.350.010 €         | 1.290.850 €         |
| <b>Beiträgen</b>                                                  | 500.790 €           | 502.860 €           | 505.260 €           |
| <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                 | -2.867.745 €        | -3.451.130 €        | -3.306.330 €        |
| <b>Differenz</b>                                                  | <b>-1.155.085 €</b> | <b>-1.598.260 €</b> | <b>-1.510.220 €</b> |

Die wesentlichen Auswirkungen im Detail in folgenden Produkten:

| 02.126.01 Brandschutz                           | 2021             | 2022             | 2024              |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>Auflösung von Sonderposten</b>               | 56.275 €         | 60.480 €         | 60.600 €          |
| <b>Bilanzielle Abschreibungen (Sachanlagen)</b> | -88.761 €        | -120.778 €       | -228.000 €        |
| <b>Differenz</b>                                | <b>-32.486 €</b> | <b>-60.298 €</b> | <b>-167.400 €</b> |

| 03.211.01 Grundschule Bullerdiel         | 2021             | 2022             | 2024              |
|------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Auflösung von Sonderposten               | 51.534 €         | 65.189 €         | 71.100 €          |
| Bilanzielle Abschreibungen (Sachanlagen) | -99.059 €        | -142.260 €       | -189.000 €        |
| Differenz                                | <b>-47.525 €</b> | <b>-77.071 €</b> | <b>-117.900 €</b> |

| 03.211.02 Grundschule Handarpe           | 2021             | 2022             | 2024             |
|------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Auflösung von Sonderposten               | 4.501 €          | 4.501 €          | 24.700 €         |
| Bilanzielle Abschreibungen (Sachanlagen) | -44.593 €        | -44.479 €        | -55.000 €        |
| Differenz                                | <b>-40.092 €</b> | <b>-39.978 €</b> | <b>-30.300 €</b> |

Das Land NRW hat mit dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) die Regelung geschaffen, coronabedingte und ukrainekriegbedingte Belastungen zu isolieren und als außerordentlichen zahlungsunwirksamen Ertrag in die Planung einzustellen. Der insgesamt über die Jahre 2021 – 2023 isolierte Betrag beläuft sich auf 1,026 Mio. €.

Dieser kann entweder linear über bis zu 50 Jahre erfolgswirksam abgeschrieben oder einmalig mit Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 ganz oder in Anteilen erfolgsneutral gegen das Eigenkapital ausgebucht werden. Bei einer Abschreibung über 50 Jahre würde das ab 2026 einen jährlichen Aufwand von 20.500 € bedeuten. Im Entwurf des Haushalts 2024 ist die jährliche Abschreibung eingeplant.

Ob der Betrag in Höhe von rd. 1,026 Mio. € über max. 50 Jahre oder über einen kürzeren Zeitraum (z.B. 25 Jahre) oder einmalig in voller Höhe abgeschrieben werden soll, bedarf noch der Entscheidung des Rates der Gemeinde Westerkappeln, die spätestens für den Haushalt 2026 zu treffen ist.

#### 4.7 Globaler Minderaufwand

Das NKF wurde mit Wirkung von 01.01.2024 zum dritten Mal evaluiert. Im Haushaltsplanungsprozess 2024 soll eine Neuerung des 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes umgesetzt werden, der Ansatz eines globalen Minderaufwandes nach § 75 Absatz 2 der Gemeindeordnung NRW. Demnach kann anstelle einer bestehenden oder fehlenden Ausgleichsrücklage oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent der ordentlichen Aufwendungen im Ergebnisplan veranschlagt werden. Zum Ausweis des ergebniswirksamen globalen Minderaufwandes dient die Zeile 27 des Gesamtergebnisplans nach amtlichem Muster.

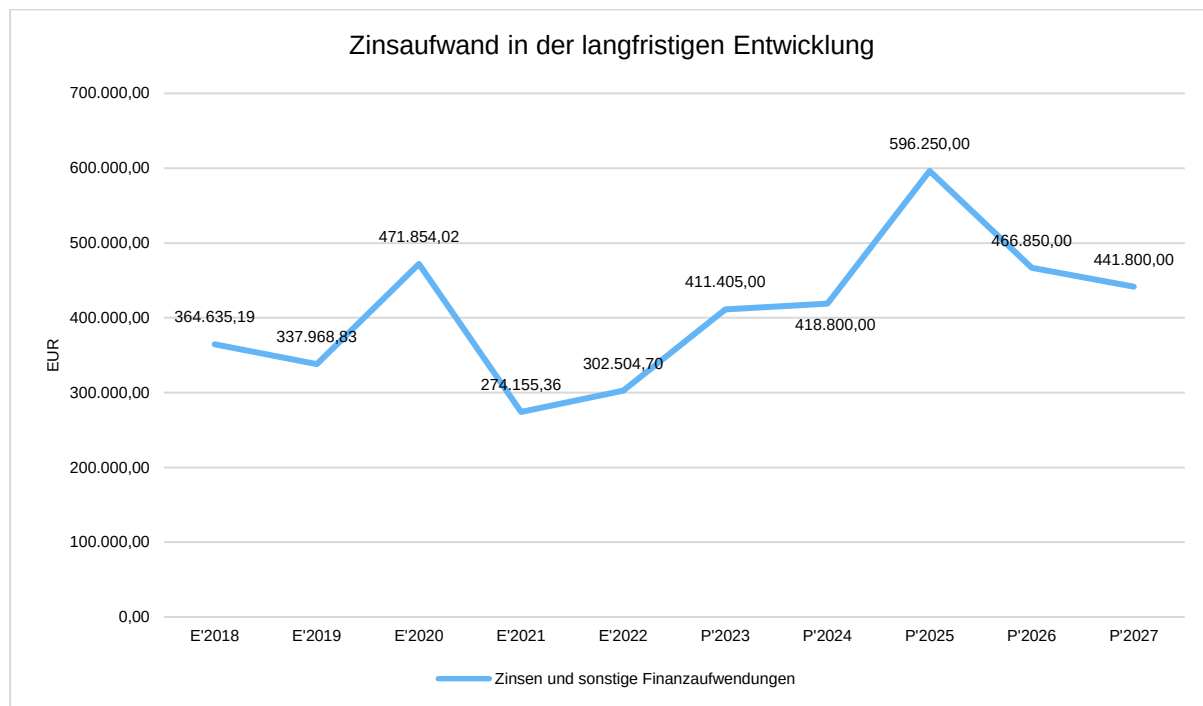
Der gesamte globale Minderaufwand wird in dem Produkt „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ ausgewiesen. Die maximal zulässige Höhe von 2 % der ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 691.000 € im Jahr 2024 wurde ausgeschöpft. Der globale Minderaufwand wurde auch in den Finanzplanungsjahren eingeplant.

#### 4.8 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

##### Zinsaufwand

|                                        | Plan 2023 | Plan 2024 | Abw. abs. |
|----------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 411.405   | 418.800   | 7.395 ↗   |



Auf wesentliche Zinsbelastungen ist nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO näher einzugehen.

Alle geplanten Darlehensaufnahmen sollen über Förderdarlehen abgedeckt werden.

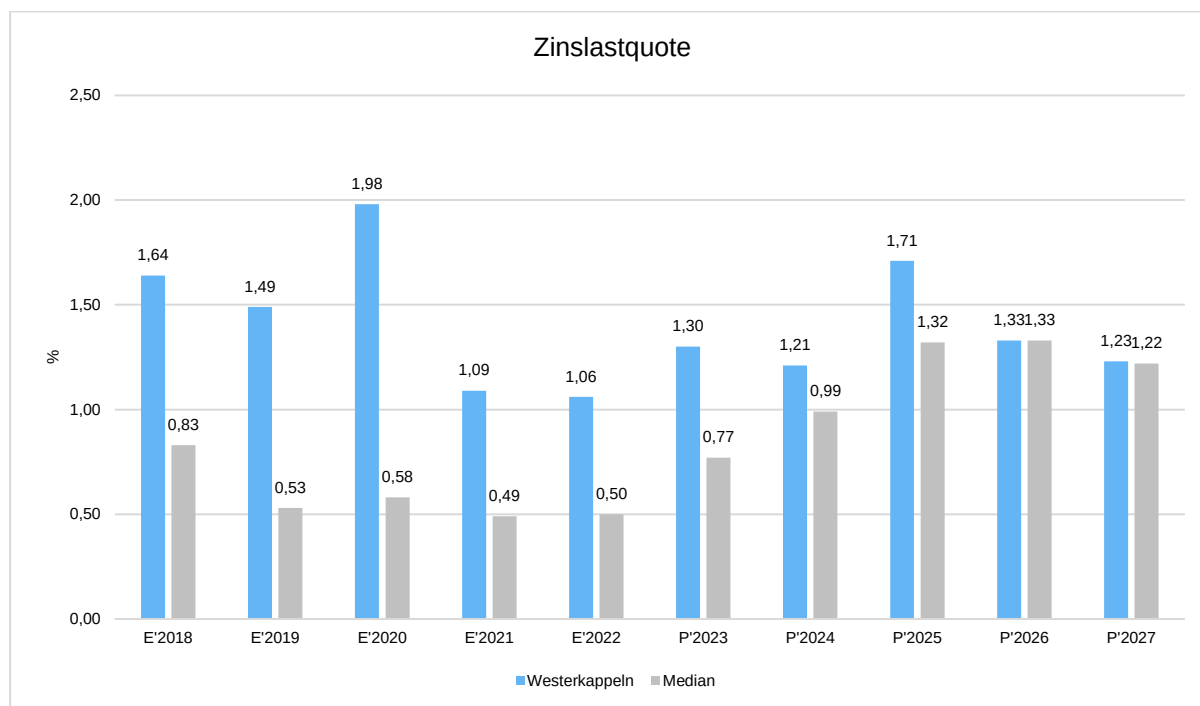
Während im investiven Bereich eine Finanzierungslücke über Investitionskredite geschlossen werden kann, verbleiben einer Kommune im konsumtiven Bereich lediglich die Kassenkredite, um die Liquidität der Gemeindekasse sicherzustellen.

Seit Beginn des Ukraine-Krieges und der damit verbundenen sehr hohen Inflation ist ein stetig steigender Zinssatz zu verzeichnen. Die Zinsbindungsfrist beträgt i.d.R. zehn Jahre. Allerdings stellen steigende Zinsen nach Ablauf der Bindungsfrist ein nicht zu unterschätzendes Risiko für den Haushalt der Gemeinde Westerkappeln dar.

### **Zinslastquote**

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.





## 5 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

### Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

|                                                                   | Plan 2023         | Plan 2024         | Abw. absolut      |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ordentliches Ergebnis                                             | -3.496.948        | -3.401.345        | 95.603 ↗          |
| Finanzergebnis                                                    | -257.805          | -231.800          | 26.005 ↗          |
| Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit                            | -3.754.753        | -3.633.145        | 121.608 ↗         |
| Außerordentliches Ergebnis                                        | 635.200           | --                | -635.200 ↘        |
| <b>Jahresergebnis</b>                                             | <b>-3.119.553</b> | <b>-3.633.145</b> | <b>-513.592 ↘</b> |
| globaler Minderaufwand                                            | --                | -691.100          | -691.100 ↘        |
| <b>Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-3.119.553</b> | <b>-2.942.045</b> | <b>177.508 ↗</b>  |

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

### Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

|                                        | Ist 2022       | Plan 2023         | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         | Plan 2027         |
|----------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ordentliches Ergebnis                  | 616.142        | -3.496.948        | -3.401.345        | -2.700.975        | -754.055          | -1.236.345 ↘      |
| Finanzergebnis                         | -148.716       | -257.805          | -231.800          | -389.250          | -279.850          | -276.100          |
| Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit | 467.426        | -3.754.753        | -3.633.145        | -3.090.225        | -1.033.905        | -1.512.445        |
| Außerordentliches Ergebnis             | 442.674        | 635.200           | --                | --                | --                | --                |
| <b>Jahresergebnis</b>                  | <b>910.100</b> | <b>-3.119.553</b> | <b>-3.633.145</b> | <b>-3.090.225</b> | <b>-1.033.905</b> | <b>-1.512.445</b> |

|                                                                   |                |                   |                   |                   |                 |                 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| globaler Minderaufwand                                            | --             | --                | -691.100          | -697.000          | -704.500        | -717.400        |
| <b>Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>910.100</b> | <b>-3.119.553</b> | <b>-2.942.045</b> | <b>-2.393.225</b> | <b>-329.405</b> | <b>-795.045</b> |

Das Jahresrechnungsergebnis 2023 wird nicht mit einem Fehlbetrag in Höhe von planmäßig rd. 3,12 Mio. €, sondern voraussichtlich mit einem Jahresfehlbetrag von rd. 710.000 € abschließen.

## 6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

### Finanzplan

|                                                        | Ergebnis 2022     | Plan 2023         | Plan 2024         |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit        | 27.691.201        | 26.132.150        | 29.228.030        |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit        | 25.616.930        | 28.538.390        | 31.398.745        |
| Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung) | --                | --                | -691.100          |
| <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>2.074.271</b>  | <b>-2.406.240</b> | <b>-2.170.715</b> |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 4.355.039         | 6.465.160         | 4.574.780         |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 9.055.490         | 9.307.500         | 3.339.200         |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                 | <b>-4.700.451</b> | <b>-2.842.340</b> | <b>1.235.580</b>  |
| <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>             | <b>-2.626.180</b> | <b>-5.248.580</b> | <b>-935.135</b>   |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit                | 5.870.000         | 2.771.089         | 0                 |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit                | 920.804           | 930.400           | 1.033.800         |
| <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                | <b>4.949.196</b>  | <b>1.840.689</b>  | <b>-1.033.800</b> |
| <b>Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>           | <b>2.323.016</b>  | <b>-3.407.891</b> | <b>-1.968.935</b> |
| Anfangsbestand an Finanzmitteln                        | 1.084.900         | 3.407.891         | 2.492.961         |
| <b>Liquide Mittel</b>                                  | <b>3.418.974</b>  | <b>0,00</b>       | <b>524.026</b>    |

### 6.1 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

#### Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

|                                                                | Ist 2022         | Plan 2023        | Plan 2024        | Plan 2025        | Plan 2026        | Plan 2027        |
|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                       | 4.206.129        | 5.986.160        | 4.464.780        | 3.342.100        | 4.198.100        | 3.660.100        |
| Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | 92.016           | 444.400          | 44.400           | 400.000          | 2.231.000        | --               |
| Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens         | 24.410           | 11.000           | 42.000           | 3.500            | 9.000            | 31.000           |
| Beiträge und ähnliche Entgelte                                 | 32.484           | 23.600           | 23.600           | 20.300           | 619.600          | 20.300           |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>           | <b>4.355.039</b> | <b>6.465.160</b> | <b>4.574.780</b> | <b>3.765.900</b> | <b>7.057.700</b> | <b>3.711.400</b> |

|                                                           | Ist 2022         | Plan 2023        | Plan 2024        | Plan 2025        | Plan 2026        | Plan 2027        |
|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen               | 1.661.909        | 1.083.000        | 230.000          | 230.000          | --               | --               |
| Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 767.298          | 20.000           | 230.000          | 20.000           | 20.000           | 20.000           |
| Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen     | 786.951          | 1.405.000        | 1.457.700        | 516.300          | 911.600          | 409.300          |
| Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen             | 11.500           | 653.000          | 7.500            | 7.500            | 7.500            | 7.500            |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen                             | 5.827.832        | 6.146.500        | 1.414.000        | 6.933.000        | 5.996.000        | 5.180.000        |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>      | <b>9.055.490</b> | <b>9.307.500</b> | <b>3.339.200</b> | <b>7.706.800</b> | <b>6.935.100</b> | <b>5.616.800</b> |

### Allgemeine Investitionspauschale

Zur pauschalen Förderung investiver Maßnahmen von Gemeinden und Gemeindeverbänden, zum Abbau eines Investitions- und Sanierungsstaus, für weitere Unterhaltungsaufwendungen der Gemeinden sowie zur Wiederherstellung der kommunalen Waldinfrastruktur als Beitrag zum Klimaschutz stehen gem. § 16 GFG Mittel in Höhe von 1.497.636.300 € bereit. 1.112.572.700 € werden für investive Maßnahmen im Rahmen einer allgemeinen Investitionspauschale zur Verfügung gestellt. Davon werden sieben Zehntel nach der maßgeblichen Bevölkerungszahl und drei Zehntel nach der maßgeblichen Gebietsfläche verteilt. Mit Bescheid vom 24.01.2024 wurde die Allgemeine Investitionspauschale auf 1.332.923,87 € festgesetzt.

|      |             |
|------|-------------|
| 2023 | 1.316.742 € |
| 2024 | 1.332.924 € |
| 2025 | 1.400.000 € |
| 2026 | 1.470.000 € |
| 2027 | 1.540.000 € |

### Schul- und Bildungspauschale

Zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen im Bereich der frühkindlichen Bildung wird den Gemeinden und Gemeindeverbänden gem. § 17 GFG 2024 insgesamt ein Betrag von 816.151.800 € zur Verfügung gestellt. Die Mittel können für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, den Erwerb, die Modernisierung und für raumbildende Ausbauten sowie für die Einrichtung und Ausstattung von Schulen und kommunalen Kindertageseinrichtungen eingesetzt werden. Mit den Mitteln der Schul- und Bildungspauschale können darüber hinaus Instandsetzungen von Schulgebäuden sowie Mieten und Leasingraten für Schulen finanziert werden.

Mit Bescheid vom 24.01.2024 wurde die Schul- und Bildungspauschale auf 323.019,00 € festgesetzt. Von 2018 bis 2022 erhielt die Gemeinde Westerkappeln den Mindestbetrag in Höhe von 300.000 €.

|      |           |
|------|-----------|
| 2023 | 318.289 € |
| 2024 | 323.019 € |
| 2025 | 340.000 € |
| 2026 | 360.000 € |
| 2027 | 370.000 € |

### Sportpauschale

Zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Sportbereich wird den Gemeinden gem. § 18 GFG 2024 insgesamt ein Betrag von 69.864.900 € zur Verfügung gestellt. Die Mittel sind von den Gemeinden für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, den Erwerb sowie für die Neuanlagen, Wiederaufbauten, Modernisierung, raumbildende Ausbauten und für die Einrichtung und Ausstattung von Sportstätten einzusetzen. Mit den Mitteln der Sportpauschale können darüber hinaus Instandsetzungen von Sportstätten sowie Mieten und Leasingraten für Sportstätten finanziert werden. Die Verteilung der Mittel erfolgt nach der Bevölkerungszahl. Die Gemeinde Westerkappeln erhält seit 2018 den Mindestbetrag in Höhe von

60.000 € (bis 2017 = 40.000 €). Dieser Betrag ist auch für die Folgejahre eingeplant.

Die Investitionen werden sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

| Ergebnis    | Ansatz 2023 | <b>Ansatz 2024</b> | Plan 2025   | Plan 2026   | Plan 2027   |
|-------------|-------------|--------------------|-------------|-------------|-------------|
| 9.055.490 € | 9.307.500 € | <b>3.339.200 €</b> | 7.706.800 € | 6.935.100 € | 5.616.800 € |

Wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen setzen sich wie folgt zusammen:

| <b>Finanzplan</b>                                                 |                    |                    |                    |                    |                     |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>2024</b>        | <b>2025</b>        | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        | <b>Summe</b>        |
| Zuschüsse für die energetische Sanierung Straßenbeleuchtung       | 0 €                | 18.000 €           | 16.500 €           | 13.500 €           | 70.500 €            |
| Bundeszulassung Ausbau eines FTTH-Netzes im Außenbereich          | 1.419.000 €        | 0 €                | 0 €                | 0 €                | 1.419.000 €         |
| Zuwendung aus der Feuerschutzsteuer                               | 66.600 €           | 66.600 €           | 66.600 €           | 66.600 €           | 333.000 €           |
| Landeszulassung Förderrichtlinie Ganztagsausbau                   | 0 €                | 215.000 €          | 215.000 €          | 0 €                | 430.000 €           |
| Landeszulassung Digitalpakt Grundschule                           | 101.180 €          | 0 €                | 0 €                | 0 €                | 101.180 €           |
| Sanierung Dreifachsporthalle (EFRE-Förderung)                     | 16.000 €           | 400.000 €          | 2.000.000 €        | 1.600.000 €        | 4.016.000 €         |
| Landeszulassung Förderprogramm Wirtschaftswege (FÖRL)             | 0 €                | 808.500 €          | 0 €                | 0 €                | 808.500 €           |
| Landeszulassung Förderung von Radabstellanlagen an Buswartehallen | 0 €                | 12.000 €           | 0 €                | 0 €                | 12.000 €            |
| Landeszulassung Ausbau eines FTTH-Netzes im Außenbereich          | 1.135.000 €        | 0 €                | 0 €                | 0 €                | 1.135.000 €         |
| Investitionspauschale                                             | 1.333.000 €        | 1.400.000 €        | 1.470.000 €        | 1.540.000 €        | 7.343.000 €         |
| Schulpauschale                                                    | 324.000 €          | 340.000 €          | 360.000 €          | 370.000 €          | 1.784.000 €         |
| Sportpauschale                                                    | 60.000 €           | 60.000 €           | 60.000 €           | 60.000 €           | 300.000 €           |
| Beteiligung Jagdgenossenschaften Wirtschaftswegebau               | 10.000 €           | 10.000 €           | 10.000 €           | 10.000 €           | 50.000 €            |
| Verkauf von Grundstücken (Bau-/Gewerbegrundstücke)                | 44.400 €           | 400.000 €          | 2.231.000 €        | 0 €                | 2.675.400 €         |
| Veräußerung von Maschinen und Geräten (Bauhof)                    | 1.000 €            | 1.000 €            | 1.000 €            | 1.000 €            | 5.000 €             |
| Veräußerung von Fahrzeugen (Feuerwehr)                            | 0 €                | 500 €              | 1.000 €            | 0 €                | 2.500 €             |
| Veräußerung von Fahrzeugen (Bauhof)                               | 41.000 €           | 2.000 €            | 7.000 €            | 5.000 €            | 85.000 €            |
| Verkauf der mobilen Bühne                                         | 0 €                | 0 €                | 0 €                | 25.000 €           | 25.000 €            |
| Erschließungsbeiträge                                             | 0 €                | 0 €                | 486.000 €          | 0 €                | 486.000 €           |
| Ökologische Ausgleichsbeiträge nach dem Baugesetzbuch             | 0 €                | 0 €                | 28.300 €           | 0 €                | 28.300 €            |
| Kanalanschlussbeiträge                                            | 23.600 €           | 20.300 €           | 105.300 €          | 20.300 €           | 189.800 €           |
| <b>Summe</b>                                                      | <b>4.574.780 €</b> | <b>3.753.900 €</b> | <b>7.057.700 €</b> | <b>3.711.400 €</b> | <b>21.299.180 €</b> |

| Finanzplan                                                                            |           |             |             |             |             |                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------------|
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                | 2024      | 2025        | 2026        | 2027        | Summe       | Jahr der ersten Veranschlagung |
| Erwerb von Grundstücken und Gebäude                                                   | 230.000 € | 20.000 €    | 20.000 €    | 20.000 €    | 290.000 €   | 2023                           |
| Sanierung Grundschule Handarpe (incl. Digitalisierung)                                | 95.000 €  | 2.000.000 € | 2.000.000 € | 1.785.000 € | 5.880.000 € | 2021                           |
| Sanierung Dreifachsporthalle                                                          | 20.000 €  | 500.000 €   | 2.500.000 € | 2.000.000 € | 5.020.000 € | 2023                           |
| Maßnahmenumsetzung aus Konzept Energie,- Anlagen- u. Bauwerksanalyse Kläranlage Stadt | 0 €       | 500.000 €   | 500.000 €   | 500.000 €   | 1.500.000 € | 2025                           |
| Sanierung Betriebsgebäude Kläranlage Stadt                                            | 0 €       | 325.000 €   | 10.000 €    | 10.000 €    | 345.000 €   | 2025                           |
| Aufstellung von Buswarteallen                                                         | 10.000 €  | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 10.000 €    | Jährlicher Ansatz              |
| Verkehrssicherungsmaßnahmen in Wohngebieten                                           | 10.000 €  | 5.000 €     | 5.000 €     | 5.000 €     | 25.000 €    | Jährlicher Ansatz              |
| Straßensanierungs- und Ausbauprogramm (FÖRL)                                          | 0 €       | 1.155.000 € | 0 €         | 0 €         | 1.155.000 € | Jährlicher Ansatz              |
| Wegebausanierung                                                                      | 230.000 € | 215.000 €   | 170.000 €   | 150.000 €   | 765.000 €   | 2023                           |
| Erschließung Ortfeld IV - Straßenbau (Baustraße und Straßenentwässerung)              | 0 €       | 180.000 €   | 0 €         | 0 €         | 180.000 €   | 2025                           |
| Ausbaumaßnahmen in Wohngebieten                                                       | 10.000 €  | 180.000 €   | 350.000 €   | 10.000 €    | 550.000 €   | 2024                           |
| Straßenendausbau Gartenkamp Ost                                                       | 0 €       | 350.000 €   | 0 €         | 0 €         | 350.000 €   | 2025                           |
| Maßnahmenumsetzung aus dem Generalentwässerungsplan                                   | 0 €       | 200.000 €   | 300.000 €   | 300.000 €   | 800.000 €   | 2025                           |
| Baukosten Hausanschlüsse                                                              | 20.000 €  | 20.000 €    | 20.000 €    | 20.000 €    | 80.000 €    | Jährlicher Ansatz              |
| Sanierung von Kanälen                                                                 | 40.000 €  | 40.000 €    | 40.000 €    | 40.000 €    | 160.000 €   | Jährlicher Ansatz              |
| Erneuerung Regenwasserkanalisation Bullerteichstraße                                  | 10.000 €  | 70.000 €    | 0 €         | 0 €         | 80.000 €    | 2021                           |
| Erschließung Hollenbergs Hügel II - Kanalbau                                          | 0 €       | 315.000 €   | 0 €         | 0 €         | 315.000 €   | 2025                           |
| Erneuerung Mischwasserkanalisation Hollenbergs Hügel                                  | 630.000 € | 400.000 €   | 0 €         | 0 €         | 1.030.000 € | 2021                           |
| Erstellung Druckrohrsystem Außenbereich                                               | 25.000 €  | 25.000 €    | 25.000 €    | 25.000 €    | 100.000 €   | 2023                           |
| Ausstattung des Schulhofes mit Spielgeräten                                           | 6.000 €   | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 6.000 €     | 2024                           |
| Modernisierung NW-Räume Gesamtschule                                                  | 0 €       | 30.000 €    | 0 €         | 0 €         | 30.000 €    | 2021                           |
| Neuanschaffung Spielgeräte u. Spielplatzausstattung                                   | 10.000 €  | 12.000 €    | 15.000 €    | 20.000 €    | 57.000 €    | Jährlicher Ansatz              |
| Erwerb Aufenthaltscontainer (Pumptrack, Multifunktionsfeld)                           | 5.000 €   | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 5.000 €     | 2022                           |
| Überdachung Eingangsbereich Dreifachsporthalle                                        | 8.000 €   | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 8.000 €     | 2021                           |
| Freibadsanierung                                                                      | 50.000 €  | 75.000 €    | 0 €         | 0 €         | 125.000 €   | 2020                           |
| Erneuerung von Brückenbauwerken                                                       | 0 €       | 150.000 €   | 0 €         | 150.000 €   | 300.000 €   | Jährlicher Ansatz              |
| Maßnahmen interkommunales Mobilitätskonzept                                           | 4.000 €   | 5.000 €     | 5.000 €     | 4.000 €     | 18.000 €    | 2024                           |
| Erweiterung Straßenbeleuchtung                                                        | 11.000 €  | 46.000 €    | 11.000 €    | 86.000 €    | 154.000 €   | Jährlicher Ansatz              |
| Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung Stadtgebiet                                 | 60.000 €  | 55.000 €    | 45.000 €    | 75.000 €    | 235.000 €   | 2021                           |
| Sanierung Pumtstation Hollenbergs Hügel                                               | 145.000 € | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 145.000 €   | 2023                           |
| Erneuerung Dachfläche Bauhof                                                          | 5.000 €   | 80.000 €    | 0 €         | 0 €         | 85.000 €    | 2023                           |

| Finanzplan                                                             |             |             |             |             |              |                                |
|------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                 | 2024        | 2025        | 2026        | 2027        | Summe        | Jahr der ersten Veranschlagung |
| Softwarelizenzen                                                       | 46.000 €    | 61.000 €    | 30.000 €    | 30.000 €    | 167.000 €    | Jährlicher Ansatz              |
| Anschaffung von Geräten, Ausrüstungen und Maschinen Feuerwehr          | 176.000 €   | 10.000 €    | 10.000 €    | 10.000 €    | 206.000 €    | Jährlicher Ansatz              |
| Digitale Ausstattung der Grundschule am Bullerdiek                     | 10.000 €    | 10.000 €    | 10.000 €    | 10.000 €    | 40.000 €     | 2020                           |
| Anschaffung Pumpen Abwasserbeseitigung                                 | 12.000 €    | 12.500 €    | 12.500 €    | 12.500 €    | 49.500 €     | Jährlicher Ansatz              |
| Aufrüstung Störmeldeeinrichtungen Abwasserpumpstationen                | 5.000 €     | 5.000 €     | 5.000 €     | 5.000 €     | 20.000 €     | 2022                           |
| Neuanschaffung Fahrzeuge Feuerwehr                                     | 506.700 €   | 80.000 €    | 418.300 €   | 165.000 €   | 1.170.000 €  | 2023                           |
| Neuanschaffung Fahrzeuge Bauhof                                        | 217.000 €   | 90.000 €    | 90.000 €    | 50.000 €    | 447.000 €    | Jährlicher Ansatz              |
| Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung Rathaus             | 20.000 €    | 20.000 €    | 20.000 €    | 20.000 €    | 80.000 €     | Jährlicher Ansatz              |
| Hardware und Infrastrukturvermögen                                     | 28.000 €    | 0 €         | 150.000 €   | 0 €         | 178.000 €    | 2024                           |
| Kauf Notstromaggregat                                                  | 140.000 €   | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 140.000 €    | 2023                           |
| Schuleinrichtungsgegenstände                                           | 7.000 €     | 3.500 €     | 32.000 €    | 3.500 €     | 46.000 €     | Jährlicher Ansatz              |
| Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung Schulträger         | 3.000 €     | 101.500 €   | 33.500 €    | 3.000 €     | 141.000 €    | Jährlicher Ansatz              |
| Didgitale Ausstattung der Grundschule Handarpe                         | 80.000 €    | 12.500 €    | 5.000 €     | 5.000 €     | 102.500 €    | 2020                           |
| Einrichtung Bibliothek                                                 | 10.000 €    | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 10.000 €     | 2020                           |
| Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung Sporthallen         | 2.500 €     | 2.500 €     | 2.500 €     | 2.500 €     | 10.000 €     | Jährlicher Ansatz              |
| Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung Straßenbeleuchtung  | 1.000 €     | 1.000 €     | 1.000 €     | 1.000 €     | 4.000 €      | Jährlicher Ansatz              |
| Abschließbare Fahrradboxen                                             | 0 €         | 15.000 €    | 0 €         | 0 €         | 15.000 €     | 2021                           |
| Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung Abwasserbeseitigung | 20.000 €    | 10.000 €    | 10.000 €    | 10.000 €    | 50.000 €     | Jährlicher Ansatz              |
| Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof              | 6.000 €     | 6.000 €     | 6.000 €     | 6.000 €     | 24.000 €     | Jährlicher Ansatz              |
| Ersatzbeschaffung von Klassenmobilar                                   | 9.100 €     | 9.100 €     | 9.100 €     | 9.100 €     | 36.400 €     | Jährlicher Ansatz              |
| Ersatzbeschaffung Vermögensgegenstände EDV                             | 37.700 €    | 32.700 €    | 32.700 €    | 32.700 €    | 135.800 €    | Jährlicher Ansatz              |
| Ergänzung des Medienbestandes                                          | 4.000 €     | 4.000 €     | 4.000 €     | 4.000 €     | 16.000 €     | Jährlicher Ansatz              |
| Anschaffung von Dienstkleidung / -ausrüstung Feuerwehr                 | 116.700 €   | 30.000 €    | 30.000 €    | 30.000 €    | 206.700 €    | Jährlicher Ansatz              |
| Rückstellung freiwilliger Pensionsfonds                                | 7.500 €     | 7.500 €     | 7.500 €     | 7.500 €     | 30.000 €     | Jährlicher Ansatz              |
| Graue-Flecken-Förderung                                                | 230.000 €   | 230.000 €   | 0 €         | 0 €         | 460.000 €    | 2023                           |
|                                                                        | 3.329.200 € | 7.706.800 € | 6.935.100 € | 5.616.800 € | 23.587.900 € |                                |

In dieser Auflistung fehlen Auszahlungen in Höhe von insgesamt rd. 4,1 Mio. € für bereits begonnene Maßnahmen, die per Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr übernommen wurden (z. B. Weiße-Flecken-Förderung, Sanierung Grundschule Handarpe, Neubau Feuerwehrgerätehaus, Erneuerung Parkplatz Feuerwehr Velpe, Sanierung Grundschule Handarpe und den Straßenendausbau Gartenmoorweg 2. BA).

### Folgekosten der Investitionsmaßnahmen

Alle Investitionen werden **Folgekosten** verursachen, die den Ergebnishaushalt der Gemeinde belasten. In erster Linie sind hier die nicht zahlungswirksamen Abschreibungen zu nennen. Aber auch die Zinsaufwendungen für aufgenommene Kredite und erhöhte Bewirtschaftungskosten dürfen nicht außer Acht gelassen werden. Vor allem im Bereich der Schulen und bei der Feuerwehr sind erhebliche Mehrflächen entstanden, die bewirtschaftet werden müssen und erhebliche Aufwendungen nach sich ziehen.

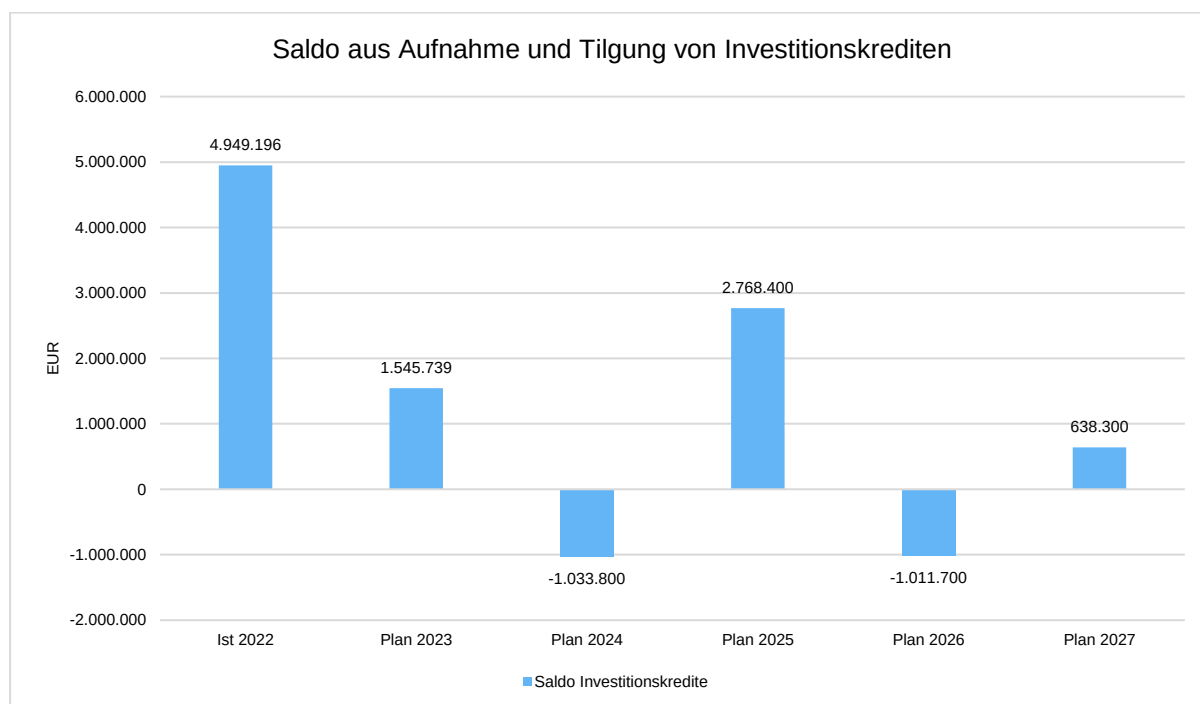
## 6.2 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

### Finanzierungstätigkeit

|                                                       | Ist 2022         | Plan 2023        | Plan 2024         | Plan 2025        | Plan 2026        | Plan 2027        |
|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kreditaufnahmen für Investitionen                     | 5.870.000        | 2.476.139        | 0                 | 3.950.000        | --               | 1.900.000        |
| Aufnahme von Liquiditätskrediten                      | 0                | 294.950          | 0                 | 2.300.000        | 1.800.000        | 700.000          |
| <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt</b> | <b>5.870.000</b> | <b>2.771.089</b> | <b>0</b>          | <b>6.250.000</b> | <b>1.800.000</b> | <b>2.600.000</b> |
| Tilgung von Investitionskrediten                      | 920.804          | 930.400          | 1.033.800         | 1.181.600        | 1.011.700        | 1.261.700        |
| <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt</b> | <b>920.804</b>   | <b>930.400</b>   | <b>1.033.800</b>  | <b>1.181.600</b> | <b>1.011.700</b> | <b>1.261.700</b> |
| <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>4.949.196</b> | <b>1.840.689</b> | <b>-1.033.800</b> | <b>5.068.400</b> | <b>788.300</b>   | <b>1.338.300</b> |

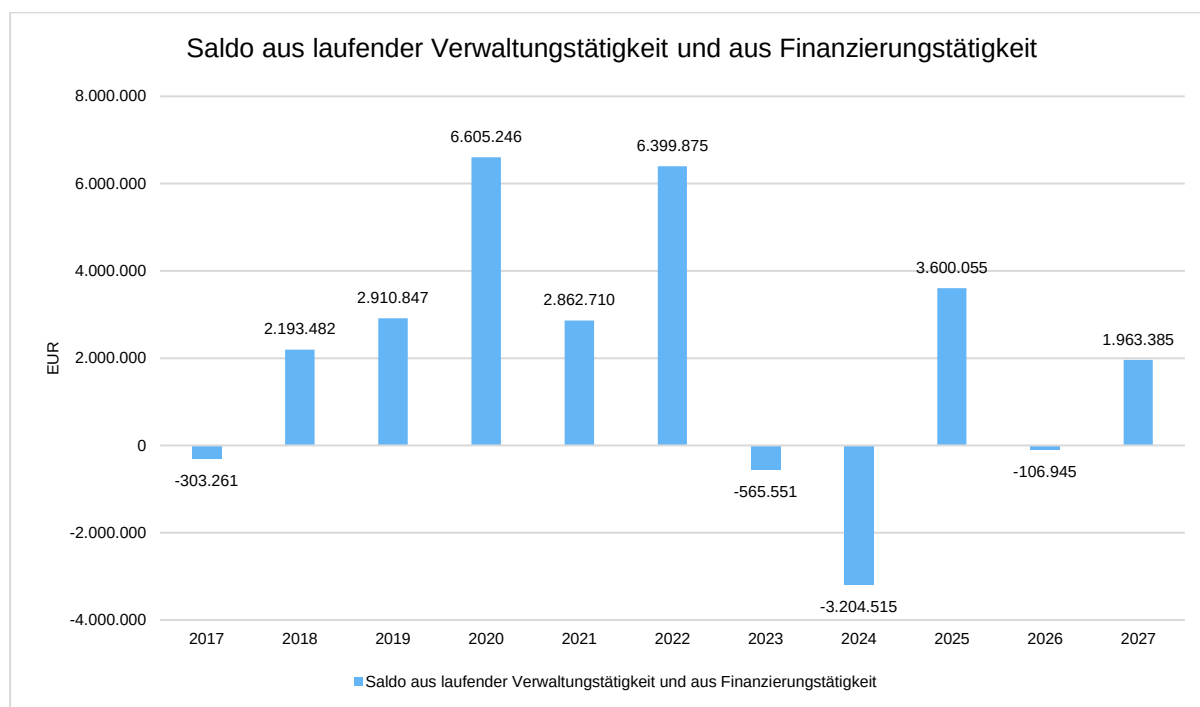
Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



### 6.3 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit

Gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO ist die Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit darzustellen. Unter der besonderen Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades muss im Vorbericht eingegangen werden.

Im Planjahr 2024 beträgt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit -3.209.715 €. Im Vorjahr 2023 betrug der Saldo -565.551. Das ist eine Abweichung von 2,64 Mio. €.



## 7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

| Bilanzsummen                                              | 31.12.2017          | 31.12.2018          | 31.12.2019          | 31.12.2020          | 31.12.2021          | 31.12.2022          |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>AK-TIVA</b>                                            | <i>festgestellt</i> | <i>festgestellt</i> | <i>festgestellt</i> | <i>festgestellt</i> | <i>festgestellt</i> | <i>festgestellt</i> |
| <i>haushaltsrechtlicher Status:</i>                       |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>1. Anlagevermögen</b>                                  |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>              | 107.164             | 83.293              | 69.987              | 82.504              | 118.304             | 151.406             |
| <b>1.2 Sachanlagen</b>                                    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 1.2.1.1 Grünflächen                                       | 2.511.334           | 3.087.718           | 3.053.657           | 3.020.768           | 3.042.478           | 3.786.182           |
| 1.2.1.2 Ackerland                                         | 411.209             | 400.357             | 421.900             | 522.278             | 512.555             | 512.555             |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten                                     | 239.513             | 239.513             | 239.513             | 239.513             | 239.513             | 239.513             |



|                                                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                                        | 672.862           | 701.627           | 699.583           | 697.539           | 695.495           | 693.451           |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen                                       | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 1.2.2.2 Schulen                                                               | 14.889.858        | 14.537.681        | 14.187.011        | 15.211.304        | 17.682.972        | 23.052.324        |
| 1.2.2.3 Wohnbauten                                                            | 1.655.037         | 1.582.089         | 1.509.141         | 1.436.407         | 1.366.011         | 1.256.571         |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                      | 6.096.502         | 5.902.755         | 5.721.455         | 5.533.916         | 5.731.380         | 6.836.648         |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen                                                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                            | 6.435.806         | 6.640.825         | 6.644.375         | 6.644.519         | 6.798.397         | 6.798.960         |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel                                                    | 294.370           | 357.219           | 338.253           | 476.088           | 455.274           | 434.463           |
| 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen            | 13.331            | 8.887             | 4.444             | 1                 | 1                 | 1                 |
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                        | 10.937.052        | 10.716.458        | 10.830.025        | 10.897.798        | 10.577.980        | 10.273.471        |
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen            | 15.866.544        | 16.867.095        | 16.293.626        | 15.773.097        | 15.341.422        | 14.522.783        |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                            | 983.354           | 1.005.972         | 1.053.760         | 1.227.262         | 1.190.110         | 1.123.257         |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden                                      | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                       | 4                 | 4                 | 4                 | 4                 | 4                 | 0                 |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                             | 2.099.182         | 2.095.042         | 2.220.377         | 3.213.689         | 3.472.859         | 3.912.343         |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                      | 544.130           | 576.241           | 626.869           | 675.128           | 1.112.379         | 1.119.810         |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                  | 217.128           | 1.078.154         | 4.538.025         | 7.215.411         | 8.348.647         | 6.432.115         |
| <b>1.3 Finanzanlagen</b>                                                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                                      | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 1.3.2 Beteiligungen                                                           | 2.194.934         | 2.194.934         | 2.194.934         | 2.205.736         | 2.205.736         | 2.209.736         |
| 1.3.3 Sondervermögen                                                          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens                                         | 110.063           | 117.563           | 125.063           | 132.563           | 140.063           | 147.563           |
| 1.3.5 Ausleihungen                                                            | 4.104.075         | 4.103.825         | 4.103.825         | 4.103.575         | 4.103.325         | 4.103.325         |
| <b>2 Umlaufvermögen</b>                                                       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>2.1 Vorräte</b>                                                            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren                                  | 1.876.802         | 1.644.922         | 1.199.894         | 267.195           | 267.195           | 267.195           |
| 2.1.2 Geleistete Anzahlungen                                                  | 0                 | 0                 | 0                 | 2.766.720         | 2.766.720         | 2.714.606         |
| <b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen | 1.356.630         | 1.485.443         | 1.824.925         | 2.811.836         | 2.276.769         | 2.176.215         |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen                                            | 157.081           | 200.980           | 422.580           | 291.575           | 650.410           | 577.818           |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände                                           | 24.690            | 37.552            | 19.806            | 38.650            | 33.010            | 95.584            |
| <b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>                                    | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>2.4 Liquide Mittel</b>                                                     | 3.800.504         | 5.409.060         | 2.174.706         | 2.339.090         | 1.084.876         | 3.407.891         |
| <b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                                          | 74.758            | 73.396            | 565.407           | 465.902           | 723.494           | 588.078           |
| <b>Bilanzsumme Aktiva</b>                                                     | <b>77.673.917</b> | <b>81.148.605</b> | <b>81.083.148</b> | <b>88.290.066</b> | <b>91.365.134</b> | <b>98.304.298</b> |

| <b>Bilanzsummen</b>                                                            | <b>31.12.2017</b>   | <b>31.12.2018</b>   | <b>31.12.2019</b>   | <b>31.12.2020</b>   | <b>31.12.2021</b>   | <b>31.12.2022</b>   |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b><u>PASIVA</u></b>                                                           | <i>festgestellt</i> | <i>festgestellt</i> | <i>festgestellt</i> | <i>festgestellt</i> | <i>festgestellt</i> | <i>festgestellt</i> |
| <i>haushaltsrechtlicher Status:</i>                                            |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>1. Eigenkapital</b>                                                         |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 1.1 Allgemeine Rücklage                                                        | 15.472.783          | 15.465.398          | 15.475.307          | 16.266.355          | 16.238.959          | 16.256.563          |
| 1.2 Sonderrücklagen                                                            | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 1.3 Ausgleichsrücklage                                                         | 0                   | 849.632             | 1.920.124           | 1.920.124           | 3.358.623           | 3.786.816           |
| 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                          | 849.632             | 1.070.493           | 920.021             | 1.438.498           | 428.194             | 910.100             |
| <b>2. Sonderposten</b>                                                         |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 2.1 für Zuwendungen                                                            | 20.259.952          | 20.329.069          | 19.264.908          | 20.300.588          | 20.105.518          | 22.353.438          |
| 2.2 für Beiträge                                                               | 10.956.986          | 11.904.708          | 11.563.214          | 11.480.202          | 11.654.385          | 11.164.209          |
| 2.3 für den Gebührenaussgleich                                                 | 910.213             | 821.854             | 623.435             | 631.673             | 684.988             | 681.048             |
| 2.4 Sonstige Sonderposten                                                      | 31.306              | 27.150              | 23.682              | 561.146             | 557.679             | 13.831              |
| <b>3. Rückstellungen</b>                                                       |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3.1 Pensionsrückstellungen                                                     | 6.640.511           | 6.821.589           | 6.949.575           | 6.910.249           | 7.019.227           | 7.171.735           |
| 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten                                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen                                              | 314.500             | 291.500             | 211.500             | 210.000             | 165.000             | 30.000              |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen                                                    | 681.663             | 799.722             | 704.573             | 821.559             | 505.891             | 545.496             |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b>                                                    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 4.1 Anleihen                                                                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                           | 13.323.744          | 13.420.311          | 14.320.731          | 19.522.071          | 21.771.501          | 26.682.121          |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung                    | 3.700.000           | 3.700.000           | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                           | 441.999             | 745.805             | 1.096.182           | 840.011             | 1.102.845           | 1.079.124           |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                   | 124.292             | 28.115              | 187.794             | 100.926             | 34.733              | 98.326              |
| 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten                                                 | 77.429              | 66.946              | 629.327             | 7.236.687           | 7.270.520           | 7.060.502           |
| 4.8 Erhaltene Anzahlungen                                                      | 3.888.436           | 4.806.313           | 7.179.256           | 0                   | 458.786             | 434.667             |
| <b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>                                          | 471                 | 0                   | 13.519              | 89.977              | 8.287               | 36.322              |
| <b>Bilanzsumme Passiva</b>                                                     | <b>77.673.917</b>   | <b>81.148.605</b>   | <b>81.083.148</b>   | <b>88.290.066</b>   | <b>91.365.134</b>   | <b>98.304.298</b>   |

## **Einzelhinweise zu bestimmten Positionen:**

### Aktiva

1.2.1.1 Grünflächen: hierzu gehören auch die Kinderspielflächen und die Sportflächen sowie die gemeindlichen Ausgleichsflächen

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke: hier enthalten sind u.a. die verpachteten Flächen des Tennisplatzes, des AWO-Kindergartens und des Ärztehauses an der Wilkenkampstraße

1.2.2.3 Wohnbauten: hierbei handelt es sich um die im gemeindlichen Eigentum stehenden Asylheime Osnabrücker Str. 63, Schafberg 11 und Im Fang 3, das Reihenwohnhaus Schulstr. 4 sowie die Wohnung im Freibadgebäude Bullerteichstr. 12

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude: Feuerwehrgerätehäuser Stadt u. Velpe, Friedhofshalle, Rathaus, Toilettenanlage Kirchplatz, VHS-Haus Kreuzstr. 14, Dreifach-/Zweifachhalle und die Turnhallen

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen: Lichtsignalanlagen an den Bahnübergängen Industriestraße

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens: hier handelt es sich um die Buswartehallen im Gemeindegebiet und auch um die Ortseingangsschilder

1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge: im Überwiegenden die Feuerwehrfahrzeuge und u.a. auch die gemeindlich betriebenen Photovoltaikanlagen

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung: BGA des Rathauses, der Feuerwehren, Grundschulen, Bücherei und Sporthallen

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau: Erschließungskosten der Baugebiete, Umbau des Schulzentrums, Anbau Betreuungsgebäude Grundschule Am Bullerdiek

1.3.2 Beteiligungen: hier handelt es sich um die gemeindlichen Beteiligungen an den Zweckverbänden (ZV Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land, VHS Lengerich, ZV Nördliches Tecklenburger Land, SZV Lotte-Westerkappeln, ZV KAAW, SparkassenZV)

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens: Freiwilliger Versorgungsfonds wvk (Versorgungskasse Münster)

1.3.5 Ausleihungen: hier handelt es sich um Ausleihungen an die Stadtwerke Tecklenburger Land

2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren: hier werden die vorgehaltenen Wohnbau- und Gewerbegrundstücke nachgewiesen

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände: hierbei handelt es sich um sonstige Forderungen der Gemeinde.

3 Aktive Rechnungsabgrenzung: Abbildung der Beamtengehälter, die Aufwand des Folgejahres darstellen

### Passiva

3.4 Sonstige Rückstellungen: Urlaubs- u. Überstundenrückstellungen u. Rückstellungen für Altersteilzeit

5 Sonstige Verbindlichkeiten: hier werden erhaltene Anzahlungen aus Beiträgen und Investitionszuweisungen des Bundes/Landes, wie die Investitions-/Schul- u. Sportpauschale und die Konjunkturpaket II-Mittel nachgewiesen, solange, bis sie den investiven Maßnahmen als Sonderposten zugeordnet werden.

## 8 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW

Bei den weiteren Angaben zum Vorbericht nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW sind die wesentlichen haushaltswirtschaftliche Belastungen insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten, aufzuführen.

Bei der Gemeinde Westerkappeln haben sich nach § 7 Abs. II Nr. 7 a KomHVO NRW keine wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen aus dem Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden, ergeben.

Die Gemeinde Westerkappeln hat Formen interkommunaler Zusammenarbeit gemäß § 7 Abs.2 Nr. 7 b KomHVO NRW, an denen die Kommune beteiligt ist:

- Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land
- Volkshochschule Lengerich/Westf.
- Kreissparkasse Steinfurt
- Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln
- Zweckverband Kommunale Anwendergemeinschaft West (KAAW)
- EUREGIO
- NRW.URBAN GmbH

Im Übrigen wird auf den Beteiligungsbericht verwiesen.

Für folgende unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts bestehen wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 c KomHVO NRW:

Die Gemeinde Westerkappeln ist mit 8,7 % an den Stadtwerken Tecklenburger Land GmbH & Co.KG beteiligt. Die Zinserträge übersteigen die ordentlichen Aufwendungen und die Zinsaufwendungen für das Gesellschafterdarlehen.

Die Gemeinde Westerkappeln hat nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO folgende wesentliche Verbindlichkeiten in 2024 und den folgenden 3 Jahren:

Der Finanzplan sieht für das Finanzplanungsjahr 2025 eine weitere Darlehensaufnahme in Höhe von 4,26 Mio. € und für das Jahr 2027 eine Aufnahme von 1,9 Mio. € vor. Liquiditätskredite sind voraussichtlich ab dem Jahr 2025 in Höhe von 2,3 Mio. €, 2026 mit 1,8 Mio. €, 2027 mit 700.000 € notwendig.

Die Gemeinde Westerkappeln hat nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO folgende Verpflichtungen aus Bürgschaften:

Bürgschaft für den Wasserunterhaltungsverband Düsterdieker Aa in Höhe von 108.000 € (Ratsbeschluss v. 01.12.2016).

Bei der Gemeinde Westerkappeln haben sich nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO beim Jahresabschluss 2022 **keine Verpflichtungen** aus Gewährverträgen ergeben.

Es haben sich bei wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften der Gemeinde Westerkappeln nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO **keine Verpflichtungen** ergeben.

## 9 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

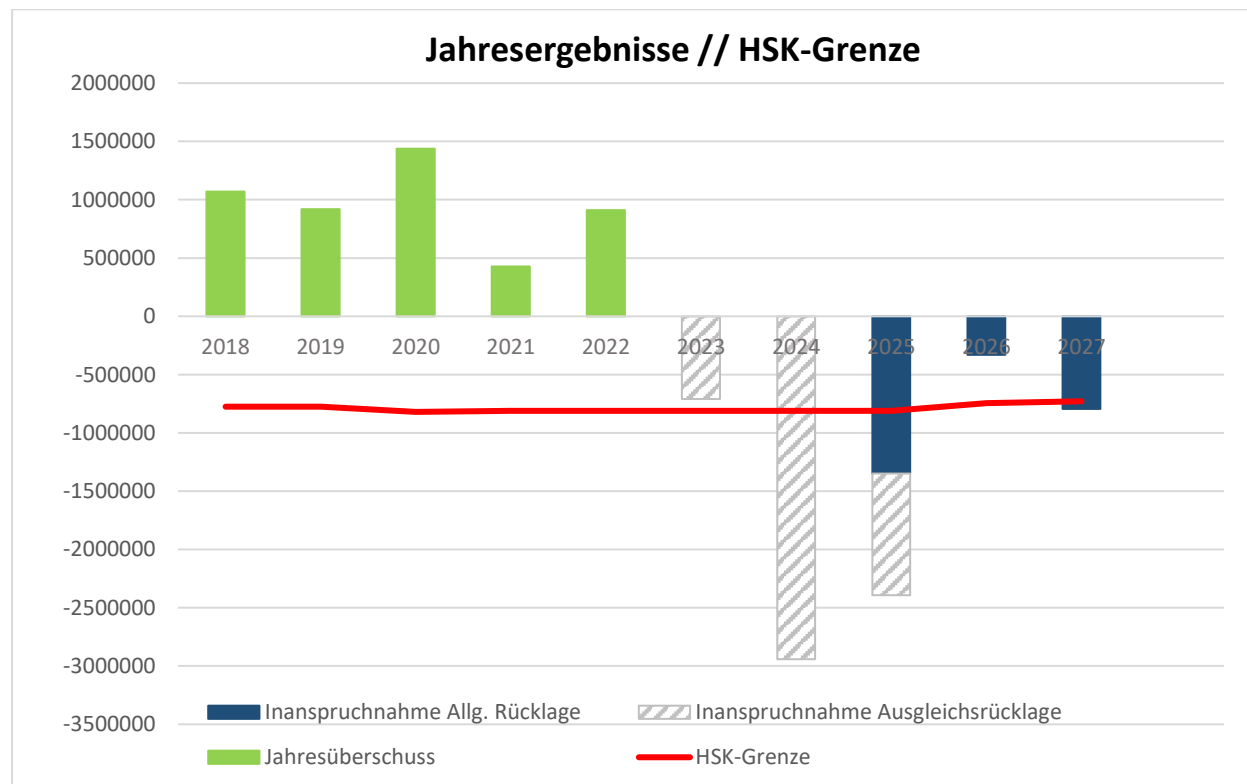
### Entwicklung Eigenkapital

|                     | Allgemeine<br>Rücklage | Ausgleichs-<br>rücklage | $\Sigma$<br>Eigenkapital | 1/4<br>§ 76 I Nr. 1 | 1/20<br>§ 76 I Nr. 2 | %     |
|---------------------|------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|----------------------|-------|
| 31.12.2016          | 15.476.233,07          | 0,00                    | 15.476.233,07            |                     |                      |       |
| Überschuss 2017     | 0,00                   | 849.631,70              | 849.631,70               | 3.869.058,27        | 773.811,65           | -0,02 |
| 31.12.2017          | 15.472.782,99          | 849.631,70              | 16.322.414,69            |                     |                      |       |
| Überschuss 2018     | 0,00                   | 1.070.492,77            | 1.070.492,77             | 3.868.195,75        | 773.639,15           | -0,05 |
| 31.12.2018          | 15.465.398,45          | 1.920.124,47            | 17.385.522,92            |                     |                      |       |
| Überschuss 2019     | 920.020,50             | 0,00                    | 920.020,50               | 3.866.349,61        | 773.269,92           | 6,01  |
| 31.12.2019          | 16.395.327,78          | 1.920.124,47            | 18.315.452,25            |                     |                      |       |
| Überschuss 2020     | 0,00                   | 1.438.498,09            | 1.438.498,09             | 4.098.831,95        | 819.766,39           | -1,03 |
| 31.12.2020          | 16.226.355,07          | 3.358.622,56            | 19.584.977,63            |                     |                      |       |
| Überschuss 2021     | 0,00                   | 428.193,66              | 428.193,66               | 4.056.588,77        | 811.317,75           | 0,08  |
| 31.12.2021          | 16.238.959,12          | 3.786.816,22            | 20.025.775,34            |                     |                      |       |
| Überschuss 2022     | 0,00                   | 910.099,97              | 910.099,97               | 4.059.739,78        | 811.947,96           | 0,11  |
| 31.12.2022          | 16.256.563,47          | 4.696.916,19            | 20.953.479,66            |                     |                      |       |
| vorl. Ergebnis 2023 | 0,00                   | -710.000,00             | -710.000,00              | 4.064.140,87        | 812.828,17           | 0,00  |
| 31.12.2023          | 16.256.563,47          | 3.986.916,19            | 20.243.479,66            |                     |                      |       |
| Planfehlbedarf 2024 | 0,00                   | -2.942.045,00           | -2.942.045,00            | 4.064.140,87        | 812.828,17           | 0,00  |
| 31.12.2024          | 16.256.563,47          | 1.044.871,19            | 17.301.434,66            |                     |                      |       |
| Planfehlbedarf 2025 | -1.348.353,81          | -1.044.871,19           | -2.393.225,00            | 4.064.140,87        | 812.828,17           | -8,29 |
| 31.12.2025          | 14.908.209,66          | 0,00                    | 14.908.209,66            |                     |                      |       |
| Planfehlbedarf 2026 | -329.405,00            | 0,00                    | -329.405,00              | 3.727.052,42        | 745.410,48           | -2,21 |
| 31.12.2026          | 14.578.804,66          | 0,00                    | 14.578.804,66            |                     |                      |       |
| Planfehlbedarf 2027 | -795.045,00            | 0,00                    | -795.045,00              | 3.644.701,17        | 728.940,23           | -5,45 |
| 31.12.2027          | 13.783.759,66          | 0,00                    | 13.783.759,66            |                     |                      |       |

Die Jahresergebnisse bis einschließlich 2022 sind vom Rat festgestellt worden. Ein vollständiger Verzehr der Allgemeinen Rücklage ist im Planungszeitraum nicht vorgesehen. Auch die gesetzlich vorge-

gegebenen Schwellenwerte zu § 76 I Nr. 1 (Verringerung der Allg. Rücklage um mehr als 1/4) werden im Planungszeitraum nicht erreicht. Der Schwellenwert nach § 76 I Nr. 2 (Verringerung der Allg. Rücklage in zwei aufeinanderfolgenden Jahren um mehr als 1/20) wird ebenfalls nicht überschritten. Für die Haushaltsjahre 2024 bis 2027 wird mit Fehlbeträgen gerechnet. Das Jahr 2023 wird ebenfalls mit einem Fehlbetrag in Höhe von voraussichtlich rd. 710.000 € abschließen.

Die nachfolgende Grafik zeigt auf, wann durch die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage die Grenze zur Aufstellung eines HSK überschritten wird bzw. wurde.



## **Haushaltsrisiken bei wichtigen Ertrags- und Aufwandspositionen**

### ***Kommunaler Finanzausgleich, Steuerverbund und Transferaufwendungen***

Die Gemeinde Westerkappeln wird auch zukünftig im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs auf Schlüsselzuweisungen des Landes angewiesen sein. Trotz der Einführung des Flächenansatzes im kommunalen Finanzausgleich, der für die Gemeinde Westerkappeln positive Auswirkungen hat, bleiben die Risiken hinsichtlich der übrigen Parameter, die sich in den letzten Jahren zu Ungunsten des ländlichen Raumes verschoben haben, bestehen. Diese finanziellen Risiken sind seitens der Gemeinde nicht steuerbar und bestehen jahresübergreifend fort. Für das Jahr 2022 wurden jedoch erstmals die fiktiven Hebesätze nach der Rechtstellung der Kommunen differenziert.

Darüber hinaus ist die Höhe der vom Land festgesetzten und zu verteilenden Ausgleichsmasse von den Steuererträgen abhängig. Ob die Prognosen der Steuerschätzer vor dem Hintergrund der Pandemie und des Ukraine-Krieges in den kommenden Jahren eintreffen, muss abgewartet werden. Eine negative Fehleinschätzung verbunden mit Steuermindereinnahmen der öffentlichen Hand würde die Gemeinde über die Schlüsselzuweisungen und die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer negativ treffen.

Gleiches gilt für die hohe Belastung des gemeindlichen Haushaltes durch die abzuführenden Transferaufwendungen an die Umlageverbände, hier besonders die Kreisumlage für das Jugendamt. Die sog. Jugendamtumlage dürfte in den nächsten Jahren aufgrund des Ausbaus der Kinderbetreuung in Tageseinrichtungen deutlich ansteigen. Auch in Westerkappeln wird das Betreuungsangebot weiter steigen. Darüber hinaus hat die Gemeinde Westerkappeln in den letzten Jahren die Träger der Kindergärten finanziell erheblich unterstützt. Aufgrund gesellschaftlicher Veränderungen kann in den nächsten Jahren weiterhin durchgängig mit hohen Zuschussbeträgen für die Kindertagesbetreuung gerechnet werden.

### ***Gewerbesteuer und Gewerbeflächen***

Die Erträge aus der Gewerbesteuer haben sich in den vergangenen Jahren sehr positiv entwickelt. Neben der guten wirtschaftlichen Konjunktur war die breite solide Basis an Gewerbesteuerzahlern dafür verantwortlich. Um die Gewerbesteuererträge dauerhaft zu sichern und kontinuierlich weiter nach oben zu entwickeln, ist die Ausweisung neuer Gewerbeflächen notwendig.

Derzeit verfügt die Gemeinde Westerkappeln über keine Gewerbeflächen. Den sog. „Kohlekommunen“ der Kohleregion Ibbenbüren werden vom Land erhebliche zusätzliche Gewerbeflächen zugestanden. Ob und mit welchen Flächen Westerkappeln hiervon profitieren kann bleibt weiterhin abzuwarten.

### ***Liquidität der Gemeindekasse***

Die Niedrigzinsphase mit zum Teil negativen Zinsen ist vorbei. Die EZB hat den Leitzins bereits mehrfach angehoben und liegt derzeit bei rd. 4,5 %. Zum 31.12.2023 konnte noch ein Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von rd. 3,41 Mio. € vorgehalten werden. Die Finanzplanung 2024-2027 sieht nicht nur einen Verzehr dieses Bestandes vor, sondern geht davon aus, dass der Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende 2025 die Summe von rd. 2,3 Mio. € erreicht und auch in den Folgejahren nicht ausgeglichen werden kann.

### ***Pensionslasten***

Die Gemeinde bildet die gesetzlich vorgeschriebenen Rückstellungen hinsichtlich der zukünftigen Pensionslasten im Jahresabschluss entsprechend der Berechnung der Versorgungskasse. Diese Rückstellungen sollten aber auch auf der Aktivseite finanziert werden können. Dazu ist der Einsatz von Liquidität notwendig. Die Erstellung des Leitbildes sieht einen dauerhaft ausgeglichenen Haushalt vor, so dass hier durchaus von einem priorisierten Ziel gesprochen werden kann.

## ***E-Government***

Durch das E-Government-Gesetz des Landes NRW ist die Gemeinde verpflichtet, verschiedenste Aufgaben und Projekte umzusetzen. Im Rahmen dieses Prozesses bieten sich für die Gemeinde Westerkappeln aber auch viele Chancen, Strukturen aufzubrechen, Abläufe zu vereinfachen und die Verdichtung der Arbeit zu gestalten. Hierzu ist eine eigene digitale Strategie erforderlich. Beim Umsetzungsprozess wird die Gemeinde von der Kommunalen Anwendergemeinschaft West (KAAW) unterstützt und begleitet.

## ***Fachkräftemangel***

Es zeichnet sich für die gesamte Volkswirtschaft ein Fachkräftemangel ab bzw. ist schon ein Mangel an Fachkräften eingetreten. Auch die öffentliche Verwaltung ist hiervon betroffen. Gut geschulte Fachkräfte sind für die immer anspruchsvoller werdende Arbeit bei den Kommunen sehr wichtig. Es ist somit Aufgabe der Gemeinde Westerkappeln diesem Trend durch gezielte Maßnahmen (z. B. Ausbildung, Verbesserung der Attraktivität als Arbeitgeber) entgegenzuwirken.

## ***Klimaschutz***

Der Klimaschutz gewinnt berechtigterweise auch in den Kommunen an Bedeutung. Klimaschutz ist aber nicht umsonst zu haben. Eine Klimaschutzmanagerin ist dauerhaft eingestellt worden. Es verbleiben noch viele unerledigte Aufgaben, auch in Kooperation mit dem Kreis Steinfurt, um dem Klimaschutz gerecht zu werden. Eine Veranschlagung verschiedener Projekte ist durch die Fachbereiche in unterschiedlichen Produkten erfolgt. Die Implementierung eines Energiemanagementsystems befindet sich im Aufbau.

## ***Corona-Pandemie und Ukraine-Krieg***

Die langfristigen wirtschaftlichen Auswirkungen der Pandemie und des Krieges gegen die Ukraine können seriös nicht vorausgesagt werden. Derzeit helfen Bund und Länder auf vielen Ebenen mit Unterstützungsmaßnahmen, um Belastungen aus der Pandemie und des Krieges gegen die Ukraine abzumildern. Den Kommunen wird die Möglichkeit gegeben corona-bedingte und ukraine-krieg-bedingte Belastungen zu isolieren und als außerordentlichen Ertrag in den Jahresrechnungen auszuweisen. Die Summe dieser Ausweise muss allerdings 2026 entweder gegen das Eigenkapital verbucht oder ganz bzw. in Teilen über längstens 50 Jahre ergebniswirksam (Aufwand) abgeschrieben werden. Für Westerkappeln würde diese Belastung über den Zeitraum von 50 Jahren bei jährlich rd. 20.500 € liegen.

## ***Baukostenentwicklung und Entwicklung der Energiekosten***

Im Bereich der Baukosten ist in allen Bereichen eine starke Kostensteigerung festzustellen. Investive Projekte, wie z. B. die Schulneubauten oder der Neubau des Feuerwehrgerätehauses, werden dadurch deutlich teurer. Daraus ergibt sich zwangsläufig ein höherer jährlicher Abschreibungsbedarf, der die Jahresergebnisse belastet. Auch steigende Energiekosten belasten die Ergebnisrechnungen der zukünftigen Jahre zusätzlich.



# **Gesamtergebnisplan**

Ergebnisplan 2024

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                  | Ergebnis      | Ansatz     | Ansatz     | Planung    | Planung    | Planung    |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                            |                                                                                                  | 2022          | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       |
|                            |                                                                                                  | in EUR        |            |            |            |            |            |
|                            |                                                                                                  | 1             | 2          | 3          | 4          | 5          | 6          |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                     | 17.599.713,53 | 16.854.400 | 17.855.000 | 18.894.000 | 19.728.000 | 21.713.000 |
|                            | 40110000 Grundsteuer A                                                                           | 96.284,53     | 99.000     | 125.000    | 125.000    | 125.000    | 125.000    |
|                            | 40120000 Grundsteuer B                                                                           | 1.848.000,56  | 1.925.000  | 2.426.000  | 2.457.000  | 2.489.000  | 3.515.000  |
|                            | 40130000 Gewerbesteuer                                                                           | 8.923.028,90  | 6.940.000  | 7.500.000  | 8.005.000  | 8.390.000  | 8.996.000  |
|                            | 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                                   | 5.246.422,13  | 6.358.000  | 6.148.000  | 6.572.000  | 6.934.000  | 7.239.000  |
|                            | 40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                                      | 853.462,59    | 860.400    | 957.000    | 985.000    | 1.004.000  | 1.023.000  |
|                            | 40310000 Vergnügungssteuer                                                                       | 24.943,04     | 15.000     | 23.000     | 26.000     | 26.000     | 26.000     |
|                            | 40320000 Hundesteuer                                                                             | 61.017,50     | 60.000     | 60.000     | 80.000     | 80.000     | 80.000     |
|                            | 40510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich                                          | 546.554,28    | 597.000    | 616.000    | 644.000    | 680.000    | 709.000    |
| 02                         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                             | 6.021.456,95  | 5.744.570  | 7.180.230  | 7.053.300  | 7.270.750  | 7.129.700  |
|                            | 41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land                                                           | 2.111.630,00  | 1.925.300  | 3.422.000  | 3.576.000  | 3.776.000  | 3.938.000  |
|                            | 41300000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund                                                         | 507,46        | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
|                            | 41310000 Allgemeine Zuweisungen vom Land                                                         | 300.000,00    | 418.000    | 3.000      | 0          | 0          | 0          |
|                            | 41409900 Zuweisungen vom Bund                                                                    | 183.807,62    | 210.000    | 210.000    | 210.000    | 210.000    | 210.000    |
|                            | 41419900 Zuweisungen vom Land                                                                    | 2.125.619,67  | 1.591.760  | 1.911.680  | 1.924.550  | 1.964.300  | 1.976.250  |
|                            | 41429900 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                         | 88.021,95     | 38.500     | 35.300     | 35.300     | 28.100     | 28.100     |
|                            | 41489900 Zuschüsse von übrigen Bereichen                                                         | 0,00          | 0          | 2.000      | 2.000      | 2.000      | 2.000      |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                              | 1.211.870,25  | 1.350.010  | 1.290.850  | 1.305.450  | 1.290.350  | 975.350    |
|                            | 41820000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                  | 0,00          | 211.000    | 305.400    | 0          | 0          | 0          |
| 03                         | + Sonstige Transfererträge                                                                       | 57.570,58     | 25.000     | 50.000     | 50.000     | 50.000     | 50.000     |
|                            | 42110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen                              | 57.570,58     | 25.000     | 50.000     | 50.000     | 50.000     | 50.000     |
| 04                         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                        | 3.684.495,04  | 4.154.513  | 4.707.490  | 4.587.540  | 4.600.270  | 4.449.800  |
|                            | 43110000 Verwaltungsgebühren                                                                     | 99.298,56     | 96.100     | 107.650    | 107.650    | 100.150    | 100.150    |
|                            | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                | 2.912.196,61  | 3.312.540  | 3.818.580  | 3.851.430  | 3.956.960  | 3.834.990  |
|                            | 43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge                                 | 500.789,87    | 502.860    | 505.260    | 501.360    | 509.160    | 514.660    |
|                            | 43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich                   | 172.210,00    | 243.013    | 276.000    | 127.100    | 34.000     | 0          |
| 05                         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                             | 602.523,64    | 501.940    | 482.250    | 527.180    | 469.260    | 460.800    |
|                            | 44110000 Mieten und Pachten                                                                      | 463.085,45    | 437.890    | 461.400    | 458.780    | 400.860    | 392.400    |
|                            | 44210000 Erträge aus Verkauf                                                                     | 139.438,19    | 64.050     | 20.850     | 68.400     | 68.400     | 68.400     |
| 06                         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                           | 505.662,80    | 394.410    | 477.270    | 560.600    | 446.660    | 462.150    |
|                            | 44819900 Erstattungen vom Land                                                                   | 10.321,90     | 12.300     | 13.300     | 13.300     | 13.300     | 13.300     |
|                            | 44829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)                                                         | 167.522,83    | 35.800     | 18.800     | 16.800     | 10.800     | 17.800     |
|                            | 44829910 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Gemeinde Westerkappeln)               | 16.240,12     | 14.710     | 15.920     | 15.550     | 15.960     | 16.400     |
|                            | 44839900 Erstattungen von Zweckverbänden                                                         | 269.385,80    | 271.300    | 261.650    | 269.200    | 277.100    | 285.100    |
|                            | 44859900 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen              | 0,00          | 0          | 1.600      | 1.650      | 1.700      | 1.750      |
|                            | 44879900 Erstattungen von privaten Unternehmen                                                   | 15.997,88     | 16.500     | 72.600     | 72.000     | 72.000     | 72.000     |
|                            | 44889900 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                      | 26.194,27     | 43.800     | 55.800     | 160.800    | 55.800     | 55.800     |
|                            | 44930000 Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung II von Arbeitssuchenden                      | 0,00          | 0          | 37.600     | 11.300     | 0          | 0          |
| 07                         | + Sonstige ordentliche Erträge                                                                   | 582.977,41    | 543.790    | 402.350    | 479.450    | 1.906.350  | 373.100    |
|                            | 45110000 Konzessionsabgaben                                                                      | 318.175,45    | 315.000    | 298.000    | 298.000    | 298.000    | 298.000    |
|                            | 45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                               | 36.743,87     | 130.800    | 26.800     | 104.000    | 1.532.000  | 0          |
|                            | 45420000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 € | 26.281,87     | 0          | 850        | 750        | 750        | 600        |
|                            | 45610000 Bußgelder                                                                               | 10.185,02     | 5.500      | 3.500      | 3.500      | 3.500      | 3.500      |
|                            | 45620000 Säumniszuschläge u. Stundungszinsen                                                     | 62.608,00     | 67.100     | 57.700     | 57.700     | 57.700     | 57.700     |
|                            | 45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten                                    | 2.915,74      | 13.390     | 13.300     | 13.300     | 12.200     | 11.100     |
|                            | 45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Sachaufwand)                              | 36.218,10     | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |

# Ergebnisplan 2024

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                                                         | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                                                         | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 45830000                   | Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzungen von Wertberichtigungen auf Forderungen                                    | 48,96            | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 45910000                   | Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                                                                 | 81.121,88        | 12.000         | 2.200          | 2.200           | 2.200           | 2.200           |
| 54770000                   | Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage                                        | 8.678,52         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                                                     | 29.054.399,95    | 28.218.623     | 31.154.590     | 32.152.070      | 34.471.290      | 34.638.550      |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                                                    | 4.788.648,70     | 5.321.840      | 5.951.790      | 6.165.470       | 6.371.290       | 6.409.460       |
| 50110000                   | Dienstaufwendungen - Beamte                                                                                             | 282.984,64       | 289.420        | 393.310        | 405.150         | 416.880         | 331.590         |
| 50112000                   | Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden - Beamte                 | 1.783,21         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 50120000                   | Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                                                             | 3.359.446,07     | 3.820.800      | 4.189.820      | 4.360.140       | 4.499.710       | 4.628.490       |
| 50121000                   | Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden - Tariflich Beschäftigte | 32.184,48        | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 50220000                   | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                                                            | 261.897,42       | 299.270        | 328.710        | 341.550         | 352.260         | 362.300         |
| 50320000                   | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte                                                   | 715.255,88       | 811.630        | 900.990        | 912.010         | 947.520         | 973.720         |
| 50410000                   | Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                                                              | 25.092,00        | 12.440         | 15.090         | 16.080          | 17.050          | 13.620          |
| 50510000                   | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                                                                        | 91.547,00        | 73.040         | 100.730        | 106.300         | 112.060         | 81.610          |
| 50610000                   | Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                                                                      | 18.458,00        | 15.240         | 23.140         | 24.240          | 25.810          | 18.130          |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                                                 | 439.240,78       | 319.073        | 429.000        | 439.000         | 449.000         | 468.000         |
| 51210000                   | Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger                                                                  | 319.671,01       | 330.000        | 324.000        | 334.000         | 344.000         | 354.000         |
| 51410000                   | Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger                                                | 77.066,77        | 106.500        | 105.000        | 105.000         | 105.000         | 114.000         |
| 51510000                   | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger                                                          | 10.848,00        | -119.814       | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 51610000                   | Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger                                                      | 31.655,00        | 2.387          | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                             | 5.525.782,15     | 7.127.710      | 7.950.325      | 7.506.245       | 7.328.845       | 7.455.895       |
| 52319900                   | Erstattungen an das Land                                                                                                | 12.990,00        | 0              | 15.000         | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
| 52410000                   | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                                  | 1.981.645,79     | 3.023.800      | 3.476.060      | 2.871.900       | 2.916.900       | 2.974.300       |
| 52420000                   | Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                                                             | 504.571,24       | 591.050        | 627.500        | 603.250         | 557.000         | 560.000         |
| 52510000                   | Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge                                                                         | 206.580,82       | 200.100        | 182.800        | 191.650         | 194.650         | 197.150         |
| 52550000                   | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                                                        | 133.951,48       | 71.300         | 99.600         | 96.700          | 101.800         | 91.250          |
| 52710000                   | Lernmittel                                                                                                              | 14.191,37        | 13.150         | 13.800         | 13.900          | 14.450          | 14.450          |
| 52810000                   | Aufwendungen für Sachleistungen                                                                                         | 176.591,44       | 185.210        | 198.275        | 190.075         | 190.075         | 190.075         |
| 52910000                   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                              | 2.495.260,01     | 3.043.100      | 3.337.290      | 3.523.770       | 3.338.970       | 3.413.670       |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                                              | 2.867.744,98     | 3.451.130      | 3.306.330      | 3.286.280       | 3.123.150       | 3.236.150       |
| 57010000                   | Sonderabschreibungen nach dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG)                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 20.500          | 20.500          |
| 57110000                   | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                                                          | 2.806.268,91     | 3.310.830      | 3.138.830      | 3.210.480       | 3.026.850       | 3.139.850       |
| 57115100                   | Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobilien in Schulen)                              | 15.661,84        | 9.100          | 9.100          | 9.100           | 9.100           | 9.100           |
| 57115200                   | Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)                                                         | 25.205,52        | 39.200         | 37.700         | 32.700          | 32.700          | 32.700          |
| 57115300                   | Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Bücher und Medien)                                           | 3.647,35         | 4.000          | 4.000          | 4.000           | 4.000           | 4.000           |

# Ergebnisplan 2024

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                 | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                                 | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                                 | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
|                            | 57115400 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Dienstausrüstung Feuerwehr) | 16.961,36        | 88.000         | 116.700        | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| 15                         | - Transferaufwendungen                                                                          | 13.867.245,62    | 14.583.250     | 15.886.550     | 16.448.300      | 17.016.800      | 17.336.550      |
|                            | 53129900 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                          | 552.204,48       | 625.000        | 626.900        | 531.900         | 511.900         | 511.900         |
|                            | 53139900 Zuweisungen an Zweckverbände                                                           | 1.444.639,70     | 1.446.400      | 1.481.450      | 1.510.550       | 1.540.500       | 1.572.000       |
|                            | 53179900 Zuschüsse an private Unternehmen                                                       | 156.129,59       | 257.100        | 257.600        | 257.600         | 257.600         | 110.100         |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                           | 928.946,94       | 887.750        | 623.000        | 574.150         | 549.700         | 540.450         |
|                            | 53390000 Sonstige soziale Leistungen                                                            | 697.667,21       | 742.000        | 793.100        | 793.100         | 793.100         | 793.100         |
|                            | 53410000 Gewerbesteuerumlage                                                                    | 712.930,82       | 571.000        | 525.000        | 560.000         | 587.000         | 605.000         |
|                            | 53740000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                   | 4.625.143,23     | 5.163.000      | 6.021.500      | 6.361.000       | 6.655.000       | 6.881.000       |
|                            | 53750000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                   | 4.579.872,65     | 4.697.000      | 5.362.000      | 5.664.000       | 5.926.000       | 6.127.000       |
|                            | 53990000 Sonstige Transferaufwendungen                                                          | 169.711,00       | 194.000        | 196.000        | 196.000         | 196.000         | 196.000         |
| 16                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                             | 949.595,55       | 912.568        | 1.031.940      | 1.007.750       | 936.260         | 968.840         |
|                            | 45470000 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage bei Sachanlagen                 | 26.282,87        | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
|                            | 54120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte                               | 57.124,74        | 80.560         | 85.760         | 82.470          | 85.720          | 85.900          |
|                            | 54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                  | 253.375,95       | 219.400        | 246.210        | 251.930         | 256.650         | 261.410         |
|                            | 54220000 Mieten und Pachten                                                                     | 64.174,64        | 100.810        | 109.150        | 105.750         | 99.350          | 88.000          |
|                            | 54230000 Leasing                                                                                | 25.734,42        | 40.400         | 44.250         | 42.350          | 40.500          | 40.500          |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                                  | 273.918,31       | 286.700        | 373.550        | 351.900         | 277.950         | 312.300         |
|                            | 54319000 Sonstige Geschäftsaufwendungen                                                         | 27.939,42        | 2.000          | 1.000          | 0               | 0               | 0               |
|                            | 54420000 Steuern                                                                                | 7.421,72         | 15.000         | 15.000         | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
|                            | 54460000 Versicherungen                                                                         | 105.125,45       | 108.005        | 114.990        | 116.320         | 119.060         | 123.700         |
|                            | 54710000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen u. immateriellen Vermögensgegenständen         | 8.678,52         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
|                            | 54732000 Einstellung in die Wertberichtigung auf Forderungen                                    | 69.338,82        | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
|                            | 54910000 Verfügungsmittel                                                                       | 100,00           | 800            | 680            | 680             | 680             | 680             |
|                            | 54920000 Fraktionszuwendungen                                                                   | 2.199,90         | 1.650          | 1.650          | 1.650           | 1.650           | 1.650           |
|                            | 54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                | 21.190,99        | 53.243         | 35.500         | 35.500          | 35.500          | 35.500          |
|                            | 54991000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen                      | 6.989,80         | 4.000          | 4.200          | 4.200           | 4.200           | 4.200           |
| 17                         | = Ordentliche Aufwendungen                                                                      | 28.438.257,78    | 31.715.571     | 34.555.935     | 34.853.045      | 35.225.345      | 35.874.895      |
| 18                         | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                                    | 616.142,17       | -3.496.948     | -3.401.345     | -2.700.975      | -754.055        | -1.236.345      |
| 19                         | + Finanzerträge                                                                                 | 153.788,40       | 153.600        | 187.000        | 207.000         | 187.000         | 165.700         |
|                            | 46159900 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen              | 143.612,76       | 143.700        | 146.100        | 146.100         | 146.100         | 146.100         |
|                            | 46179900 Zinserträge von Kreditinstituten                                                       | 9.920,00         | 9.900          | 9.900          | 9.900           | 9.900           | 9.600           |
|                            | 46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen                            | 255,64           | 0              | 31.000         | 51.000          | 31.000          | 10.000          |
| 20                         | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                        | 302.504,70       | 411.405        | 418.800        | 596.250         | 466.850         | 441.800         |
|                            | 55179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                                    | 302.504,70       | 411.405        | 418.800        | 596.250         | 466.850         | 441.800         |
| 21                         | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                           | -148.716,30      | -257.805       | -231.800       | -389.250        | -279.850        | -276.100        |
| 22                         | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                              | 467.425,87       | -3.754.753     | -3.633.145     | -3.090.225      | -1.033.905      | -1.512.445      |
| 23                         | + Außerordentliche Erträge                                                                      | 442.674,10       | 635.200        | 0              | 0               | 0               | 0               |
|                            | 49110000 Außerordentliche Erträge                                                               | 442.674,10       | 635.200        | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24                         | - Außerordentliche Aufwendungen                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25                         | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                               | 442.674,10       | 635.200        | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26                         | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)                                                           | 910.099,97       | -3.119.553     | -3.633.145     | -3.090.225      | -1.033.905      | -1.512.445      |

# Ergebnisplan 2024

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                            |                                                                            | Ergebnis   | Ansatz     | Ansatz     | Planung    | Planung  | Planung  |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|----------|----------|
|                                                                                       |                                                                            | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       | 2026     | 2027     |
|                                                                                       |                                                                            | in EUR     |            |            |            |          |          |
|                                                                                       |                                                                            | 1          | 2          | 3          | 4          | 5        | 6        |
| 27                                                                                    | - globaler Minderaufwand                                                   | 0,00       | 0          | 691.100    | 697.000    | 704.500  | 717.400  |
|                                                                                       | 00000002 globaler Minderaufwand                                            | 0,00       | 0          | 691.100    | 697.000    | 704.500  | 717.400  |
| 28                                                                                    | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 26 und 27) | 910.099,97 | -3.119.553 | -2.942.045 | -2.393.225 | -329.405 | -795.045 |
| Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage |                                                                            |            |            |            |            |          |          |
| 29                                                                                    | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                              | -8.678,52  | 0          | 0          | 0          | 0        | 0        |
| 30                                                                                    | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                      | 0,00       | 0          | 0          | 0          | 0        | 0        |
| 31                                                                                    | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                         | -26.282,87 | 0          | 0          | 0          | 0        | 0        |
| 32                                                                                    | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                                 | 0,00       | 0          | 0          | 0          | 0        | 0        |
| 33                                                                                    | Verrechnungssaldo<br>(= Zeilen 29 bis 32)                                  | -17.604,35 | 0          | 0          | 0          | 0        | 0        |

# **Gesamtfinanzplan**

Finanzplan 2024

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                   |                                                                                         | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                   |                                                                                         | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                                            | 17.864.375,29    | 16.854.400     | 17.855.000     | 18.894.000      | 19.728.000      | 21.713.000      |
|                                   | 60110000 Grundsteuer A                                                                  | 97.239,24        | 99.000         | 125.000        | 125.000         | 125.000         | 125.000         |
|                                   | 60120000 Grundsteuer B                                                                  | 1.855.353,86     | 1.925.000      | 2.426.000      | 2.457.000       | 2.489.000       | 3.515.000       |
|                                   | 60130000 Gewerbesteuer                                                                  | 9.180.906,18     | 6.940.000      | 7.500.000      | 8.005.000       | 8.390.000       | 8.996.000       |
|                                   | 60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                          | 5.246.422,13     | 6.358.000      | 6.148.000      | 6.572.000       | 6.934.000       | 7.239.000       |
|                                   | 60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                             | 853.462,59       | 860.400        | 957.000        | 985.000         | 1.004.000       | 1.023.000       |
|                                   | 60310000 Vergnügungssteuer                                                              | 22.317,95        | 15.000         | 23.000         | 26.000          | 26.000          | 26.000          |
|                                   | 60320000 Hundesteuer                                                                    | 62.119,06        | 60.000         | 60.000         | 80.000          | 80.000          | 80.000          |
|                                   | 60510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich                                 | 546.554,28       | 597.000        | 616.000        | 644.000         | 680.000         | 709.000         |
| 02                                | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                    | 4.724.116,44     | 4.394.560      | 5.889.380      | 5.747.850       | 5.980.400       | 6.154.350       |
|                                   | 61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land                                                  | 2.111.630,00     | 1.925.300      | 3.422.000      | 3.576.000       | 3.776.000       | 3.938.000       |
|                                   | 61300000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund                                                | 507,46           | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
|                                   | 61310000 Allgemeine Zuweisungen vom Land                                                | 300.000,00       | 418.000        | 3.000          | 0               | 0               | 0               |
|                                   | 61409900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund                                       | 183.807,62       | 210.000        | 210.000        | 210.000         | 210.000         | 210.000         |
|                                   | 61419900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                       | 2.040.149,41     | 1.591.760      | 1.911.680      | 1.924.550       | 1.964.300       | 1.976.250       |
|                                   | 61429900 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden            | 88.021,95        | 38.500         | 35.300         | 35.300          | 28.100          | 28.100          |
|                                   | 61489900 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                            | 0,00             | 0              | 2.000          | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
|                                   | 61820000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                         | 0,00             | 211.000        | 305.400        | 0               | 0               | 0               |
| 03                                | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                         | 53.587,69        | 25.000         | 50.000         | 50.000          | 50.000          | 50.000          |
|                                   | 62110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen                     | 53.587,69        | 25.000         | 50.000         | 50.000          | 50.000          | 50.000          |
| 04                                | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                               | 3.011.201,38     | 3.408.640      | 3.926.230      | 3.959.080       | 4.057.110       | 4.130.140       |
|                                   | 63110000 Verwaltungsgebühren                                                            | 98.834,50        | 96.100         | 107.650        | 107.650         | 100.150         | 100.150         |
|                                   | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                       | 2.912.366,88     | 3.312.540      | 3.818.580      | 3.851.430       | 3.956.960       | 4.029.990       |
| 05                                | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                    | 831.077,54       | 501.940        | 481.750        | 527.180         | 469.260         | 460.800         |
|                                   | 64110000 Mieten und Pachten                                                             | 675.489,64       | 437.890        | 461.400        | 458.780         | 400.860         | 392.400         |
|                                   | 64210000 Einzahlungen aus Verkauf                                                       | 155.587,90       | 64.050         | 20.350         | 68.400          | 68.400          | 68.400          |
| 06                                | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                     | 404.606,45       | 394.410        | 477.270        | 560.600         | 446.660         | 462.150         |
|                                   | 64819900 Erstattungen vom Land                                                          | 10.321,90        | 12.300         | 13.300         | 13.300          | 13.300          | 13.300          |
|                                   | 64829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)                                                | 129.677,56       | 35.800         | 18.800         | 16.800          | 10.800          | 17.800          |
|                                   | 64829910 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Gemeinde Westerkappeln)      | 21.877,60        | 14.710         | 15.920         | 15.550          | 15.960          | 16.400          |
|                                   | 64839900 Erstattungen von Zweckverbänden                                                | 171.283,74       | 271.300        | 261.650        | 269.200         | 277.100         | 285.100         |
|                                   | 64859900 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen     | 0,00             | 0              | 1.600          | 1.650           | 1.700           | 1.750           |
|                                   | 64879900 Erstattungen von privaten Unternehmen                                          | 15.985,03        | 16.500         | 72.600         | 72.000          | 72.000          | 72.000          |
|                                   | 64889900 Erstattungen von übrigen Bereichen                                             | 55.460,62        | 43.800         | 55.800         | 160.800         | 55.800          | 55.800          |
|                                   | 64930000 Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung II von Arbeitssuchenden             | 0,00             | 0              | 37.600         | 11.300          | 0               | 0               |
| 07                                | + Sonstige Einzahlungen                                                                 | 534.260,01       | 399.600        | 361.400        | 361.400         | 361.400         | 361.400         |
|                                   | 65110000 Konzessionsabgaben                                                             | 318.175,45       | 315.000        | 298.000        | 298.000         | 298.000         | 298.000         |
|                                   | 65210000 Einzahlungen für Umsatzsteuer                                                  | 4.595,87         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
|                                   | 65610000 Bußgelder                                                                      | 10.273,52        | 5.500          | 3.500          | 3.500           | 3.500           | 3.500           |
|                                   | 65620000 Säumniszuschläge                                                               | 53.151,61        | 67.100         | 57.700         | 57.700          | 57.700          | 57.700          |
|                                   | 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 148.063,56       | 12.000         | 2.200          | 2.200           | 2.200           | 2.200           |
| 08                                | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                | 153.788,40       | 153.600        | 187.000        | 207.000         | 187.000         | 165.700         |
|                                   | 66159900 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | 143.612,76       | 143.700        | 146.100        | 146.100         | 146.100         | 146.100         |
|                                   | 66179900 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten                                          | 9.920,00         | 9.900          | 9.900          | 9.900           | 9.900           | 9.600           |
|                                   | 66510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen                    | 255,64           | 0              | 31.000         | 51.000          | 31.000          | 10.000          |
| 09                                | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                       | 27.577.013,20    | 26.132.150     | 29.228.030     | 30.307.110      | 31.279.830      | 33.497.540      |
| 10                                | - Personalauszahlungen                                                                  | 4.686.328,74     | 5.233.560      | 5.827.920      | 6.034.940       | 6.233.420       | 6.309.720       |
|                                   | 70110000 Dienstbezüge - Beamte                                                          | 327.635,98       | 289.420        | 393.310        | 405.150         | 416.880         | 331.590         |
|                                   | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                          | 3.358.757,12     | 3.820.800      | 4.189.820      | 4.360.140       | 4.499.710       | 4.628.490       |
|                                   | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen -Tariflich Beschäftigte                    | 261.897,42       | 299.270        | 328.710        | 341.550         | 352.260         | 362.300         |
|                                   | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte          | 715.255,88       | 811.630        | 900.990        | 912.010         | 947.520         | 973.720         |
|                                   | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                        | 22.782,34        | 12.440         | 15.090         | 16.090          | 17.050          | 13.620          |

Finanzplan 2024

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                        | Ergebnis      | Ansatz     | Ansatz     | Planung    | Planung    | Planung    |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                                   |                                                                                                                                        | 2022          | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       |
|                                   |                                                                                                                                        | in EUR        |            |            |            |            |            |
|                                   |                                                                                                                                        | 1             | 2          | 3          | 4          | 5          | 6          |
| 11                                | - Versorgungsauszahlungen                                                                                                              | 418.093,20    | 436.500    | 429.000    | 439.000    | 449.000    | 468.000    |
|                                   | 71210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger - Beamte                                                               | 315.062,00    | 330.000    | 324.000    | 334.000    | 344.000    | 354.000    |
|                                   | 71410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger                                                         | 103.031,20    | 106.500    | 105.000    | 105.000    | 105.000    | 114.000    |
| 12                                | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                          | 5.657.106,39  | 7.177.710  | 7.940.325  | 7.496.245  | 7.318.845  | 7.446.145  |
|                                   | 72319900 Erstattungen an das Land                                                                                                      | 0,00          | 0          | 15.000     | 15.000     | 15.000     | 15.000     |
|                                   | 72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                                        | 2.080.029,76  | 3.023.800  | 3.476.060  | 2.871.900  | 2.916.900  | 2.974.550  |
|                                   | 72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                                                                   | 524.479,74    | 591.050    | 627.500    | 603.250    | 557.000    | 560.000    |
|                                   | 72510000 Unterhaltung von Fahrzeugen                                                                                                   | 200.642,40    | 200.100    | 182.800    | 191.650    | 194.650    | 197.150    |
|                                   | 72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                                                              | 133.865,40    | 71.300     | 99.600     | 96.700     | 101.800    | 91.250     |
|                                   | 72710000 Lernmittel                                                                                                                    | 14.191,37     | 13.150     | 13.800     | 13.900     | 14.450     | 14.450     |
|                                   | 72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                                                                                      | 170.333,28    | 185.210    | 198.275    | 190.075    | 190.075    | 190.075    |
|                                   | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                    | 2.533.564,44  | 3.093.100  | 3.327.290  | 3.513.770  | 3.328.970  | 3.403.670  |
| 13                                | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                                               | 304.577,34    | 411.405    | 418.800    | 596.250    | 466.850    | 441.800    |
|                                   | 75179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                                                                           | 304.577,34    | 411.405    | 418.800    | 596.250    | 466.850    | 441.800    |
| 14                                | - Transferauszahlungen                                                                                                                 | 13.682.142,44 | 14.337.150 | 15.757.850 | 16.202.200 | 16.770.700 | 17.237.950 |
|                                   | 73129900 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                                                                 | 552.204,48    | 625.000    | 626.900    | 531.900    | 511.900    | 511.900    |
|                                   | 73139900 Zuweisungen an Zweckverbände                                                                                                  | 1.444.639,70  | 1.446.400  | 1.481.450  | 1.510.550  | 1.540.500  | 1.572.000  |
|                                   | 73179900 Zuschüsse an private Unternehmen                                                                                              | 7.629,59      | 11.000     | 11.500     | 11.500     | 11.500     | 11.500     |
|                                   | 73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                                                                  | 893.266,89    | 887.750    | 740.400    | 574.150    | 549.700    | 540.450    |
|                                   | 73390000 Sonstige soziale Leistungen                                                                                                   | 696.744,08    | 742.000    | 793.100    | 793.100    | 793.100    | 793.100    |
|                                   | 73410000 Gewerbesteuerumlage                                                                                                           | 712.930,82    | 571.000    | 525.000    | 560.000    | 587.000    | 605.000    |
|                                   | 73740000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                                                          | 4.625.143,23  | 5.163.000  | 6.021.500  | 6.361.000  | 6.655.000  | 6.881.000  |
|                                   | 73750000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                                                          | 4.579.872,65  | 4.697.000  | 5.362.000  | 5.664.000  | 5.926.000  | 6.127.000  |
|                                   | 73990000 Sonstige Transferauszahlungen                                                                                                 | 169.711,00    | 194.000    | 196.000    | 196.000    | 196.000    | 196.000    |
| 15                                | - Sonstige Auszahlungen                                                                                                                | 834.310,17    | 942.065    | 1.024.850  | 1.006.820  | 936.260    | 968.840    |
|                                   | 74120000 Besondere Auszahlungen für Personal                                                                                           | 65.686,88     | 77.500     | 78.670     | 81.540     | 85.720     | 85.900     |
|                                   | 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                                                         | 215.314,20    | 219.400    | 246.210    | 251.930    | 256.650    | 261.410    |
|                                   | 74220000 Mieten und Pachten                                                                                                            | 67.670,26     | 100.810    | 109.150    | 105.750    | 99.350     | 88.000     |
|                                   | 74230000 Leasing                                                                                                                       | 22.091,83     | 40.400     | 44.250     | 42.350     | 40.500     | 40.500     |
|                                   | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                                                                         | 281.074,60    | 286.700    | 373.550    | 351.900    | 277.950    | 312.300    |
|                                   | 74319000 Sonstige Geschäftsaufwendungen                                                                                                | 22.822,42     | 2.000      | 1.000      | 0          | 0          | 0          |
|                                   | 74413100 Vorsteuer                                                                                                                     | 27.010,58     | 30.000     | 0          | 0          | 0          | 0          |
|                                   | 74420000 Steuern                                                                                                                       | 0,00          | 15.000     | 15.000     | 15.000     | 15.000     | 15.000     |
|                                   | 74460000 Versicherungen                                                                                                                | 105.125,54    | 108.005    | 114.990    | 116.320    | 119.060    | 123.700    |
|                                   | 74910000 Verfügungsmittel                                                                                                              | 100,00        | 800        | 680        | 680        | 680        | 680        |
|                                   | 74920000 Fraktionszuwendungen                                                                                                          | 2.199,90      | 1.650      | 1.650      | 1.650      | 1.650      | 1.650      |
|                                   | 74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                       | 18.224,16     | 55.800     | 35.500     | 35.500     | 35.500     | 35.500     |
|                                   | 74991000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen                                                             | 6.989,80      | 4.000      | 4.200      | 4.200      | 4.200      | 4.200      |
| 16                                | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                      | 25.582.558,28 | 28.538.390 | 31.398.745 | 31.775.455 | 32.175.075 | 32.872.455 |
|                                   | nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                                                                                                  | 0,00          | 0          | 691.100    | 697.000    | 704.500    | 717.400    |
| 17                                | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)                                                                         | 1.994.454,92  | -2.406.240 | -2.170.715 | -1.468.345 | -895.245   | 625.085    |
| 18                                | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                | 4.201.018,94  | 5.986.160  | 4.464.780  | 3.330.100  | 4.198.100  | 3.660.100  |
|                                   | 68109900 Investitionszuweisungen vom Bund                                                                                              | 1.040.332,22  | 1.441.880  | 1.419.000  | 18.000     | 16.500     | 13.500     |
|                                   | 68119900 Investitionszuweisungen vom Land                                                                                              | 3.107.686,72  | 4.544.280  | 3.035.780  | 3.302.100  | 4.171.600  | 3.636.600  |
|                                   | 68179900 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen                                                                                | 50.000,00     | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
|                                   | 68189900 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen                                                                                   | 3.000,00      | 0          | 10.000     | 10.000     | 10.000     | 10.000     |
| 19                                | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                                                                                     | 116.426,40    | 455.400    | 86.400     | 403.500    | 2.240.000  | 31.000     |
|                                   | 68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                                | 92.016,40     | 444.400    | 44.400     | 400.000    | 2.231.000  | 0          |
|                                   | 68311000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen) | 230,00        | 1.000      | 1.000      | 1.000      | 1.000      | 1.000      |
|                                   | 68311100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)                                            | 24.180,00     | 10.000     | 41.000     | 2.500      | 8.000      | 5.000      |



# Finanzplan 2024

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                   |                                                                                                                                                   | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                   |                                                                                                                                                   | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 68311200                          | Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 25.000          |
| 20                                | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21                                | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                                                       | 32.483,60        | 23.600         | 23.600         | 20.300          | 619.600         | 20.300          |
|                                   | 68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte                                                                                                           | 32.483,60        | 23.600         | 23.600         | 20.300          | 619.600         | 20.300          |
| 22                                | + Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 23                                | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                          | 4.349.928,94     | 6.465.160      | 4.574.780      | 3.753.900       | 7.057.700       | 3.711.400       |
| 24                                | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                       | 767.298,00       | 20.000         | 230.000        | 20.000          | 20.000          | 20.000          |
|                                   | 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                | 767.298,00       | 20.000         | 230.000        | 20.000          | 20.000          | 20.000          |
| 25                                | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                   | 5.827.832,18     | 6.146.500      | 1.414.000      | 6.933.000       | 5.996.000       | 5.180.000       |
|                                   | 78510000 Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen                                                                                     | 4.779.940,27     | 1.493.000      | 125.000        | 3.325.000       | 5.010.000       | 4.295.000       |
|                                   | 78520000 Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen                                                                                     | 826.076,56       | 3.092.500      | 985.000        | 3.155.000       | 910.000         | 550.000         |
|                                   | 78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen                                                                               | 221.815,35       | 1.561.000      | 304.000        | 453.000         | 76.000          | 335.000         |
| 26                                | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                                                      | 786.950,87       | 1.405.000      | 1.457.700      | 516.300         | 911.600         | 409.300         |
|                                   | 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                                                      | 60.132,34        | 68.000         | 46.000         | 61.000          | 30.000          | 30.000          |
|                                   | 78311000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)                 | 403.387,83       | 193.000        | 203.000        | 37.500          | 37.500          | 37.500          |
|                                   | 78311100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)                                                            | 155.913,98       | 355.000        | 723.700        | 170.000         | 508.300         | 215.000         |
|                                   | 78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)                                   | 100.571,46       | 648.700        | 317.500        | 172.000         | 260.000         | 51.000          |
|                                   | 78325100 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobilien in Schulen)                                               | 13.813,71        | 9.100          | 9.100          | 9.100           | 9.100           | 9.100           |
|                                   | 78325200 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)                                                                          | 24.951,48        | 39.200         | 37.700         | 32.700          | 32.700          | 32.700          |
|                                   | 78325300 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Bücher und Medien)                                                            | 3.225,36         | 4.000          | 4.000          | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
|                                   | 78325400 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Dienstausrüstung Feuerwehr)                                                   | 24.954,71        | 88.000         | 116.700        | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| 27                                | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                                                   | 11.500,00        | 653.000        | 7.500          | 7.500           | 7.500           | 7.500           |
|                                   | 78430000 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten                                                                                 | 4.000,00         | 645.500        | 0              | 0               | 0               | 0               |
|                                   | 78440000 Auszahlungen für den Erwerb von Investmentzertifikaten                                                                                   | 7.500,00         | 7.500          | 7.500          | 7.500           | 7.500           | 7.500           |
| 28                                | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                                                                                      | 1.661.909,24     | 1.083.000      | 230.000        | 230.000         | 0               | 0               |
|                                   | 78179900 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen                                                                       | 1.661.909,24     | 1.083.000      | 230.000        | 230.000         | 0               | 0               |
| 29                                | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 30                                | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                          | 9.055.490,29     | 9.307.500      | 3.339.200      | 7.706.800       | 6.935.100       | 5.616.800       |
| 31                                | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)                                                                                            | -4.705.561,35    | -2.842.340     | 1.235.580      | -3.952.900      | 122.600         | -1.905.400      |
| 32                                | = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)                                                                                       | -2.615.096,90    | -5.248.580     | -935.135       | -5.421.245      | -772.645        | -1.280.315      |
| 33                                | + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen | 5.870.000,00     | 2.476.139      | 0              | 3.950.000       | 0               | 1.900.000       |
|                                   | 69270900 Kreditaufnahmen für Investitionen - Kreditinstitute - Euro-Währung (fester Zins)                                                         | 5.870.000,00     | 2.476.139      | 0              | 3.950.000       | 0               | 1.900.000       |
| 34                                | + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung                                                    | 0,00             | 294.950        | 0              | 2.300.000       | 1.800.000       | 700.000         |
|                                   | 69370900 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung Kreditinstitute - Euro-Währung (fester Zins)                                              | 0,00             | 294.950        | 0              | 2.300.000       | 1.800.000       | 700.000         |

# Finanzplan 2024

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                           | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                   |                                                                                                                                           | in EUR              |                   |                   |                 |                 |                 |
|                                   |                                                                                                                                           | 1                   | 2                 | 3                 | 4               | 5               | 6               |
| 35                                | - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen | 920.804,14          | 930.400           | 1.033.800         | 1.181.600       | 1.011.700       | 1.261.700       |
|                                   | 79275900 Tilgung von Krediten von Kreditinstituten - Ordentliche Tilgung                                                                  | 920.804,14          | 930.400           | 1.033.800         | 1.181.600       | 1.011.700       | 1.261.700       |
| 36                                | - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung                                                        | 0,00                | 0                 | 0                 | 0               | 0               | 0               |
| 37                                | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                                                                                                        | 4.949.195,86        | 1.840.689         | -1.033.800        | 5.068.400       | 788.300         | 1.338.300       |
| <b>38</b>                         | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>                                                             | <b>2.334.098,96</b> | <b>-3.407.891</b> | <b>-1.968.935</b> | <b>-352.845</b> | <b>15.655</b>   | <b>57.985</b>   |
| 39                                | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                                                                                         | 1.084.875,53        | 3.407.891         | 2.492.961         | 538.826         | 190.781         | 210.036         |
|                                   | 00099999 Vortragskonto Finanzrechnung                                                                                                     | 1.084.875,53        | 3.407.891         | 2.492.961         | 538.826         | 190.781         | 210.036         |
| 40                                | = Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)                                                                                                     | 3.418.974,49        | 0                 | 524.026           | 185.981         | 206.436         | 268.021         |

# Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

| PB.PG     | Bezeichnung                                                              | ordentliche Erträge | ordentliche Aufwendungen | ordentliches Ergebnis | Finanzergebnis | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | Außerordentliches Ergebnis |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------|----------------|---------------------------------------------|----------------------------|
|           |                                                                          | in EUR              |                          |                       |                |                                             |                            |
| 01.111.01 | Gemeindeorgane und Verwaltungsführung                                    | 1.700               | 532.510                  | -530.810              | 0              | -530.810                                    | 0                          |
| 01.111.02 | Zentrale Verwaltungsdienste                                              | 79.000              | 1.271.010                | -1.192.010            | 0              | -1.192.010                                  | 0                          |
| 01.111.03 | Elektronische Datenverarbeitung                                          | 1.700               | 485.690                  | -483.990              | 0              | -483.990                                    | 0                          |
| 01.111.04 | Finanzmanagement                                                         | 0                   | 706.670                  | -706.670              | 0              | -706.670                                    | 0                          |
| 01.111.05 | Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung                         | 143.900             | 711.960                  | -568.060              | 0              | -568.060                                    | 0                          |
| 01.111.06 | Bauhof                                                                   | 31.470              | 1.506.320                | -1.474.850            | 0              | -1.474.850                                  | 0                          |
| 02.121.01 | Statistik und Wahlen                                                     | 8.000               | 39.000                   | -31.000               | 0              | -31.000                                     | 0                          |
| 02.122.01 | Ordnungsangelegenheiten                                                  | 100.600             | 439.670                  | -339.070              | 0              | -339.070                                    | 0                          |
| 02.126.01 | Brandschutz                                                              | 85.700              | 769.500                  | -683.800              | 0              | -683.800                                    | 0                          |
| 03.211.01 | Grundschule am Bullerdiel                                                | 720.600             | 2.075.500                | -1.354.900            | 0              | -1.354.900                                  | 0                          |
| 03.211.02 | Grundschule Handarpe                                                     | 262.980             | 833.135                  | -570.155              | 0              | -570.155                                    | 0                          |
| 03.217.01 | Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen                                   | 0                   | 85.500                   | -85.500               | 0              | -85.500                                     | 0                          |
| 03.218.01 | Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln | 737.650             | 2.054.410                | -1.316.760            | 0              | -1.316.760                                  | 0                          |
| 03.241.01 | Schülerbeförderung                                                       | 0                   | 144.000                  | -144.000              | 0              | -144.000                                    | 0                          |
| 04.271.01 | VHS-Zweckverband Lengerich                                               | 0                   | 25.500                   | -25.500               | 0              | -25.500                                     | 0                          |
| 04.272.01 | Gemeindebücherei Westerkappeln                                           | 0                   | 72.160                   | -72.160               | 0              | -72.160                                     | 0                          |
| 04.281.01 | Heimat- und Kulturpflege                                                 | 8.200               | 40.940                   | -32.740               | 0              | -32.740                                     | 0                          |
| 05.312.01 | Grundsicherungsleistungen SGB II                                         | 210.000             | 631.770                  | -421.770              | 0              | -421.770                                    | 0                          |
| 05.313.01 | Leistungen für Asylbewerber                                              | 1.039.100           | 987.110                  | 51.990                | 0              | 51.990                                      | 0                          |
| 05.332.01 | Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII                                        | 0                   | 11.300                   | -11.300               | 0              | -11.300                                     | 0                          |
| 05.333.01 | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII                 | 0                   | 28.510                   | -28.510               | 0              | -28.510                                     | 0                          |
| 05.351.01 | Sonstige soziale Leistungen                                              | 0                   | 103.930                  | -103.930              | 0              | -103.930                                    | 0                          |
| 05.375.01 | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer                       | 531.100             | 932.230                  | -401.130              | 0              | -401.130                                    | 0                          |
| 06.361.01 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen                              | 44.500              | 479.480                  | -434.980              | 0              | -434.980                                    | 0                          |
| 06.366.01 | Einrichtungen der Jugendarbeit                                           | 21.500              | 271.545                  | -250.045              | 0              | -250.045                                    | 0                          |
| 07.411.01 | Krankenhausumlage                                                        | 0                   | 196.000                  | -196.000              | 0              | -196.000                                    | 0                          |
| 08.421.01 | Sportförderung                                                           | 0                   | 21.910                   | -21.910               | 0              | -21.910                                     | 0                          |
| 08.424.01 | Sportanlagen                                                             | 256.000             | 1.032.470                | -776.470              | 0              | -776.470                                    | 0                          |
| 08.424.02 | Freibad Westerkappeln                                                    | 102.600             | 466.460                  | -363.860              | 0              | -363.860                                    | 0                          |

## Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

| PB.PG     | Bezeichnung                                                                 | Ergebnis des<br>Teilhaushaltes |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
|           |                                                                             | in EUR                         |
| 01.111.01 | Gemeindeorgane und Verwaltungsführung                                       | -530.810                       |
| 01.111.02 | Zentrale Verwaltungsdienste                                                 | -1.182.870                     |
| 01.111.03 | Elektronische Datenverarbeitung                                             | -483.990                       |
| 01.111.04 | Finanzmanagement                                                            | -628.860                       |
| 01.111.05 | Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung                            | -572.040                       |
| 01.111.06 | Bauhof                                                                      | 10.110                         |
| 02.121.01 | Statistik und Wahlen                                                        | -31.000                        |
| 02.122.01 | Ordnungsangelegenheiten                                                     | -340.660                       |
| 02.126.01 | Brandschutz                                                                 | -686.190                       |
| 03.211.01 | Grundschule am Bullerdiek                                                   | -1.378.780                     |
| 03.211.02 | Grundschule Handarpe                                                        | -586.075                       |
| 03.217.01 | Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen                                      | -85.500                        |
| 03.218.01 | Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule<br>Lotte-Westerkappeln | -1.316.760                     |
| 03.241.01 | Schülerbeförderung                                                          | -144.000                       |
| 04.271.01 | VHS-Zweckverband Lengerich                                                  | -25.500                        |
| 04.272.01 | Gemeindebücherei Westerkappeln                                              | -72.160                        |
| 04.281.01 | Heimat- und Kulturpflege                                                    | -35.920                        |
| 05.312.01 | Grundsicherungsleistungen SGB II                                            | -421.770                       |
| 05.313.01 | Leistungen für Asylbewerber                                                 | 51.990                         |
| 05.332.01 | Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII                                           | -11.300                        |
| 05.333.01 | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII                    | -28.510                        |
| 05.351.01 | Sonstige soziale Leistungen                                                 | -103.930                       |
| 05.375.01 | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer                          | -421.030                       |
| 06.361.01 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen                                 | -434.980                       |
| 06.366.01 | Einrichtungen der Jugendarbeit                                              | -309.745                       |
| 07.411.01 | Krankenhausumlage                                                           | -196.000                       |
| 08.421.01 | Sportförderung                                                              | -21.910                        |
| 08.424.01 | Sportanlagen                                                                | -872.000                       |
| 08.424.02 | Freibad Westerkappeln                                                       | -411.200                       |

# Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

| PB.PG     | Bezeichnung                                         | ordentliche Erträge | ordentliche Aufwendungen | ordentliches Ergebnis | Finanzergebnis  | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | Außerordentliches Ergebnis |
|-----------|-----------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------|---------------------------------------------|----------------------------|
|           |                                                     | in EUR              |                          |                       |                 |                                             |                            |
| 09.511.01 | Gemeindliche Planung, Geoinformationen              | 7.500               | 140.810                  | -133.310              | 0               | -133.310                                    | 0                          |
| 10.521.01 | Bauordnung                                          | 1.500               | 39.170                   | -37.670               | 0               | -37.670                                     | 0                          |
| 10.522.01 | Wohnungsbauförderung                                | 0                   | 2.130                    | -2.130                | 0               | -2.130                                      | 0                          |
| 11.531.01 | Konzessionsabgabe Strom                             | 280.000             | 0                        | 280.000               | 0               | 280.000                                     | 0                          |
| 11.532.01 | Konzessionsabgabe Gas                               | 18.000              | 0                        | 18.000                | 0               | 18.000                                      | 0                          |
| 11.537.01 | Abfallbeseitigung                                   | 1.022.050           | 918.110                  | 103.940               | 0               | 103.940                                     | 0                          |
| 11.538.01 | Abwasserbeseitigung                                 | 2.252.060           | 1.874.190                | 377.870               | 0               | 377.870                                     | 0                          |
| 11.538.02 | Öffentliche Toilettenanlage                         | 2.800               | 15.500                   | -12.700               | 0               | -12.700                                     | 0                          |
| 12.541.01 | Gemeindestraßen                                     | 882.100             | 1.704.170                | -822.070              | 0               | -822.070                                    | 0                          |
| 12.543.01 | Landesstraßen                                       | 0                   | 5.380                    | -5.380                | 0               | -5.380                                      | 0                          |
| 12.545.01 | Straßenreinigung incl. Winterdienst                 | 52.780              | 0                        | 52.780                | 0               | 52.780                                      | 0                          |
| 12.547.01 | ÖPNV                                                | 15.200              | 48.850                   | -33.650               | 0               | -33.650                                     | 0                          |
| 13.551.01 | Gemeindliche Grünanlagen                            | 9.800               | 50.350                   | -40.550               | 0               | -40.550                                     | 0                          |
| 13.552.01 | Gewässerunterhaltung                                | 238.800             | 236.040                  | 2.760                 | 0               | 2.760                                       | 0                          |
| 13.553.01 | Friedhöfe                                           | 41.600              | 45.230                   | -3.630                | 0               | -3.630                                      | 0                          |
| 13.554.01 | Naturschutz und Landschaftspflege                   | 0                   | 24.945                   | -24.945               | 0               | -24.945                                     | 0                          |
| 14.561.01 | Umweltschutz                                        | 0                   | 93.580                   | -93.580               | 0               | -93.580                                     | 0                          |
| 15.571.01 | Wirtschaftsförderung                                | 18.100              | 381.060                  | -362.960              | 0               | -362.960                                    | 0                          |
| 15.573.01 | Märkte                                              | 6.000               | 9.130                    | -3.130                | 0               | -3.130                                      | 0                          |
| 15.573.02 | Stadtwerke Tecklenburger Land                       | 0                   | 16.200                   | -16.200               | 177.100         | 160.900                                     | 0                          |
| 15.575.01 | Tourismus                                           | 6.900               | 68.900                   | -62.000               | 0               | -62.000                                     | 0                          |
| 16.611.01 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 21.865.400          | 11.918.500               | 9.946.900             | 0               | 9.946.900                                   | 0                          |
| 16.612.01 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                | 47.700              | 7.500                    | 40.200                | -408.900        | -368.700                                    | 0                          |
|           | <b>Gesamt</b>                                       | <b>31.154.590</b>   | <b>34.555.935</b>        | <b>-3.401.345</b>     | <b>-231.800</b> | <b>-3.633.145</b>                           | <b>0</b>                   |

## Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

| PB.PG     | Bezeichnung                                         | Ergebnis des<br>Teilhaushaltes |
|-----------|-----------------------------------------------------|--------------------------------|
|           |                                                     | in EUR                         |
| 09.511.01 | Gemeindliche Planung, Geoinformationen              | -133.310                       |
| 10.521.01 | Bauordnung                                          | -36.940                        |
| 10.522.01 | Wohnungsbauförderung                                | -2.130                         |
| 11.531.01 | Konzessionsabgabe Strom                             | 280.000                        |
| 11.532.01 | Konzessionsabgabe Gas                               | 18.000                         |
| 11.537.01 | Abfallbeseitigung                                   | 0                              |
| 11.538.01 | Abwasserbeseitigung                                 | 198.730                        |
| 11.538.02 | Öffentliche Toilettenanlage                         | -14.290                        |
| 12.541.01 | Gemeindestraßen                                     | -1.759.090                     |
| 12.543.01 | Landesstraßen                                       | -5.380                         |
| 12.545.01 | Straßenreinigung incl. Winterdienst                 | 0                              |
| 12.547.01 | ÖPNV                                                | -53.550                        |
| 13.551.01 | Gemeindliche Grünanlagen                            | -263.450                       |
| 13.552.01 | Gewässerunterhaltung                                | 2.760                          |
| 13.553.01 | Friedhöfe                                           | -28.930                        |
| 13.554.01 | Naturschutz und Landschaftspflege                   | -26.535                        |
| 14.561.01 | Umweltschutz                                        | -93.580                        |
| 15.571.01 | Wirtschaftsförderung                                | -371.720                       |
| 15.573.01 | Märkte                                              | -15.070                        |
| 15.573.02 | Stadtwerke Tecklenburger Land                       | 160.900                        |
| 15.575.01 | Tourismus                                           | -62.400                        |
| 16.611.01 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 9.946.900                      |
| 16.612.01 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                | -102.670                       |
|           | <b>Gesamt</b>                                       | <b>-3.633.145</b>              |

# Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

| PB.PG     | Bezeichnung                                                              | Einzahlungen aus<br>laufender<br>Verwaltungstätigkeit | Auszahlungen aus<br>laufender<br>Verwaltungstätigkeit | Saldo aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit | Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit | Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit | Saldo aus<br>Investitionstätigkeit |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------|
|           |                                                                          | in EUR                                                |                                                       |                                             |                                           |                                           |                                    |
| 01.111.01 | Gemeindeorgane und Verwaltungsführung                                    | 1.700                                                 | 493.520                                               | -491.820                                    | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 01.111.02 | Zentrale Verwaltungsdienste                                              | 70.400                                                | 1.251.200                                             | -1.180.800                                  | 0                                         | 7.500                                     | -7.500                             |
| 01.111.03 | Elektronische Datenverarbeitung                                          | 0                                                     | 399.690                                               | -399.690                                    | 0                                         | 109.000                                   | -109.000                           |
| 01.111.04 | Finanzmanagement                                                         | 0                                                     | 660.010                                               | -660.010                                    | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 01.111.05 | Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung                         | 60.100                                                | 606.340                                               | -546.240                                    | 44.400                                    | 250.000                                   | -205.600                           |
| 01.111.06 | Bauhof                                                                   | 18.020                                                | 1.351.320                                             | -1.333.300                                  | 42.000                                    | 228.000                                   | -186.000                           |
| 02.121.01 | Statistik und Wahlen                                                     | 8.000                                                 | 38.380                                                | -30.380                                     | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 02.122.01 | Ordnungsangelegenheiten                                                  | 100.000                                               | 420.150                                               | -320.150                                    | 0                                         | 140.000                                   | -140.000                           |
| 02.126.01 | Brandschutz                                                              | 25.100                                                | 419.930                                               | -394.830                                    | 66.600                                    | 809.400                                   | -742.800                           |
| 03.211.01 | Grundschule am Bullerdiek                                                | 649.500                                               | 1.875.180                                             | -1.225.680                                  | 0                                         | 28.500                                    | -28.500                            |
| 03.211.02 | Grundschule Handarpe                                                     | 238.280                                               | 773.015                                               | -534.735                                    | 101.180                                   | 184.300                                   | -83.120                            |
| 03.217.01 | Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen                                   | 0                                                     | 85.500                                                | -85.500                                     | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 03.218.01 | Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln | 556.650                                               | 1.749.470                                             | -1.192.820                                  | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 03.241.01 | Schülerbeförderung                                                       | 0                                                     | 144.000                                               | -144.000                                    | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 04.271.01 | VHS-Zweckverband Lengerich                                               | 0                                                     | 25.500                                                | -25.500                                     | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 04.272.01 | Gemeindebücherei Westerkappeln                                           | 0                                                     | 64.560                                                | -64.560                                     | 0                                         | 14.000                                    | -14.000                            |
| 04.281.01 | Heimat- und Kulturpflege                                                 | 8.200                                                 | 39.780                                                | -31.580                                     | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 05.312.01 | Grundsicherungsleistungen SGB II                                         | 210.000                                               | 630.850                                               | -420.850                                    | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 05.313.01 | Leistungen für Asylbewerber                                              | 1.039.100                                             | 986.190                                               | 52.910                                      | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 05.332.01 | Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII                                        | 0                                                     | 10.580                                                | -10.580                                     | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 05.333.01 | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII                 | 0                                                     | 27.390                                                | -27.390                                     | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 05.351.01 | Sonstige soziale Leistungen                                              | 0                                                     | 103.930                                               | -103.930                                    | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 05.375.01 | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer                       | 489.000                                               | 862.930                                               | -373.930                                    | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 06.361.01 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen                              | 44.500                                                | 595.360                                               | -550.860                                    | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 06.366.01 | Einrichtungen der Jugendarbeit                                           | 19.000                                                | 243.825                                               | -224.825                                    | 0                                         | 15.000                                    | -15.000                            |
| 07.411.01 | Krankenhausumlage                                                        | 0                                                     | 196.000                                               | -196.000                                    | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 08.421.01 | Sportförderung                                                           | 0                                                     | 21.520                                                | -21.520                                     | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 08.424.01 | Sportanlagen                                                             | 44.500                                                | 721.310                                               | -676.810                                    | 16.000                                    | 30.500                                    | -14.500                            |

# Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

| PB.PG     | Bezeichnung                                                              | Finanzmittel-<br>überschuss/-<br>fehlbetrag | Einzahlungen aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Auszahlungen aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Saldo aus<br>Finanzierungstätigk<br>eit | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|
| in EUR    |                                                                          |                                             |                                                 |                                                 |                                         |                                   |
| 01.111.01 | Gemeindeorgane und Verwaltungsführung                                    | -491.820                                    | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 01.111.02 | Zentrale Verwaltungsdienste                                              | -1.188.300                                  | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 01.111.03 | Elektronische Datenverarbeitung                                          | -508.690                                    | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 01.111.04 | Finanzmanagement                                                         | -660.010                                    | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 01.111.05 | Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung                         | -751.840                                    | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 01.111.06 | Bauhof                                                                   | -1.519.300                                  | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 02.121.01 | Statistik und Wahlen                                                     | -30.380                                     | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 02.122.01 | Ordnungsangelegenheiten                                                  | -460.150                                    | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 02.126.01 | Brandschutz                                                              | -1.137.630                                  | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 193.375                           |
| 03.211.01 | Grundschule am Bullerdiek                                                | -1.254.180                                  | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 03.211.02 | Grundschule Handarpe                                                     | -617.855                                    | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 03.217.01 | Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen                                   | -85.500                                     | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 03.218.01 | Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln | -1.192.820                                  | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 03.241.01 | Schülerbeförderung                                                       | -144.000                                    | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 04.271.01 | VHS-Zweckverband Lengerich                                               | -25.500                                     | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 04.272.01 | Gemeindebücherei Westerkappeln                                           | -78.560                                     | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 04.281.01 | Heimat- und Kulturpflege                                                 | -31.580                                     | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 05.312.01 | Grundsicherungsleistungen SGB II                                         | -420.850                                    | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 05.313.01 | Leistungen für Asylbewerber                                              | 52.910                                      | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 05.332.01 | Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII                                        | -10.580                                     | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 05.333.01 | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII                 | -27.390                                     | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 05.351.01 | Sonstige soziale Leistungen                                              | -103.930                                    | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 05.375.01 | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer                       | -373.930                                    | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 06.361.01 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen                              | -550.860                                    | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 06.366.01 | Einrichtungen der Jugendarbeit                                           | -239.825                                    | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 07.411.01 | Krankenhausumlage                                                        | -196.000                                    | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 08.421.01 | Sportförderung                                                           | -21.520                                     | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 08.424.01 | Sportanlagen                                                             | -691.310                                    | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |



# Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

| PB.PG     | Bezeichnung                                         | Einzahlungen aus<br>laufender<br>Verwaltungstätigkeit | Auszahlungen aus<br>laufender<br>Verwaltungstätigkeit | Saldo aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit<br>t | Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit | Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit | Saldo aus<br>Investitionstätigkeit |
|-----------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------|
| in EUR    |                                                     |                                                       |                                                       |                                                  |                                           |                                           |                                    |
| 08.424.02 | Freibad Westerkappeln                               | 102.500                                               | 431.180                                               | -328.680                                         | 0                                         | 51.000                                    | -51.000                            |
| 09.511.01 | Gemeindliche Planung, Geoinformationen              | 7.500                                                 | 140.810                                               | -133.310                                         | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 10.521.01 | Bauordnung                                          | 1.500                                                 | 39.170                                                | -37.670                                          | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 10.522.01 | Wohnungsbauförderung                                | 0                                                     | 2.130                                                 | -2.130                                           | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 11.531.01 | Konzessionsabgabe Strom                             | 280.000                                               | 0                                                     | 280.000                                          | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 11.532.01 | Konzessionsabgabe Gas                               | 18.000                                                | 0                                                     | 18.000                                           | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 11.537.01 | Abfallbeseitigung                                   | 972.050                                               | 918.110                                               | 53.940                                           | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 11.538.01 | Abwasserbeseitigung                                 | 1.803.750                                             | 1.395.190                                             | 408.560                                          | 23.600                                    | 907.000                                   | -883.400                           |
| 11.538.02 | Öffentliche Toilettenanlage                         | 0                                                     | 12.600                                                | -12.600                                          | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 12.541.01 | Gemeindestraßen                                     | 5.500                                                 | 635.170                                               | -629.670                                         | 10.000                                    | 325.000                                   | -315.000                           |
| 12.543.01 | Landesstraßen                                       | 0                                                     | 5.380                                                 | -5.380                                           | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 12.545.01 | Straßenreinigung incl. Winterdienst                 | 46.780                                                | 0                                                     | 46.780                                           | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 12.547.01 | ÖPNV                                                | 0                                                     | 29.790                                                | -29.790                                          | 0                                         | 10.000                                    | -10.000                            |
| 13.551.01 | Gemeindliche Grünanlagen                            | 1.000                                                 | 34.450                                                | -33.450                                          | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 13.552.01 | Gewässerunterhaltung                                | 238.800                                               | 236.040                                               | 2.760                                            | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 13.553.01 | Friedhöfe                                           | 41.600                                                | 36.200                                                | 5.400                                            | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 13.554.01 | Naturschutz und Landschaftspflege                   | 0                                                     | 24.945                                                | -24.945                                          | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 14.561.01 | Umweltschutz                                        | 0                                                     | 93.580                                                | -93.580                                          | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 15.571.01 | Wirtschaftsförderung                                | 17.900                                                | 134.560                                               | -116.660                                         | 2.554.000                                 | 230.000                                   | 2.324.000                          |
| 15.573.01 | Märkte                                              | 6.000                                                 | 7.610                                                 | -1.610                                           | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 15.573.02 | Stadtwerke Tecklenburger Land                       | 177.100                                               | 16.200                                                | 160.900                                          | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 15.575.01 | Tourismus                                           | 3.000                                                 | 63.400                                                | -60.400                                          | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
| 16.611.01 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 21.865.400                                            | 11.918.500                                            | 9.946.900                                        | 1.717.000                                 | 0                                         | 1.717.000                          |
| 16.612.01 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                | 57.600                                                | 426.300                                               | -368.700                                         | 0                                         | 0                                         | 0                                  |
|           | <b>Gesamt</b>                                       | <b>29.228.030</b>                                     | <b>31.398.745</b>                                     | <b>-2.170.715</b>                                | <b>4.574.780</b>                          | <b>3.339.200</b>                          | <b>1.235.580</b>                   |

# Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

| PB.PG     | Bezeichnung                                         | Finanzmittel-<br>überschuss/-<br>fehlbetrag | Einzahlungen aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Auszahlungen aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Saldo aus<br>Finanzierungstätigk<br>eit | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen |
|-----------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|
| in EUR    |                                                     |                                             |                                                 |                                                 |                                         |                                   |
| 08.424.02 | Freibad Westerkappeln                               | -379.680                                    | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 09.511.01 | Gemeindliche Planung, Geoinformationen              | -133.310                                    | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 10.521.01 | Bauordnung                                          | -37.670                                     | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 10.522.01 | Wohnungsbauförderung                                | -2.130                                      | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 11.531.01 | Konzessionsabgabe Strom                             | 280.000                                     | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 11.532.01 | Konzessionsabgabe Gas                               | 18.000                                      | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 11.537.01 | Abfallbeseitigung                                   | 53.940                                      | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 11.538.01 | Abwasserbeseitigung                                 | -474.840                                    | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 400.000                           |
| 11.538.02 | Öffentliche Toilettenanlage                         | -12.600                                     | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 12.541.01 | Gemeindestraßen                                     | -944.670                                    | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 12.543.01 | Landesstraßen                                       | -5.380                                      | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 12.545.01 | Straßenreinigung incl. Winterdienst                 | 46.780                                      | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 12.547.01 | ÖPNV                                                | -39.790                                     | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 13.551.01 | Gemeindliche Grünanlagen                            | -33.450                                     | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 13.552.01 | Gewässerunterhaltung                                | 2.760                                       | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 13.553.01 | Friedhöfe                                           | 5.400                                       | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 13.554.01 | Naturschutz und Landschaftspflege                   | -24.945                                     | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 14.561.01 | Umweltschutz                                        | -93.580                                     | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 15.571.01 | Wirtschaftsförderung                                | 2.207.340                                   | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 15.573.01 | Märkte                                              | -1.610                                      | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 15.573.02 | Stadtwerke Tecklenburger Land                       | 160.900                                     | 0                                               | 108.800                                         | -108.800                                | 0                                 |
| 15.575.01 | Tourismus                                           | -60.400                                     | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 16.611.01 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 11.663.900                                  | 0                                               | 0                                               | 0                                       | 0                                 |
| 16.612.01 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                | -368.700                                    | 0                                               | 925.000                                         | -925.000                                | 0                                 |
|           | <b>Gesamt</b>                                       | <b>-935.135</b>                             | <b>0</b>                                        | <b>1.033.800</b>                                | <b>-1.033.800</b>                       | <b>593.375</b>                    |

# Produktübersicht

**Produktplan Gemeinde Westerkappeln - Haushalt 2024**

| Produktbereich                                             | Produktgruppe                                                                                                                                                                                                                                                                 | Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>01 Innere Verwaltung</b>                                | 111 Verwaltungssteuerung und Service                                                                                                                                                                                                                                          | 01 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung<br>02 Zentrale Verwaltungsdienste<br>03 Elektronische Datenverarbeitung<br>04 Finanzmanagement<br>05 Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung<br>06 Bauhof                                                                  |
| <b>02 Sicherheit und Ordnung</b>                           | 121 Statistik und Wahlen<br>122 Ordnungsangelegenheiten<br>126 Brandschutz                                                                                                                                                                                                    | 01 Statistik und Wahlen<br>01 Ordnungsangelegenheiten<br>01 Brandschutz                                                                                                                                                                                                      |
| <b>03 Schulträgeraufgaben</b>                              | 211 Grundschulen<br><br>217 Gymnasien<br>218 Gesamtschulen<br>241 Schülerbeförderung                                                                                                                                                                                          | 01 Grundschule am Bullerdiek<br>02 Grundschule Handarpe<br>01 Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen<br>01 Gesamtschule Lotte-Westerkappeln<br>01 Schülerbeförderung                                                                                                         |
| <b>04 Kultur und Wissenschaft</b>                          | 271 Volkshochschulen<br>272 Büchereien<br>281 Heimat- u. sonstige Kunstpflege                                                                                                                                                                                                 | 01 VHS-Zweckverband Lengerich<br>01 Gemeindebücherei Westerkappeln<br>01 Heimat- und Kulturpflege                                                                                                                                                                            |
| <b>05 Soziale Leistungen</b>                               | 312 Grundsicherungsleistungen SGB II<br>313 Leistungen für Asylbewerber<br>332 Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII<br>333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII<br>351 Sonstige soziale Leistungen<br>375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer | 01 Grundversorgung und Leistungen SGB II<br>01 Leistungen für Asylbewerber<br>01 Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII<br>01 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII<br>01 Sonstige soziale Leistungen<br>01 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer |
| <b>06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>               | 361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen u. in Tagespflege<br>366 Einrichtungen der Jugendarbeit                                                                                                                                                                       | 01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen<br>01 Einrichtungen der Jugendarbeit                                                                                                                                                                                          |
| <b>07 Gesundheitsdienste</b>                               | 411 Krankenhäuser                                                                                                                                                                                                                                                             | 01 Krankenhausumlage                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>08 Sportförderung</b>                                   | 421 Förderung des Sports<br>424 Sportstätten und Bäder                                                                                                                                                                                                                        | 01 Sportförderung<br>01 Sportanlagen<br>02 Freibad Westerkappeln                                                                                                                                                                                                             |
| <b>09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformation</b> | 511 Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation                                                                                                                                                                                                              | 01 Gemeindliche Planung, Geoinformationen                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>10 Bauen und Wohnen</b>                                 | 521 Bau- und Grundstücksordnung<br>522 Wohnungsbauförderung                                                                                                                                                                                                                   | 01 Bauordnung<br>01 Wohnungsbauförderung                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>11 Ver- und Entsorgung</b>                              | 531 Elektrizitätsversorgung<br>532 Gasversorgung<br>537 Abfallwirtschaft<br>538 Abwasserbeseitigung                                                                                                                                                                           | 01 Elektrizitätsversorgung<br>01 Gasversorgung<br>01 Abfallbeseitigung<br>01 Abwasserbeseitigung<br>02 Öffentliche Toilettenanlage                                                                                                                                           |
| <b>12 Verkehrsflächen- und Anlagen, ÖPNV</b>               | 541 Gemeindestraßen<br>543 Landesstraßen<br>545 Straßenreinigung<br>547 ÖPNV                                                                                                                                                                                                  | 01 Gemeindestraßen<br>01 Landesstraßen<br>01 Straßenreinigung incl. Winterdienst<br>01 ÖPNV                                                                                                                                                                                  |
| <b>13 Natur- und Landschaftspflege</b>                     | 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau<br>552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen<br>553 Friedhofs- und Bestattungswesen<br>554 Naturschutz und Landschaftspflege                                                                                                     | 01 Gemeindliche Grünanlagen<br>01 Gewässerunterhaltung<br>01 Friedhöfe<br>01 Naturschutz und Landschaftspflege                                                                                                                                                               |
| <b>14 Umweltschutz</b>                                     | 561 Umweltschutzmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                     | 01 Umweltschutz                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>15 Wirtschaft und Tourismus</b>                         | 571 Wirtschaftsförderung<br>573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen<br><br>575 Tourismus                                                                                                                                                                                 | 01 Wirtschaftsförderung<br>01 Märkte<br>02 Stadtwerke Tecklenburger Land<br>01 Tourismus                                                                                                                                                                                     |
| <b>16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>                      | 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen<br>612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                                                                                                                                                           | 01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen<br>01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                                                                                                                                                            |

**Produktbuch**

**Teilergebnispläne**

**Teilfinanzpläne**

Teilergebnisplan 2024

01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                                  | Ergebnis     | Ansatz    | Ansatz    | Planung   | Planung   | Planung   |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                            |                                                                                                                                  | 2022         | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      |
|                            |                                                                                                                                  | in EUR       |           |           |           |           |           |
|                            |                                                                                                                                  | 1            | 2         | 3         | 4         | 5         | 6         |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                                     | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                               | 67.124,81    | 91.200    | 77.700    | 74.500    | 357.300   | 59.500    |
|                            | 41419900 Zuweisungen vom Land                                                                                                    | 0,00         | 19.500    | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                                                              | 67.124,81    | 71.700    | 77.700    | 74.500    | 357.300   | 59.500    |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                                                         | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                          | 610,00       | 1.000     | 1.000     | 1.000     | 1.000     | 1.000     |
|                            | 43110000 Verwaltungsgebühren                                                                                                     | 610,00       | 1.000     | 1.000     | 1.000     | 1.000     | 1.000     |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                               | 74.487,37    | 68.890    | 59.100    | 54.630    | 45.560    | 45.600    |
|                            | 44110000 Mieten und Pachten                                                                                                      | 74.487,37    | 68.890    | 59.100    | 54.630    | 45.560    | 45.600    |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                             | 31.683,79    | 63.510    | 87.920    | 61.300    | 50.460    | 50.950    |
|                            | 44829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)                                                                                         | 11.116,67    | 25.000    | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                            | 44829910 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Gemeinde Westerkappeln)                                               | 16.240,12    | 14.710    | 15.920    | 15.550    | 15.960    | 16.400    |
|                            | 44859900 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen                                              | 0,00         | 0         | 1.600     | 1.650     | 1.700     | 1.750     |
|                            | 44889900 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                                                      | 4.327,00     | 23.800    | 32.800    | 32.800    | 32.800    | 32.800    |
|                            | 44930000 Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung II von Arbeitssuchenden                                                      | 0,00         | 0         | 37.600    | 11.300    | 0         | 0         |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                                     | 97.028,10    | 137.890   | 32.050    | 109.150   | 1.536.050 | 2.800     |
|                            | 45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                               | 36.743,87    | 130.800   | 26.800    | 104.000   | 1.532.000 | 0         |
|                            | 45420000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 €                                 | 727,00       | 0         | 850       | 750       | 750       | 600       |
|                            | 45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten                                                                    | 2.303,40     | 2.290     | 2.200     | 2.200     | 1.100     | 0         |
|                            | 45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Sachaufwand)                                                              | 28.442,50    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                                                                 | 28.811,33    | 4.800     | 2.200     | 2.200     | 2.200     | 2.200     |
| 08 +                       | Aktiviertete Eigenleistungen                                                                                                     | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                                                            | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                                                              | 270.934,07   | 362.490   | 257.770   | 300.580   | 1.990.370 | 159.850   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                                                             | 2.349.990,70 | 2.573.560 | 2.988.320 | 3.151.910 | 3.245.460 | 3.188.490 |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                                                             | 246.448,28   | 250.900   | 282.410   | 290.890   | 299.600   | 210.340   |
|                            | 50112000 Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden - Beamte                 | 1.783,21     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                                                             | 1.499.360,24 | 1.719.340 | 2.007.900 | 2.131.490 | 2.193.910 | 2.253.600 |
|                            | 50121000 Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden - Tariflich Beschäftigte | 32.184,48    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                                                            | 117.460,77   | 135.830   | 158.530   | 167.900   | 172.600   | 177.370   |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte                                                   | 331.246,52   | 379.270   | 447.400   | 464.690   | 477.110   | 489.210   |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                                                              | 25.092,00    | 10.240    | 9.890     | 10.540    | 11.130    | 7.740     |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                                                                        | 80.533,20    | 64.810    | 67.990    | 71.580    | 75.300    | 42.600    |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                                                                      | 15.882,00    | 13.170    | 14.200    | 14.820    | 15.810    | 7.630     |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                                                          | 439.240,78   | 319.073   | 429.000   | 439.000   | 449.000   | 468.000   |
|                            | 51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger                                                                  | 319.671,01   | 330.000   | 324.000   | 334.000   | 344.000   | 354.000   |
|                            | 51410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger                                                | 77.066,77    | 106.500   | 105.000   | 105.000   | 105.000   | 114.000   |
|                            | 51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger                                                          | 10.848,00    | -119.814  | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                            | 51610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger                                                      | 31.655,00    | 2.387     | 0         | 0         | 0         | 0         |

Teilergebnisplan 2024

01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis      | Ansatz     | Ansatz     | Planung    | Planung    | Planung    |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                            |                                                                                      | 2022          | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       |
|                            |                                                                                      | in EUR        |            |            |            |            |            |
|                            |                                                                                      | 1             | 2          | 3          | 4          | 5          | 6          |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 798.105,86    | 1.014.300  | 940.450    | 808.850    | 786.000    | 777.650    |
| 52410000                   | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen               | 371.763,46    | 530.700    | 512.000    | 366.600    | 334.250    | 340.400    |
| 52510000                   | Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge                                      | 160.521,04    | 162.000    | 144.800    | 153.600    | 156.600    | 159.100    |
| 52550000                   | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                     | 29.019,08     | 31.300     | 25.850     | 25.850     | 26.350     | 22.350     |
| 52810000                   | Aufwendungen für Sachleistungen                                                      | 11.613,27     | 12.300     | 11.800     | 11.800     | 11.800     | 11.800     |
| 52910000                   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                           | 225.189,01    | 278.000    | 246.000    | 251.000    | 257.000    | 244.000    |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 306.334,21    | 361.000    | 352.800    | 326.100    | 324.700    | 335.800    |
| 57110000                   | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                       | 281.215,68    | 326.000    | 317.800    | 296.100    | 294.700    | 305.800    |
| 57115200                   | Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)                      | 25.118,53     | 35.000     | 35.000     | 30.000     | 30.000     | 30.000     |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 18.447,14     | 13.300     | 4.300      | 12.300     | 4.300      | 4.300      |
| 53189900                   | Zuschüsse an übrige Bereiche                                                         | 18.447,14     | 13.300     | 4.300      | 12.300     | 4.300      | 4.300      |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 459.876,28    | 478.658    | 499.290    | 505.050    | 509.850    | 520.480    |
| 54120000                   | Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte                             | 48.368,82     | 71.060     | 75.260     | 71.970     | 75.220     | 75.400     |
| 54210000                   | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                | 147.090,64    | 148.300    | 163.300    | 168.300    | 172.300    | 176.300    |
| 54220000                   | Mieten und Pachten                                                                   | 421,90        | 950        | 950        | 950        | 950        | 950        |
| 54230000                   | Leasing                                                                              | 19.800,99     | 34.300     | 34.350     | 34.550     | 34.300     | 34.300     |
| 54310000                   | Geschäftsaufwendungen                                                                | 169.948,85    | 149.450    | 145.100    | 148.150    | 145.200    | 148.250    |
| 54460000                   | Versicherungen                                                                       | 70.379,82     | 74.705     | 78.000     | 78.800     | 79.550     | 82.950     |
| 54710000                   | Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen u. immateriellen Vermögensgegenständen       | 1.928,36      | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 54910000                   | Verfüugungsmittel                                                                    | 100,00        | 800        | 680        | 680        | 680        | 680        |
| 54920000                   | Fraktionszuwendungen                                                                 | 2.199,90      | 1.650      | 1.650      | 1.650      | 1.650      | 1.650      |
| 54990000                   | Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -363,00       | -2.557     | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 4.371.994,97  | 4.759.891  | 5.214.160  | 5.243.210  | 5.319.310  | 5.294.720  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -4.101.060,90 | -4.397.401 | -4.956.390 | -4.942.630 | -3.328.940 | -5.134.870 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 2,33          | 5          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 55179900                   | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                                  | 2,33          | 5          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | -2,33         | -5         | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -4.101.063,23 | -4.397.406 | -4.956.390 | -4.942.630 | -3.328.940 | -5.134.870 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -4.101.063,23 | -4.397.406 | -4.956.390 | -4.942.630 | -3.328.940 | -5.134.870 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 1.271.795,19  | 1.482.932  | 1.573.900  | 1.543.090  | 1.583.260  | 1.625.170  |
| 48110000                   | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 1.271.795,19  | 1.482.932  | 1.573.900  | 1.543.090  | 1.583.260  | 1.625.170  |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -4.827,25     | -5.520     | -5.970     | -5.830     | -5.990     | -6.150     |
| 58110000                   | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -4.827,25     | -5.520     | -5.970     | -5.830     | -5.990     | -6.150     |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -2.834.095,29 | -2.919.994 | -3.388.460 | -3.405.370 | -1.751.670 | -3.515.850 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -2.834.095,29 | -2.919.994 | -3.388.460 | -3.405.370 | -1.751.670 | -3.515.850 |

Teilfinanzplan 2024

01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                     | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                   |                                                                                     | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                                     | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit     |                                                                                     |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                  | 0,00          | 19.500      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | 61419900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                   | 0,00          | 19.500      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                             | 610,00        | 1.000       | 1.000       | 0       | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
|                                   | 63110000 Verwaltungsgebühren                                                        | 610,00        | 1.000       | 1.000       | 0       | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                  | 73.674,90     | 68.890      | 59.100      | 0       | 54.630       | 45.560       | 45.600       |
|                                   | 64110000 Mieten und Pachten                                                         | 73.674,90     | 68.890      | 59.100      | 0       | 54.630       | 45.560       | 45.600       |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                   | 37.192,94     | 63.510      | 87.920      | 0       | 61.300       | 50.460       | 50.950       |
|                                   | 64829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)                                            | 10.988,34     | 25.000      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | 64829910 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Gemeinde Westerkappeln)  | 21.877,60     | 14.710      | 15.920      | 0       | 15.550       | 15.960       | 16.400       |
|                                   | 64859900 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | 0,00          | 0           | 1.600       | 0       | 1.650        | 1.700        | 1.750        |
|                                   | 64889900 Erstattungen von übrigen Bereichen                                         | 4.327,00      | 23.800      | 32.800      | 0       | 32.800       | 32.800       | 32.800       |
|                                   | 64930000 Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung II von Arbeitssuchenden         | 0,00          | 0           | 37.600      | 0       | 11.300       | 0            | 0            |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                                                               | 108.045,95    | 4.800       | 2.200       | 0       | 2.200        | 2.200        | 2.200        |
|                                   | 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                   | 108.045,95    | 4.800       | 2.200       | 0       | 2.200        | 2.200        | 2.200        |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                              | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                     | 219.523,79    | 157.700     | 150.220     | 0       | 119.130      | 99.220       | 99.750       |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                                                                | 2.203.717,07  | 2.495.580   | 2.906.130   | 0       | 3.065.510    | 3.154.350    | 3.138.260    |
|                                   | 70110000 Dienstbezüge - Beamte                                                      | 237.173,41    | 250.900     | 282.410     | 0       | 290.890      | 299.600      | 210.340      |
|                                   | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                      | 1.495.054,03  | 1.719.340   | 2.007.900   | 0       | 2.131.490    | 2.193.910    | 2.253.600    |
|                                   | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte               | 117.460,77    | 135.830     | 158.530     | 0       | 167.900      | 172.600      | 177.370      |
|                                   | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte      | 331.246,52    | 379.270     | 447.400     | 0       | 464.690      | 477.110      | 489.210      |
|                                   | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                    | 22.782,34     | 10.240      | 9.890       | 0       | 10.540       | 11.130       | 7.740        |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                                                             | 418.093,20    | 436.500     | 429.000     | 0       | 439.000      | 449.000      | 468.000      |
|                                   | 71210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger - Beamte            | 315.062,00    | 330.000     | 324.000     | 0       | 334.000      | 344.000      | 354.000      |
|                                   | 71410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger      | 103.031,20    | 106.500     | 105.000     | 0       | 105.000      | 105.000      | 114.000      |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                         | 769.842,84    | 1.064.300   | 930.450     | 0       | 798.850      | 776.000      | 767.650      |
|                                   | 72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen     | 366.616,37    | 530.700     | 512.000     | 0       | 366.600      | 334.250      | 340.400      |
|                                   | 72510000 Unterhaltung von Fahrzeugen                                                | 155.368,69    | 162.000     | 144.800     | 0       | 153.600      | 156.600      | 159.100      |
|                                   | 72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                           | 30.077,13     | 31.300      | 25.850      | 0       | 25.850       | 26.350       | 22.350       |
|                                   | 72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                                   | 11.528,33     | 12.300      | 11.800      | 0       | 11.800       | 11.800       | 11.800       |
|                                   | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                                 | 206.252,32    | 328.000     | 236.000     | 0       | 241.000      | 247.000      | 234.000      |



Teilfinanzplan 2024

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                           | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                    | 2,80             | 5              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 75179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                   | 2,80             | 5              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                      | 17.069,64        | 13.300         | 4.300          | 0          | 12.300          | 4.300           | 4.300           |
| 73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                          | 17.069,64        | 13.300         | 4.300          | 0          | 12.300          | 4.300           | 4.300           |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                     | 461.130,53       | 478.155        | 492.200        | 0          | 504.120         | 509.850         | 520.480         |
| 74120000 Besondere Auszahlungen für Personal                   | 57.119,63        | 68.000         | 68.170         | 0          | 71.040          | 75.220          | 75.400          |
| 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 137.607,89       | 148.300        | 163.300        | 0          | 168.300         | 172.300         | 176.300         |
| 74220000 Mieten und Pachten                                    | 421,90           | 950            | 950            | 0          | 950             | 950             | 950             |
| 74230000 Leasing                                               | 16.158,40        | 34.300         | 34.350         | 0          | 34.550          | 34.300          | 34.300          |
| 74310000 Geschäftsauszahlungen                                 | 177.142,81       | 149.450        | 145.100        | 0          | 148.150         | 145.200         | 148.250         |
| 74460000 Versicherungen                                        | 70.380,00        | 74.705         | 78.000         | 0          | 78.800          | 79.550          | 82.950          |
| 74910000 Verfügungsmittel                                      | 100,00           | 800            | 680            | 0          | 680             | 680             | 680             |
| 74920000 Fraktionszuwendungen                                  | 2.199,90         | 1.650          | 1.650          | 0          | 1.650           | 1.650           | 1.650           |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit           | 3.869.856,08     | 4.487.840      | 4.762.080      | 0          | 4.819.780       | 4.893.500       | 4.898.690       |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                          | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                  | -3.650.332,29    | -4.330.140     | -4.611.860     | 0          | -4.700.650      | -4.794.280      | -4.798.940      |

Investitionstätigkeit

Einzahlungen

|                                                                                                                                        |            |         |        |   |         |           |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|--------|---|---------|-----------|-------|
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                         | 47.070,00  | 30.000  | 0      | 0 | 0       | 0         | 0     |
| 68119900 Investitionszuweisungen vom Land                                                                                              | 47.070,00  | 30.000  | 0      | 0 | 0       | 0         | 0     |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                                                                               | 92.946,40  | 455.400 | 86.400 | 0 | 403.000 | 2.239.000 | 6.000 |
| 68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                                | 92.016,40  | 444.400 | 44.400 | 0 | 400.000 | 2.231.000 | 0     |
| 68311000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen) | 230,00     | 1.000   | 1.000  | 0 | 1.000   | 1.000     | 1.000 |
| 68311100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)                                            | 700,00     | 10.000  | 41.000 | 0 | 2.000   | 7.000     | 5.000 |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                                                                                     | 140.016,40 | 485.400 | 86.400 | 0 | 403.000 | 2.239.000 | 6.000 |

Auszahlungen

|                                                                              |            |         |         |   |         |         |         |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---|---------|---------|---------|
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                            | 766.785,00 | 20.000  | 230.000 | 0 | 20.000  | 20.000  | 20.000  |
| 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden           | 766.785,00 | 20.000  | 230.000 | 0 | 20.000  | 20.000  | 20.000  |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                        | 0,00       | 100.000 | 5.000   | 0 | 80.000  | 0       | 0       |
| 78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen          | 0,00       | 100.000 | 5.000   | 0 | 80.000  | 0       | 0       |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                           | 218.133,16 | 418.000 | 352.000 | 0 | 207.000 | 326.000 | 136.000 |
| 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 60.132,34  | 68.000  | 46.000  | 0 | 61.000  | 30.000  | 30.000  |

Teilfinanzplan 2024

01

A. Zahlungsübersicht

| Produktbereich                    |                                                                                                                          | 01          | Innere Verwaltung |          |      |         |           |          |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|----------|------|---------|-----------|----------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                                                          | Ergebnis    | Ansatz            | Ansatz   | VE   | Planung | Planung   | Planung  |
|                                   |                                                                                                                          | 2022        | 2023              | 2024     | 2024 | 2025    | 2026      | 2027     |
|                                   |                                                                                                                          | in EUR      |                   |          |      |         |           |          |
|                                   |                                                                                                                          | 1           | 2                 | 3        | 4    | 5       | 6         | 7        |
| 78311000                          | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen) | 13.525,11   | 0                 | 0        | 0    | 0       | 0         | 0        |
| 78311100                          | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)                                            | 76.324,49   | 255.000           | 217.000  | 0    | 90.000  | 90.000    | 50.000   |
| 78311200                          | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)                   | 43.286,73   | 60.000            | 54.000   | 0    | 26.000  | 176.000   | 26.000   |
| 78325200                          | Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)                                                          | 24.864,49   | 35.000            | 35.000   | 0    | 30.000  | 30.000    | 30.000   |
| 27 -                              | für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                                         | 7.500,00    | 7.500             | 7.500    | 0    | 7.500   | 7.500     | 7.500    |
| 78440000                          | Auszahlungen für den Erwerb von Investmentzertifikaten                                                                   | 7.500,00    | 7.500             | 7.500    | 0    | 7.500   | 7.500     | 7.500    |
| 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: (invest. Auszahlungen)                                                                                            | 992.418,16  | 545.500           | 594.500  | 0    | 314.500 | 353.500   | 163.500  |
| 31 =                              | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)                                                          | -852.401,76 | -60.100           | -508.100 | 0    | 88.500  | 1.885.500 | -157.500 |

# Produkt

01.111.01

|                       |                  |                                       |
|-----------------------|------------------|---------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>01</b>        | Innere Verwaltung                     |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>01.111</b>    | Verwaltungssteuerung und Service      |
| <b>Produkt</b>        | <b>01.111.01</b> | Gemeindeorgane und Verwaltungsführung |

## verantwortlich

Gries, Sandra

## Beschreibung

Verwaltungsleitung  
Sitzungsdienst für den Rat (Sitzungsplanung, -einladung, -vorbereitung, -protokolle und -nachbereitung)  
Koordination und Bündelung der Ratsinformationen zur Veröffentlichung  
Zentrale Kontaktstelle für Ratsmitglieder zur Verwaltung (Annahme von Anregungen, Anträgen, etc.)  
Fortschreibung/Änderung der Hauptsatzung, Zuständigkeitsordnung, Geschäftsordnung, Gremienbildung, Vertreterbenennung  
Kostenerstattungen, Entschädigungen, Zuwendungen für Funktionsträger und Fraktionen  
Geschäftsverteilung  
Organisationsangelegenheiten  
Verwaltungsgliederung / Innerer Dienstbetrieb  
Repräsentation  
Datenschutz  
Sicherheit  
Gleichstellung (verantwortlich: Gleichstellungsbeauftragte)  
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit  
Mitgliedschaften in Verbänden und Organisationen  
Bürgerbegehren

## Ziele

Optimierung der Steuerung der Verwaltung und der Verwaltungsabläufe  
Kordinierung und Optimierung der Zusammenarbeit zwischen Politik und Verwaltung  
Erhaltung eines leistungsfähigen Verwaltungsbetriebes

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 27.494,77          | 0               | 1.700           | 1.700                            |
| Auszahlungen            | 383.368,80         | 463.945         | 493.520         | 29.575                           |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-355.874,03</b> | <b>-463.945</b> | <b>-491.820</b> | <b>-27.875</b>                   |
| Erträge                 | 2.983,52           | 0               | 1.700           | 1.700                            |
| Aufwendungen            | 441.922,72         | 501.525         | 532.510         | 30.985                           |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-438.939,20</b> | <b>-501.525</b> | <b>-530.810</b> | <b>-29.285</b>                   |

# Teilergebnisplan 2024

01.111.01

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 01.111.01 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00        | 0        | 1.600    | 1.650    | 1.700    | 1.750    |
|                            | 44859900 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen  | 0,00        | 0        | 1.600    | 1.650    | 1.700    | 1.750    |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 2.983,52    | 0        | 100      | 100      | 100      | 100      |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                     | 2.983,52    | 0        | 100      | 100      | 100      | 100      |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 2.983,52    | 0        | 1.700    | 1.750    | 1.800    | 1.850    |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 272.025,48  | 324.920  | 345.430  | 356.490  | 367.930  | 364.750  |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                 | 142.169,29  | 154.810  | 169.380  | 174.470  | 179.700  | 175.260  |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 47.693,29   | 100.600  | 104.390  | 107.530  | 110.760  | 114.080  |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 3.656,79    | 7.970    | 8.260    | 8.500    | 8.750    | 9.020    |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 10.042,11   | 20.240   | 20.880   | 21.510   | 22.160   | 22.820   |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                  | 25.092,00   | 3.720    | 3.530    | 3.760    | 3.990    | 3.660    |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                            | 37.773,30   | 32.670   | 33.820   | 35.300   | 36.890   | 34.870   |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                          | 5.598,70    | 4.910    | 5.170    | 5.420    | 5.680    | 5.040    |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 382,15      | 300      | 300      | 300      | 300      | 300      |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                             | 382,15      | 300      | 300      | 300      | 300      | 300      |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 169.515,09  | 176.305  | 186.780  | 194.780  | 195.630  | 202.630  |
|                            | 54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                       | 147.090,64  | 148.300  | 163.300  | 168.300  | 172.300  | 176.300  |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                       | 19.526,55   | 24.850   | 20.500   | 23.500   | 20.500   | 23.500   |
|                            | 54460000 Versicherungen                                                              | 598,00      | 705      | 650      | 650      | 500      | 500      |
|                            | 54910000 Verfügungsmittel                                                            | 100,00      | 800      | 680      | 680      | 680      | 680      |
|                            | 54920000 Fraktionszuwendungen                                                        | 2.199,90    | 1.650    | 1.650    | 1.650    | 1.650    | 1.650    |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 441.922,72  | 501.525  | 532.510  | 551.570  | 563.860  | 567.680  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -438.939,20 | -501.525 | -530.810 | -549.820 | -562.060 | -565.830 |
| 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)                     | -438.939,20 | -501.525 | -530.810 | -549.820 | -562.060 | -565.830 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -438.939,20 | -501.525 | -530.810 | -549.820 | -562.060 | -565.830 |

Teilergebnisplan 2024

01.111.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt: 01.111.01 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                        | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                        | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                        | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                  | -438.939,20      | -501.525       | -530.810       | -549.820        | -562.060        | -565.830        |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -438.939,20      | -501.525       | -530.810       | -549.820        | -562.060        | -565.830        |

Teilfinanzplan 2024

01.111.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt 01.111.01 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                            | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| in EUR                                |                                                                            |               |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                            | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                            |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                          | 0,00          | 0           | 1.600       | 0       | 1.650        | 1.700        | 1.750        |
| 64859900                              | Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | 0,00          | 0           | 1.600       | 0       | 1.650        | 1.700        | 1.750        |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                      | 27.494,77     | 0           | 100         | 0       | 100          | 100          | 100          |
| 65910000                              | Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                   | 27.494,77     | 0           | 100         | 0       | 100          | 100          | 100          |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                            | 27.494,77     | 0           | 1.700       | 0       | 1.750        | 1.800        | 1.850        |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                       | 221.002,72    | 287.340     | 306.440     | 0       | 315.770      | 325.360      | 324.840      |
| 70110000                              | Dienstbezüge - Beamte                                                      | 136.828,19    | 154.810     | 169.380     | 0       | 174.470      | 179.700      | 175.260      |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                      | 47.693,29     | 100.600     | 104.390     | 0       | 107.530      | 110.760      | 114.080      |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte               | 3.656,79      | 7.970       | 8.260       | 0       | 8.500        | 8.750        | 9.020        |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte      | 10.042,11     | 20.240      | 20.880      | 0       | 21.510       | 22.160       | 22.820       |
| 70410000                              | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                    | 22.782,34     | 3.720       | 3.530       | 0       | 3.760        | 3.990        | 3.660        |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 382,15        | 300         | 300         | 0       | 300          | 300          | 300          |
| 72810000                              | Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                                   | 382,15        | 300         | 300         | 0       | 300          | 300          | 300          |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                      | 161.983,93    | 176.305     | 186.780     | 0       | 194.780      | 195.630      | 202.630      |
| 74210000                              | Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                      | 137.607,89    | 148.300     | 163.300     | 0       | 168.300      | 172.300      | 176.300      |
| 74310000                              | Geschäftsauszahlungen                                                      | 21.477,96     | 24.850      | 20.500      | 0       | 23.500       | 20.500       | 23.500       |
| 74460000                              | Versicherungen                                                             | 598,18        | 705         | 650         | 0       | 650          | 500          | 500          |
| 74910000                              | Verfügungsmittel                                                           | 100,00        | 800         | 680         | 0       | 680          | 680          | 680          |
| 74920000                              | Fraktionszuwendungen                                                       | 2.199,90      | 1.650       | 1.650       | 0       | 1.650        | 1.650        | 1.650        |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                            | 383.368,80    | 463.945     | 493.520     | 0       | 510.850      | 521.290      | 527.770      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                            | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                   | -355.874,03   | -463.945    | -491.820    | 0       | -509.100     | -519.490     | -525.920     |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                            |               |             |             |         |              |              |              |
| 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            |

Teilfinanzplan 2024

01.111.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt 01.111.01 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 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:<br>(invest. Einzahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| Auszahlungen                                                              |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>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<br>Anlagevermögen                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

# Erläuterungen zum Produkt

Produkt

01.111.01

Produktbezeichnung

Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

### 11/12 - Personal- und Versorgungsaufwendungen

Alle nachfolgenden Erläuterungen zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gelten im Grundsatz für alle Produkte der Haushalte 2024. Aus diesem Grunde erfolgen zu den Personalaufwendungen bei den einzelnen Produkten keine weiteren Erläuterungen.

Bezüglich der voraussichtlich eintretenden Änderungen in den einzelnen Personalbereichen wird auf die Sitzungsvorlagen zum Stellenplan als auch dessen Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

Bei der Veranschlagung der Personalkosten wurde das Ergebnis der Tarifrunde 2023 des öffentlichen Dienstes (TVöD) berücksichtigt. Diese sieht vor, dass die Tabellenentgelte zum 01.03.2024 um 200,00 € erhöht werden und dann um weitere 5,5 %. Die an die tariflich Beschäftigten zu zahlende Leistungszulage beträgt wie in den Vorjahren 2,00 %.

Die Gemeinde Westerkappeln ist seit dem 01.01.2013 Mitglied der kvw-Beihilfeumlagegemeinschaft der Versorgungskasse Münster (s. HFA 28.06.2012; Rat 03.07.2012; Vorlagen-Nr. 32/2012). Dadurch befindet sich die Gemeinde hinsichtlich der Beihilfeaufwendungen in einer Solidargemeinschaft. Spitzen von Krankheitsaufwendungen können so vermieden werden und eine Planung der Ansätze ist verlässlicher.

In den Personalaufwendungen enthalten sind auch die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen für die aktiv Beschäftigten. Hierbei handelt es sich um nicht zahlungswirksame Aufwendungen.

### 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es handelt sich um den Sachkostenansatz für die Gleichstellungsbeauftragte (300 €).

### 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind die Entschädigungen für die Ratsmitglieder und Geschäftsaufwendungen des Rates und der Ausschüsse. Für 2024 sind 163.300 € veranschlagt. Die aktuellen Beträge der Entschädigungsverordnung sind zugrunde gelegt, mit Ausnahme der zusätzlichen Aufwandsentschädigung für die Ausschussvorsitzenden entsprechend des Ratsbeschlusses vom 28.02.2017 (Vorlagen-Nr. 16/2017). Diese Regelung aus der vorherigen Ratsperiode hat weiterhin Bestand.

|                                                                       |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 26 Ratsmitglieder á 280,50 €                                          | 7.293,00 €          |
| Stellv. BM, 3-facher Satz                                             | 841,50 €            |
| 2.Stellv. BM, 1,5-facher Satz                                         | 420,75 €            |
| Fraktionsvors., 2-facher Satz (4 Fraktionen)                          | 2.244,00 €          |
| Fraktionsvors. >8 Mitglieder, 1,5-facher Satz (2 Fraktionen)          | 1.683,00 €          |
| Stellv. Fraktionsvors., >8 Mitglieder, 1,5-facher Satz (2 Fraktionen) | 841,50 €            |
| Monatsbetrag                                                          | 13.323,75 €         |
| <b>Jahresbetrag</b>                                                   | <b>159.885,00 €</b> |

Zuzüglich Sitzungsgelder für sachkundige Bürger\*innen, auch für die Teilnahme an Fraktionssitzungen

Weiterhin veranschlagt sind Geschäftsaufwendungen, Gelder für Ehrungen, Nachrufe, Repräsentationen, Beiträge für Mitgliedschaften, Versicherungsbeiträge, Verfügungsmittel der Bürgermeisterin sowie Zuwendungen an Fraktionen.

## Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan



## Produkt

01.111.02

|                       |                  |                                  |
|-----------------------|------------------|----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>01</b>        | Innere Verwaltung                |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>01.111</b>    | Verwaltungssteuerung und Service |
| <b>Produkt</b>        | <b>01.111.02</b> | Zentrale Verwaltungsdienste      |

### verantwortlich

Gries, Sandra

### Beschreibung

Es werden zentrale Dienstleistungen erbracht, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können bzw. der gesamten Verwaltung dienen.

Personalmanagement (Personalabrechnung, Personalbetreuung, Personalentwicklung)  
 Personalrat  
 Arbeitsschutz  
 Zentraler Reinigungsdienst  
 Zentrale Beschaffungsstelle  
 Zentraler Schreibdienst, Fernsprech- und Botendienst, Hausdruckerei, Fotokopierstellen  
 Gemeindearchiv  
 Bekanntmachungen im gemeindlichen Amtsblatt  
 Verwaltung der Dienstkraftfahrzeuge

### Ziele

Sicherstellung und Erhaltung eines leistungsfähigen Verwaltungsbetriebes

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022          | Plan<br>2023      | Plan<br>2024      | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 135.109,58           | 48.800            | 70.400            | 21.600                           |
| Auszahlungen            | 1.302.143,79         | 1.176.920         | 1.258.700         | 81.780                           |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-1.167.034,21</b> | <b>-1.128.120</b> | <b>-1.188.300</b> | <b>-60.180</b>                   |
| Erträge                 | 48.866,04            | 64.610            | 90.130            | 25.520                           |
| Aufwendungen            | 1.370.721,96         | 1.066.866         | 1.273.000         | 206.134                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-1.321.855,92</b> | <b>-1.002.256</b> | <b>-1.182.870</b> | <b>-180.614</b>                  |

Teilergebnisplan 2024

01.111.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt: 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                                  | Ergebnis   | Ansatz   | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                                                                  | 2022       | 2023     | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                                                                  | in EUR     |          |         |         |         |         |
|                            |                                                                                                                                  | 1          | 2        | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                                     | 0,00       | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                               | 6.400,50   | 6.400    | 6.400   | 6.400   | 6.400   | 6.400   |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                                                              | 6.400,50   | 6.400    | 6.400   | 6.400   | 6.400   | 6.400   |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                                                         | 0,00       | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                          | 610,00     | 1.000    | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   |
|                            | 43110000 Verwaltungsgebühren                                                                                                     | 610,00     | 1.000    | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                               | 0,00       | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                             | 15.443,67  | 47.800   | 69.400  | 43.100  | 31.800  | 31.800  |
|                            | 44829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)                                                                                         | 11.116,67  | 25.000   | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 44889900 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                                                      | 4.327,00   | 22.800   | 31.800  | 31.800  | 31.800  | 31.800  |
|                            | 44930000 Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung II von Arbeitssuchenden                                                      | 0,00       | 0        | 37.600  | 11.300  | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                                     | 19.581,87  | 2.200    | 2.200   | 2.200   | 1.100   | 0       |
|                            | 45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten                                                                    | 2.213,40   | 2.200    | 2.200   | 2.200   | 1.100   | 0       |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                                                                 | 17.368,47  | 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                                                                                                              | 42.036,04  | 57.400   | 79.000  | 52.700  | 40.300  | 39.200  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                                                             | 589.183,68 | 410.900  | 509.550 | 638.710 | 655.740 | 659.850 |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                                                             | 21.839,16  | 12.300   | 13.580  | 13.990  | 14.400  | 14.840  |
|                            | 50112000 Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden - Beamte                 | 1.783,21   | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                                                             | 398.032,33 | 291.230  | 360.760 | 462.140 | 472.120 | 474.380 |
|                            | 50121000 Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden - Tariflich Beschäftigte | 32.184,48  | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                                                            | 29.075,24  | 23.060   | 28.500  | 36.080  | 36.850  | 37.080  |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte                                                   | 95.376,06  | 79.850   | 102.030 | 121.630 | 127.310 | 128.310 |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                                                              | 0,00       | 930      | 960     | 1.020   | 1.020   | 1.020   |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                                                                        | 8.861,65   | 2.780    | 2.910   | 3.030   | 3.170   | 3.310   |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                                                                      | 2.031,55   | 750      | 810     | 820     | 870     | 910     |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                                                          | 439.240,78 | 319.073  | 429.000 | 439.000 | 449.000 | 468.000 |
|                            | 51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger                                                                  | 319.671,01 | 330.000  | 324.000 | 334.000 | 344.000 | 354.000 |
|                            | 51410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger                                                | 77.066,77  | 106.500  | 105.000 | 105.000 | 105.000 | 114.000 |
|                            | 51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger                                                          | 10.848,00  | -119.814 | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 51610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger                                                      | 31.655,00  | 2.387    | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                      | 71.131,15  | 50.700   | 33.250  | 33.250  | 36.750  | 37.250  |
|                            | 52510000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge                                                                         | 12.528,96  | 12.400   | 10.000  | 10.000  | 10.500  | 11.000  |
|                            | 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                                                        | 89,00      | 300      | 250     | 250     | 250     | 250     |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                              | 58.513,19  | 38.000   | 23.000  | 23.000  | 26.000  | 26.000  |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                                                       | 8.968,60   | 9.000    | 9.000   | 9.000   | 7.900   | 6.800   |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                                                                          | 8.968,60   | 9.000    | 9.000   | 9.000   | 7.900   | 6.800   |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                                                             | 0,00       | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                                                | 258.465,34 | 275.353  | 290.210 | 287.920 | 291.070 | 294.450 |

# Teilergebnisplan 2024

01.111.02

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                             | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Planung<br>2025   | Planung<br>2026   | Planung<br>2027   |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                            |                                                                                             | in EUR               |                   |                   |                   |                   |                   |
|                            |                                                                                             | 1                    | 2                 | 3                 | 4                 | 5                 | 6                 |
| 54120000                   | Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte                                    | 37.064,01            | 56.060            | 65.260            | 61.970            | 64.220            | 64.400            |
| 54220000                   | Mieten und Pachten                                                                          | 0,00                 | 450               | 450               | 450               | 450               | 450               |
| 54230000                   | Leasing                                                                                     | 10.158,40            | 30.600            | 30.600            | 30.800            | 30.800            | 30.800            |
| 54310000                   | Geschäftsaufwendungen                                                                       | 145.684,53           | 120.800           | 120.800           | 120.800           | 120.800           | 120.800           |
| 54460000                   | Versicherungen                                                                              | 65.921,40            | 70.000            | 73.100            | 73.900            | 74.800            | 78.000            |
| 54990000                   | Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                     | -363,00              | -2.557            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                    | 1.366.989,55         | 1.065.026         | 1.271.010         | 1.407.880         | 1.440.460         | 1.466.350         |
| <b>18 =</b>                | <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>-1.324.953,51</b> | <b>-1.007.626</b> | <b>-1.192.010</b> | <b>-1.355.180</b> | <b>-1.400.160</b> | <b>-1.427.150</b> |
| 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                 |
| <b>22 =</b>                | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>-1.324.953,51</b> | <b>-1.007.626</b> | <b>-1.192.010</b> | <b>-1.355.180</b> | <b>-1.400.160</b> | <b>-1.427.150</b> |
| 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                 |
| <b>26 =</b>                | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.324.953,51</b> | <b>-1.007.626</b> | <b>-1.192.010</b> | <b>-1.355.180</b> | <b>-1.400.160</b> | <b>-1.427.150</b> |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   | 6.830,00             | 7.210             | 11.130            | 11.460            | 11.800            | 12.160            |
| 48110000                   | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   | 6.830,00             | 7.210             | 11.130            | 11.460            | 11.800            | 12.160            |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              | -3.732,41            | -1.840            | -1.990            | -1.940            | -2.000            | -2.050            |
| 58110000                   | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              | -3.732,41            | -1.840            | -1.990            | -1.940            | -2.000            | -2.050            |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                          | -1.321.855,92        | -1.002.256        | -1.182.870        | -1.345.660        | -1.390.360        | -1.417.040        |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>31 =</b>                | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-1.321.855,92</b> | <b>-1.002.256</b> | <b>-1.182.870</b> | <b>-1.345.660</b> | <b>-1.390.360</b> | <b>-1.417.040</b> |

Teilfinanzplan 2024

01.111.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| in EUR                            |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                                | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit     |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 610,00        | 1.000       | 1.000       | 0       | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
|                                   | 63110000 Verwaltungsgebühren                                                   | 610,00        | 1.000       | 1.000       | 0       | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                              | 15.315,34     | 47.800      | 69.400      | 0       | 43.100       | 31.800       | 31.800       |
|                                   | 64829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)                                       | 10.988,34     | 25.000      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | 64889900 Erstattungen von übrigen Bereichen                                    | 4.327,00      | 22.800      | 31.800      | 0       | 31.800       | 31.800       | 31.800       |
|                                   | 64930000 Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung II von Arbeitssuchenden    | 0,00          | 0           | 37.600      | 0       | 11.300       | 0            | 0            |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                                                          | 72.114,24     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit              | 72.114,24     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                              | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 88.039,58     | 48.800      | 70.400      | 0       | 44.100       | 32.800       | 32.800       |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                                                           | 539.797,97    | 407.370     | 505.830     | 0       | 634.860      | 651.700      | 655.630      |
|                                   | 70110000 Dienstbezüge - Beamte                                                 | 20.059,18     | 12.300      | 13.580      | 0       | 13.990       | 14.400       | 14.840       |
|                                   | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 395.287,49    | 291.230     | 360.760     | 0       | 462.140      | 472.120      | 474.380      |
|                                   | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 29.075,24     | 23.060      | 28.500      | 0       | 36.080       | 36.850       | 37.080       |
|                                   | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 95.376,06     | 79.850      | 102.030     | 0       | 121.630      | 127.310      | 128.310      |
|                                   | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive               | 0,00          | 930         | 960         | 0       | 1.020        | 1.020        | 1.020        |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                                                        | 418.093,20    | 436.500     | 429.000     | 0       | 439.000      | 449.000      | 468.000      |
|                                   | 71210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger - Beamte       | 315.062,00    | 330.000     | 324.000     | 0       | 334.000      | 344.000      | 354.000      |
|                                   | 71410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger | 103.031,20    | 106.500     | 105.000     | 0       | 105.000      | 105.000      | 114.000      |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 64.124,22     | 50.700      | 33.250      | 0       | 33.250       | 36.750       | 37.250       |
|                                   | 72510000 Unterhaltung von Fahrzeugen                                           | 10.530,00     | 12.400      | 10.000      | 0       | 10.000       | 10.500       | 11.000       |
|                                   | 72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                      | 105,68        | 300         | 250         | 0       | 250          | 250          | 250          |
|                                   | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                            | 53.488,54     | 38.000      | 23.000      | 0       | 23.000       | 26.000       | 26.000       |
| 13 -                              | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                              | Transferauszahlungen                                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                              | Sonstige Auszahlungen                                                          | 272.628,40    | 274.850     | 283.120     | 0       | 286.990      | 291.070      | 294.450      |
|                                   | 74120000 Besondere Auszahlungen für Personal                                   | 45.528,68     | 53.000      | 58.170      | 0       | 61.040       | 64.220       | 64.400       |
|                                   | 74220000 Mieten und Pachten                                                    | 0,00          | 450         | 450         | 0       | 450          | 450          | 450          |
|                                   | 74230000 Leasing                                                               | 10.158,40     | 30.600      | 30.600      | 0       | 30.800       | 30.800       | 30.800       |
|                                   | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                 | 151.019,92    | 120.800     | 120.800     | 0       | 120.800      | 120.800      | 120.800      |
|                                   | 74460000 Versicherungen                                                        | 65.921,40     | 70.000      | 73.100      | 0       | 73.900       | 74.800       | 78.000       |
| 16 =                              | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 1.294.643,79  | 1.169.420   | 1.251.200   | 0       | 1.394.100    | 1.428.520    | 1.455.330    |

Teilfinanzplan 2024

01.111.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                       | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                            | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                            | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 17 = Saldo aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                           | -1.206.604,21    | -1.120.620     | -1.180.800     | 0          | -1.350.000      | -1.395.720      | -1.422.530      |
| Investitionstätigkeit                                                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| -----                                                                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| Einzahlungen                                                               |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                          | 47.070,00        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 68119900 Investitionszuweisungen vom<br>Land                               | 47.070,00        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von<br>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:<br>(invest. Einzahlungen)                                      | 47.070,00        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| Auszahlungen                                                               |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>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<br>Anlagevermögen                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                   | 7.500,00         | 7.500          | 7.500          | 0          | 7.500           | 7.500           | 7.500           |
| 78440000 Auszahlungen für den Erwerb<br>von Investmentzertifikaten         | 7.500,00         | 7.500          | 7.500          | 0          | 7.500           | 7.500           | 7.500           |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                      | 7.500,00         | 7.500          | 7.500          | 0          | 7.500           | 7.500           | 7.500           |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen) | 39.570,00        | -7.500         | -7.500         | 0          | -7.500          | -7.500          | -7.500          |

# Erläuterungen zum Produkt

Produkt

01.111.02

Produktbezeichnung

Zentrale Verwaltungsdienste

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

### 02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter dieser Position sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit 6.400 € verbucht.

### 06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Es handelt sich um die anteiligen Zuschüsse der Stellen mit Förderung nach § 16 i SGB II (37.600 €), die je nach Förderjahr variieren und mit dem Ende des Förderzeitraums von insgesamt 5 Jahren entfallen.

Hinzu kommen die Eigenanteile der Mitarbeitenden, die an dem Angebot „Hansefit“ teilnehmen (4.800 €) und mit den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Position 16 (15.000 €) korrespondieren.

Weiterhin werden hier die Erstattungen aus dem Leasing für Personalsräder gebucht (27.000 €). Diese Position korrespondiert mit den Aufwendungen für Personal-Leasingräder unter Pt. 16 (24.600 €). Die Kostendifferenz in Höhe der tatsächlichen Kosten von 2.400 € für die Versicherungsbeiträge übernimmt die Gemeinde.

### 07 – Sonstige ordentliche Erträge

Unter dieser Position sind die Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten mit 2.200 € verbucht.

### 12 - Versorgungsaufwendungen

In diesem Produkt sind die Aufwendungen für alle Versorgungsempfänger zentral veranschlagt. Im Wesentlichen sind das die Beiträge zur Versorgungskasse (324.000 € jeweils + 10.000 € in den Folgejahren) sowie die Beihilfeaufwendungen (105.000 €/Jahr). Die Berechnung aller Beträge erfolgt durch die Versorgungskasse Westfalen-Lippe in Münster.

### 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Untersuchung der Verwaltungs- und Organisationsstruktur der Kernverwaltung wurde im Jahr 2022 abgeschlossen. Seit dem werden fortlaufend einzelne Organisationsmaßnahmen intern erarbeitet und umgesetzt. Der für einzelne Organisationsbereiche darüber hinaus gesehene Bedarf einer Überprüfung verdichtete sich im Rahmen dieses Vorgehens als auch der Beratungen zu Haushaltskonsolidierung und Neuorganisation der Verwaltungsstrukturen. Darüber hinaus müssen neben der Aufbauorganisation stetig die Ablauforganisation, konkret aber die (Neu-) Zuordnung von Aufgaben und Zuständigkeiten, geklärt und übergreifende Führungsstandards definiert werden. Daher sind für die kommenden Haushaltsjahre Budgets für eine externe Begleitung eingerechnet worden, da festzustellen ist, dass die Übernahme dieser Organisationsaufgabe nicht komplett aus eigener Kraft erfolgen kann.

Das Leitbild für die Gemeinde Westerkappeln wurde im Sommer 2022 vom Rat beschlossen. Für die Fortführung dessen werden ab 2026 jährlich Kosten für 2 Beratertage eingestellt.

### 14 - Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes "Zentrale Verwaltungsdienste" besteht ausschließlich aus Dienstfahrzeugen. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

### 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertenrecht (2024 = 1.000 €) schwankt aufgrund von Befristungen hinsichtlich der Schwerbehinderteneigenschaft oder der geschlossenen Arbeitsverträge.

Der Anbieter Hansefit hat ein neues Angebot „Hansefit BEST“ aufgelegt, das Arbeitgebern den Weg zu Aufwendungen unterhalb der bisher bekannten Pauschalverträge eröffnet. Da mit der Ausrichtung als attraktiver Arbeitgeber in starker Konkurrenz zu umliegenden Kommunen der Fokus zunehmend mehr auf der Gewinnung und dem Verbleiben der Fachkräfte liegen muss, soll der Mitarbeiterschaft der Gemeinde Westerkappeln dieses Angebot eröffnet werden (15.000 €/Jahr).

- Allgemeine Geschäftsaufwendungen (rd. 121.000 €/Jahr)

Der Gesamtaufwand der Gemeindeverwaltung ist hier beim Produkt 01.111.02 zentral veranschlagt. Aus diesem Ansatz werden neben den Ausgaben für Bekanntmachungen, Stellenausschreibungen, Gesetzestexte, Zeitschriften, Bürobedarf u. a. Gerichts-, Anwalts- und Sachverständigenkosten beglichen.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

#### **27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen**

Veranschlagt sind die Auszahlungen an den freiwilligen Pensionsfonds.

## Produkt

01.111.03

|                       |                  |                                  |
|-----------------------|------------------|----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>01</b>        | Innere Verwaltung                |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>01.111</b>    | Verwaltungssteuerung und Service |
| <b>Produkt</b>        | <b>01.111.03</b> | Elektronische Datenverarbeitung  |

### verantwortlich

Thelen, Jörg

### Beschreibung

Planung, Einrichtung, Betrieb und Weiterentwicklung der elektronischen Datenverarbeitung incl. Infrastruktur.  
Pflege und Wartung unterschiedlicher Soft- und Hardwaresysteme  
Softwarebeschaffung und Lizenzierung  
Unterstützung der Benutzer  
Sicherheitseinrichtung und -gewährleistung  
Störungsbeseitigung  
Telekommunikationsdienste  
Pflege Internetauftritt Gemeinde Westerkappeln

### Ziele

Ziel der EDV ist es, den Fachabteilungen zur Erfüllung ihrer Aufgaben die erforderliche Hard- und Software zur Verfügung zu stellen sowie ein funktionsfähiges und sicheres Netzwerk zu betreiben.  
Die Internetpräsentation soll Bürgern und Interessierten Informationen und Dienstleistungen zur Verfügung stellen.

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 0,00               | 0               | 0               | 0                                |
| Auszahlungen            | 402.393,74         | 466.400         | 508.690         | 42.290                           |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-402.393,74</b> | <b>-466.400</b> | <b>-508.690</b> | <b>-42.290</b>                   |
| Erträge                 | 4.537,79           | 4.300           | 1.700           | -2.600                           |
| Aufwendungen            | 372.438,35         | 459.400         | 485.690         | 26.290                           |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-367.900,56</b> | <b>-455.100</b> | <b>-483.990</b> | <b>-28.890</b>                   |



# Teilergebnisplan 2024

01.111.03

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 01.111.03 Elektronische Datenverarbeitung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                            | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                            | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                            | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                         | 4.537,79         | 4.300          | 1.700          | 100             | 100             | 0               |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten aus Zuwendungen                     | 4.537,79         | 4.300          | 1.700          | 100             | 100             | 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                                                         | 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 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                        | 4.537,79         | 4.300          | 1.700          | 100             | 100             | 0               |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                       | 148.325,76       | 177.400        | 193.190        | 197.730         | 203.650         | 209.760         |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                       | 115.384,87       | 137.820        | 150.080        | 154.590         | 159.220         | 164.000         |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen -<br>Tariflich Beschäftigte                   | 8.945,91         | 10.900         | 11.880         | 12.220          | 12.580          | 12.960          |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte          | 23.994,98        | 28.680         | 31.230         | 30.920          | 31.850          | 32.800          |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                | 154.840,45       | 186.000        | 206.500        | 206.500         | 209.500         | 192.500         |
|                            | 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen<br>Vermögens                               | 8.683,23         | 8.000          | 6.000          | 6.000           | 6.000           | 2.000           |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                                   | 364,02           | 1.000          | 500            | 500             | 500             | 500             |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige<br>Dienstleistungen                                     | 145.793,20       | 177.000        | 200.000        | 200.000         | 203.000         | 190.000         |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                 | 67.344,78        | 96.000         | 86.000         | 93.000          | 116.000         | 132.000         |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                                    | 42.226,25        | 61.000         | 51.000         | 63.000          | 86.000          | 102.000         |
|                            | 57115200 Ersatzbeschaffung von<br>Vermögensgegenständen in Festwerten<br>(EDV)             | 25.118,53        | 35.000         | 35.000         | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                          | 1.927,36         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
|                            | 54710000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen<br>u. immateriellen Vermögensgegenständen | 1.927,36         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                   | 372.438,35       | 459.400        | 485.690        | 497.230         | 529.150         | 534.260         |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 10 und 17)                                              | -367.900,56      | -455.100       | -483.990       | -497.130        | -529.050        | -534.260        |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 =                       | Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                        | -367.900,56      | -455.100       | -483.990       | -497.130        | -529.050        | -534.260        |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)    | -367.900,56      | -455.100       | -483.990       | -497.130        | -529.050        | -534.260        |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                      | -367.900,56      | -455.100       | -483.990       | -497.130        | -529.050        | -534.260        |

Teilergebnisplan 2024

01.111.03

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt: 01.111.03 Elektronische Datenverarbeitung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                             | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -367.900,56      | -455.100       | -483.990       | -497.130        | -529.050        | -534.260        |

Teilfinanzplan 2024

01.111.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt 01.111.03 Elektronische Datenverarbeitung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                       | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                       | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                       | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                  | 148.325,76    | 177.400     | 193.190     | 0       | 197.730      | 203.650      | 209.760      |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 115.384,87    | 137.820     | 150.080     | 0       | 154.590      | 159.220      | 164.000      |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 8.945,91      | 10.900      | 11.880      | 0       | 12.220       | 12.580       | 12.960       |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 23.994,98     | 28.680      | 31.230      | 0       | 30.920       | 31.850       | 32.800       |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 155.528,07    | 186.000     | 206.500     | 0       | 206.500      | 209.500      | 192.500      |
| 72550000                              | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                      | 9.840,39      | 8.000       | 6.000       | 0       | 6.000        | 6.000        | 2.000        |
| 72810000                              | Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                              | 364,02        | 1.000       | 500         | 0       | 500          | 500          | 500          |
| 72910000                              | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                            | 145.323,66    | 177.000     | 200.000     | 0       | 200.000      | 203.000      | 190.000      |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 303.853,83    | 363.400     | 399.690     | 0       | 404.230      | 413.150      | 402.260      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | -303.853,83   | -363.400    | -399.690    | 0       | -404.230     | -413.150     | -402.260     |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                         | 0,00          | 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                                                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 26 -                                  | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                         | 98.539,91     | 103.000     | 109.000     | 0       | 91.000       | 210.000      | 60.000       |

Teilfinanzplan 2024

01.111.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt 01.111.03 Elektronische Datenverarbeitung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                                                          | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                   |                                                                                                                          | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                                                                          | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| 78310000                          | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                                      | 60.132,34     | 68.000      | 46.000      | 0       | 61.000       | 30.000       | 30.000       |
| 78311000                          | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen) | 13.525,11     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 78311200                          | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)                   | 17,97         | 0           | 28.000      | 0       | 0            | 150.000      | 0            |
| 78325200                          | Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)                                                          | 24.864,49     | 35.000      | 35.000      | 0       | 30.000       | 30.000       | 30.000       |
| 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: (invest. Auszahlungen)                                                                                            | 98.539,91     | 103.000     | 109.000     | 0       | 91.000       | 210.000      | 60.000       |
| 31 =                              | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)                                                          | -98.539,91    | -103.000    | -109.000    | 0       | -91.000      | -210.000     | -60.000      |

## Erläuterungen zum Produkt

Produkt

01.111.03

Produktbezeichnung

Elektronische Datenverarbeitung

### Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

#### 02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Veranschlagt sind hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuwendungen

#### 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Ansatz 2024 | Vorjahr   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|
| <b>Laufende Wartungs- u. Pflegekosten Software und Datenbanken</b><br>Viele Fachanwendungen werden nur noch Online oder über Lizenznutzung zur Verfügung gestellt. Hier fallen dann Wartungs- und Nutzungspauschalen an, die früher im investiven Haushalt zu führen waren.<br>Weitere Pakete aus dem Digitalisierungsprozess kommen dazu. Hier ist eine immense Preissteigerung ist zu verzeichnen. | 167.000 €   | 135.000 € |
| <b>Kosten für die lfd. Unterhaltung der EDV-Hardware</b><br>(Reparaturen, Ersatzteile, Verbrauchsartikel etc.)                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 6.000 €     | 8.000 €   |
| <b>Sachkosten Softwarelizenzen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 500 €       | 1.000 €   |
| <b>externe Dienstleistungen</b> , insbesondere für die Pflege von Datenbanken und Sicherheitssoftware, KAAW Zusammenarbeit                                                                                                                                                                                                                                                                           | 32.000 €    | 42.000 €  |

#### 14 - Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes "Elektronische Datenverarbeitung" besteht aus der EDV-Hard- und Software. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar (2024 = 51.000 €).

Nach § 29 Abs. 1 S. 1 + 3 KomHVO besteht für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, die Möglichkeit, sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. Im Produkt "Elektronische Datenverarbeitung" sind Festwerte für die EDV-Hardware der Verwaltung gebildet worden. Im Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffungen für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände. Diese Nachbeschaffungen/Investitionen stellen einerseits in vollem Umfang Aufwand im Anschaffungsjahr dar (Abschreibungsersatzaufwand), sind aber aus der Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt (rd. 35.000 €).

### Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem und immateriellem Anlagevermögen gliedern sich wie folgt:

|                                                                             |                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Datenverarbeitung und Softwarelizenzen 2024</b>                          | <b>46.000 €</b><br><b>(Vorjahr: 68.000 €)</b> |
| Anschaffung eines Ersatzsystems für das ausgelaufen WebGis (06/2023)        | 5.000 €                                       |
| Erweiterung des Dokumentenmanagementsystems (D3) – EAKte, - D3one Migration | 18.000 €                                      |
| Umgebungsveränderung für Regie68 mit der Ausweitung der Nutzung             | 3.400 €                                       |
| Umgebungsveränderung für das AUGIAS Archivsystem                            | 3.000 €                                       |

|                                                                                           |         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Vois Bausteine (Umsetzung Einwohnerwesen 09/2024 geplant)                                 | 5.000 € |
| Lizenerweiterung WGPlus Wohngeldverfahren                                                 | 2.000 € |
| Anschaffung des Modul Doppelhaushalt (ab-data)                                            | 1.600 € |
| Veeam Datensicherung Serverumgebung Lizenzerneuerung                                      | 3.500 € |
| Umgebungsveränderung EurOwiG                                                              | 1.000 € |
| Avviso, hier Umzug auf aktuelle Serverversion und Erweiterung um das Modul INSO-Agent Pro | 3.500 € |

|                                                                                                                                       |                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Hardware und Infrastrukturvermögen</b>                                                                                             | <b>28.000 €<br/>(Vorjahr: 0 €)</b> |
| Anschaffung von 4 weiteren Switchen und einer größeren Überspannungsversorgung notwendig für die Ausfallsicherheit der Infrastruktur. | 28.000 €                           |

Ersatzbeschaffungen in Festwerten (Summe 35.000 €):

Hierbei handelt es sich um die laufenden Ersatzbeschaffungen von Hardware wie PCs, Drucker, Server, abgängigen Mobilgeräte (Tablets, Telefone) etc. innerhalb des bilanzierten Festwertes.

## Produkt

01.111.04

|                       |                  |                                  |
|-----------------------|------------------|----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>01</b>        | Innere Verwaltung                |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>01.111</b>    | Verwaltungssteuerung und Service |
| <b>Produkt</b>        | <b>01.111.04</b> | Finanzmanagement                 |

### verantwortlich

Rieger, Thomas

### Beschreibung

Haushaltsplanung u. -controlling, Finanzbuchhaltung einschl. Kasse und Anlagenbuchhaltung  
Aufstellung und Ausführung des Haushaltes einschl. Bilanz  
Jahresabschluß / Rechnungslegung  
Finanzsteuerung und -controlling, Berichtswesen  
Unterstützung der örtlichen und überörtlichen Rechnungsprüfung  
Verwaltung der Gemeindesteuern, Gebühren u. Beiträge  
Schuldenmanagement  
Statistikaufgaben im Bereich Finanzstatistiken  
Abwicklung des Zahlungsverkehrs  
Mahn- und Vollstreckungswesen

### Ziele

Sicherstellung einer nachhaltigen und wirtschaftlichen Finanzwirtschaft  
Aufbau eines Berichtswesens  
Zielorientierte politische Steuerung über Budgetierung und Controlling  
Aufbau einer flächendeckenden transparenten Kosten - und Leistungsrechnung  
Strukturell ausgeglichener Haushalt

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 0,00               | 0               | 0               | 0                                |
| Auszahlungen            | 361.895,68         | 556.940         | 660.010         | 103.070                          |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-361.895,68</b> | <b>-556.940</b> | <b>-660.010</b> | <b>-103.070</b>                  |
| Erträge                 | 45.485,00          | 44.282          | 77.810          | 33.528                           |
| Aufwendungen            | 415.149,09         | 541.150         | 706.670         | 165.520                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-369.664,09</b> | <b>-496.868</b> | <b>-628.860</b> | <b>-131.992</b>                  |

# Teilergebnisplan 2024

01.111.04

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 01.111.04 Finanzmanagement

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 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                                                         | 3.442,50         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
|                            | 45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Sachaufwand)                  | 3.442,50         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 3.442,50         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 395.756,59       | 521.150        | 686.670        | 683.220         | 708.240         | 605.540         |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                 | 69.956,52        | 77.940         | 90.190         | 92.890          | 95.680          | 10.120          |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 221.540,53       | 314.580        | 431.980        | 427.890         | 443.090         | 462.160         |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 17.594,00        | 24.850         | 34.100         | 33.730          | 34.930          | 36.440          |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 48.064,54        | 65.380         | 89.690         | 85.380          | 88.420          | 92.240          |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                  | 0,00             | 4.190          | 4.050          | 4.320           | 4.590           | 1.530           |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                            | 31.236,25        | 27.400         | 29.230         | 31.160          | 33.080          | 2.210           |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                          | 7.364,75         | 6.810          | 7.430          | 7.850           | 8.450           | 840             |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 19.392,50        | 20.000         | 20.000         | 25.000          | 25.000          | 25.000          |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                  | 19.392,50        | 20.000         | 20.000         | 25.000          | 25.000          | 25.000          |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 415.149,09       | 541.150        | 706.670        | 708.220         | 733.240         | 630.540         |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -411.706,59      | -541.150       | -706.670       | -708.220        | -733.240        | -630.540        |
| 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)                     | -411.706,59      | -541.150       | -706.670       | -708.220        | -733.240        | -630.540        |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -411.706,59      | -541.150       | -706.670       | -708.220        | -733.240        | -630.540        |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 42.042,50        | 44.282         | 77.810         | 80.100          | 82.470          | 84.900          |
|                            | 48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 42.042,50        | 44.282         | 77.810         | 80.100          | 82.470          | 84.900          |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -369.664,09      | -496.868       | -628.860       | -628.120        | -650.770        | -545.640        |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |



Teilergebnisplan 2024

01.111.04

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt: 01.111.04 Finanzmanagement

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                             | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -369.664,09      | -496.868       | -628.860       | -628.120        | -650.770        | -545.640        |

Teilfinanzplan 2024

01.111.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt 01.111.04 Finanzmanagement

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                       | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                       | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                       | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                  | 355.945,68    | 486.940     | 650.010     | 0       | 644.210      | 666.710      | 602.490      |
| 70110000                              | Dienstbezüge - Beamte                                                 | 68.746,61     | 77.940      | 90.190      | 0       | 92.890       | 95.680       | 10.120       |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 221.540,53    | 314.580     | 431.980     | 0       | 427.890      | 443.090      | 462.160      |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 17.594,00     | 24.850      | 34.100      | 0       | 33.730       | 34.930       | 36.440       |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 48.064,54     | 65.380      | 89.690      | 0       | 85.380       | 88.420       | 92.240       |
| 70410000                              | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive               | 0,00          | 4.190       | 4.050       | 0       | 4.320        | 4.590        | 1.530        |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 5.950,00      | 70.000      | 10.000      | 0       | 15.000       | 15.000       | 15.000       |
| 72910000                              | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                            | 5.950,00      | 70.000      | 10.000      | 0       | 15.000       | 15.000       | 15.000       |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 361.895,68    | 556.940     | 660.010     | 0       | 659.210      | 681.710      | 617.490      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | -361.895,68   | -556.940    | -660.010    | 0       | -659.210     | -681.710     | -617.490     |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| -----                                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                         | 0,00          | 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                                                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 26 -                                  | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

01.111.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt 01.111.04 Finanzmanagement

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                       | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                            | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                            | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

## **Erläuterungen zum Produkt**

**Produkt** 01.111.04

**Produktbezeichnung** Finanzmanagement

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **13 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

##### **A) Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung der Gemeinde**

Die Gemeindeprüfungsanstalt NRW prüft ca. alle 5 Jahre die Haushalts- und Wirtschaftsführung der Gemeinde, letztmalig bis 2023. Die Prüfung erstreckt sich über mehrere Monate. Jährlich fließen für künftige Prüfungen 10.000 € in die Rückstellung für Prüfungskosten. Die nächste Prüfung wird voraussichtlich im Jahr 2028 stattfinden.

##### **B) Örtliche Prüfung der Jahresrechnung**

Für das Jahr 2024 wird mit einem zahlungswirksamen Aufwand von 10.000 € für die Prüfung des Jahresabschlusses des Haushaltsjahres 2023 gerechnet. Die Zuführung zur Rückstellung für die Prüfungskosten des laufenden Jahres 2024 sind ebenfalls mit 10.000 € eingestellt, gleichzeitig aber auch die Inanspruchnahme (= Minderaufwand) aus der Rückstellung für die Prüfung des Haushaltsjahres 2023 mit ebenfalls 10.000 €. Zuführung und Inanspruchnahme gleichen sich dementsprechend aus.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

# Produkt

01.111.05

|                       |                  |                                                  |
|-----------------------|------------------|--------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>01</b>        | Innere Verwaltung                                |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>01.111</b>    | Verwaltungssteuerung und Service                 |
| <b>Produkt</b>        | <b>01.111.05</b> | Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung |

## verantwortlich

Rieger, Thomas

## Beschreibung

Das Produkt umfaßt den Kauf und Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken sowie die Wahrnehmung sämtlicher sich aus den Grundstücksgeschäften ergebenden Rechte und Pflichten. Daneben ist hier auch die Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden, die nicht einem anderen Produkt zugeordnet werden, zu leisten.

Bau und Unterhaltung von gemeindlichen Immobilien

Verwaltung und Bewirtschaftung unbebauter Grundstücke des allgemeinen Grundvermögens einschließlich Verpachtung sowie des Gemeindegliedervermögens

Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben und zur Ansiedlung von Industrie- und Gewerbeflächen

Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Bereitstellung von Wohnbaugrundstücken

Prüfung von Vorkaufsrechten

Energiemanagement

## Ziele

Wirtschaftliche und zeitnahe Realisierung von Baumaßnahmen

Erstellung und Umsetzung eines mittel- bis langfristigen Maßnahmenkatalogs für die Bauunterhaltung

Dauerhafte Bereitstellung von preisgünstigem Bauland sowie familiengerechte Vermarktung der Wohnbaugrundstücke

Dauerhafte Bereitstellung von Gewerbeflächen

Sicherung einer angemessenen Wohnbau- und Gewerbeentwicklung

Vorhaltung eines angemessenen Pools an Flächen für den Erwerb bzw. Tausch von notwendigen Ersatzflächen

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022          | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 170.304,98           | 533.790         | 104.500         | -429.290                         |
| Auszahlungen            | 1.233.335,59         | 730.820         | 856.340         | 125.520                          |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-1.063.030,61</b> | <b>-197.030</b> | <b>-751.840</b> | <b>-554.810</b>                  |
| Erträge                 | 184.526,74           | 267.280         | 143.900         | -123.380                         |
| Aufwendungen            | 520.262,26           | 748.160         | 715.940         | -32.220                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-335.735,52</b>   | <b>-480.880</b> | <b>-572.040</b> | <b>-91.160</b>                   |

Teilergebnisplan 2024

01.111.05

Produktbereich:01

Produktgruppe:01.111

Produkt:01.111.05

Innere Verwaltung  
Verwaltungssteuerung und Service  
Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                         | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                         | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 43.591,82        | 66.500         | 57.000         | 56.700          | 342.800         | 47.700          |
|                            | 41419900 Zuweisungen vom Land                                                           | 0,00             | 19.500         | 0              | 0               | 0               | 0               |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                     | 43.591,82        | 47.000         | 57.000         | 56.700          | 342.800         | 47.700          |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      | 74.487,37        | 68.890         | 59.100         | 54.630          | 45.560          | 45.600          |
|                            | 44110000 Mieten und Pachten                                                             | 74.487,37        | 68.890         | 59.100         | 54.630          | 45.560          | 45.600          |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 0,00             | 1.000          | 1.000          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
|                            | 44889900 Erstattungen von übrigen Bereichen                                             | 0,00             | 1.000          | 1.000          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                            | 66.447,55        | 130.890        | 26.800         | 104.000         | 1.532.000       | 0               |
|                            | 45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                      | 36.743,87        | 130.800        | 26.800         | 104.000         | 1.532.000       | 0               |
|                            | 45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten                           | 90,00            | 90             | 0              | 0               | 0               | 0               |
|                            | 45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Sachaufwand)                     | 25.000,00        | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                        | 4.613,68         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                     | 184.526,74       | 267.280        | 143.900        | 216.330         | 1.921.360       | 94.300          |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                    | 82.439,08        | 151.880        | 154.960        | 156.090         | 161.360         | 166.150         |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                    | 12.304,60        | 5.850          | 9.260          | 9.540           | 9.820           | 10.120          |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                    | 51.880,06        | 110.960        | 110.610        | 111.250         | 114.590         | 118.030         |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                   | 4.035,24         | 8.780          | 8.750          | 8.790           | 9.060           | 9.330           |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte          | 10.670,18        | 22.230         | 22.170         | 22.250          | 23.390          | 24.090          |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                     | 0,00             | 1.400          | 1.350          | 1.440           | 1.530           | 1.530           |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                               | 2.662,00         | 1.960          | 2.030          | 2.090           | 2.160           | 2.210           |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                             | 887,00           | 700            | 790            | 730             | 810             | 840             |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 341.672,05       | 496.000        | 447.600        | 333.300         | 299.050         | 304.400         |
|                            | 52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen         | 335.795,02       | 446.500        | 438.000        | 323.700         | 289.450         | 294.800         |
|                            | 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                               | 0,00             | 0              | 100            | 100             | 100             | 100             |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                                | 5.877,03         | 8.000          | 8.000          | 8.000           | 8.000           | 8.000           |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                     | 0,00             | 41.500         | 1.500          | 1.500           | 1.500           | 1.500           |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                              | 74.394,83        | 81.000         | 102.800        | 103.100         | 79.800          | 76.000          |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | 74.394,83        | 81.000         | 102.800        | 103.100         | 79.800          | 76.000          |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                    | 18.447,14        | 13.300         | 4.300          | 12.300          | 4.300           | 4.300           |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                   | 18.447,14        | 13.300         | 4.300          | 12.300          | 4.300           | 4.300           |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                       | 2.214,32         | 2.300          | 2.300          | 2.350           | 2.400           | 2.450           |
|                            | 54220000 Mieten und Pachten                                                             | 421,90           | 500            | 500            | 500             | 500             | 500             |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                          | 1.791,42         | 1.800          | 1.800          | 1.850           | 1.900           | 1.950           |
|                            | 54710000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen u. immateriellen Vermögensgegenständen | 1,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                | 519.167,42       | 744.480        | 711.960        | 607.140         | 546.910         | 553.300         |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                              | -334.640,68      | -477.200       | -568.060       | -390.810        | 1.374.450       | -459.000        |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |

Teilergebnisplan 2024

01.111.05

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt: 01.111.05 Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                   | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung   | Planung  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|-----------|----------|
|                                                                                              | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026      | 2027     |
|                                                                                              | in EUR      |          |          |          |           |          |
|                                                                                              | 1           | 2        | 3        | 4        | 5         | 6        |
| 21 = Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                     | -334.640,68 | -477.200 | -568.060 | -390.810 | 1.374.450 | -459.000 |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        |
| 26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -334.640,68 | -477.200 | -568.060 | -390.810 | 1.374.450 | -459.000 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | -1.094,84   | -3.680   | -3.980   | -3.890   | -3.990    | -4.100   |
| 58110000 Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                   | -1.094,84   | -3.680   | -3.980   | -3.890   | -3.990    | -4.100   |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -335.735,52 | -480.880 | -572.040 | -394.700 | 1.370.460 | -463.100 |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | -335.735,52 | -480.880 | -572.040 | -394.700 | 1.370.460 | -463.100 |

Teilfinanzplan 2024

01.111.05

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                                  |
|----------------|-----------|--------------------------------------------------|
| Produktbereich | 01        | Innere Verwaltung                                |
| Produktgruppe  | 01.111    | Verwaltungssteuerung und Service                 |
| Produkt        | 01.111.05 | Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                        | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| in EUR                                |                                                                        |               |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                        | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                        |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 0,00          | 19.500      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 61419900                              | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                               | 0,00          | 19.500      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 73.674,90     | 68.890      | 59.100      | 0       | 54.630       | 45.560       | 45.600       |
| 64110000                              | Mieten und Pachten                                                     | 73.674,90     | 68.890      | 59.100      | 0       | 54.630       | 45.560       | 45.600       |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                      | 0,00          | 1.000       | 1.000       | 0       | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
| 64889900                              | Erstattungen von übrigen Bereichen                                     | 0,00          | 1.000       | 1.000       | 0       | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                  | 4.613,68      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 65910000                              | Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               | 4.613,68      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 78.288,58     | 89.390      | 60.100      | 0       | 55.630       | 46.560       | 46.600       |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                   | 77.946,20     | 149.220     | 152.140     | 0       | 153.270      | 158.390      | 163.100      |
| 70110000                              | Dienstbezüge - Beamte                                                  | 11.360,72     | 5.850       | 9.260       | 0       | 9.540        | 9.820        | 10.120       |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 51.880,06     | 110.960     | 110.610     | 0       | 111.250      | 114.590      | 118.030      |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 4.035,24      | 8.780       | 8.750       | 0       | 8.790        | 9.060        | 9.330        |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 10.670,18     | 22.230      | 22.170      | 0       | 22.250       | 23.390       | 24.090       |
| 70410000                              | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                | 0,00          | 1.400       | 1.350       | 0       | 1.440        | 1.530        | 1.530        |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 335.644,11    | 496.000     | 447.600     | 0       | 333.300      | 299.050      | 304.400      |
| 72410000                              | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 329.852,02    | 446.500     | 438.000     | 0       | 323.700      | 289.450      | 294.800      |
| 72550000                              | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                       | 0,00          | 0           | 100         | 0       | 100          | 100          | 100          |
| 72810000                              | Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                               | 5.792,09      | 8.000       | 8.000       | 0       | 8.000        | 8.000        | 8.000        |
| 72910000                              | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                             | 0,00          | 41.500      | 1.500       | 0       | 1.500        | 1.500        | 1.500        |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                   | 17.069,64     | 13.300      | 4.300       | 0       | 12.300       | 4.300        | 4.300        |
| 73189900                              | Zuschüsse an übrige Bereiche                                           | 17.069,64     | 13.300      | 4.300       | 0       | 12.300       | 4.300        | 4.300        |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                  | 2.213,32      | 2.300       | 2.300       | 0       | 2.350        | 2.400        | 2.450        |
| 74220000                              | Mieten und Pachten                                                     | 421,90        | 500         | 500         | 0       | 500          | 500          | 500          |
| 74310000                              | Geschäftsauszahlungen                                                  | 1.791,42      | 1.800       | 1.800       | 0       | 1.850        | 1.900        | 1.950        |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 432.873,27    | 660.820     | 606.340     | 0       | 501.220      | 464.140      | 474.250      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | -354.584,69   | -571.430    | -546.240    | 0       | -445.590     | -417.580     | -427.650     |

Investitionstätigkeit

Einzahlungen



Teilfinanzplan 2024

01.111.05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt 01.111.05 Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                                                        | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                             | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                                                                                 | 92.016,40        | 444.400        | 44.400         | 0          | 400.000         | 2.231.000       | 0               |
| 68210000 Einzahlungen aus der<br>Veräußerung von Grundstücken<br>und Gebäuden                                               | 92.016,40        | 444.400        | 44.400         | 0          | 400.000         | 2.231.000       | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von<br>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:<br>(invest. Einzahlungen)                                                                                       | 92.016,40        | 444.400        | 44.400         | 0          | 400.000         | 2.231.000       | 0               |
| Auszahlungen                                                                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                                                                        | 766.785,00       | 20.000         | 230.000        | 0          | 20.000          | 20.000          | 20.000          |
| 78210000 Auszahlungen für den Erwerb<br>von Grundstücken und<br>Gebäuden                                                    | 766.785,00       | 20.000         | 230.000        | 0          | 20.000          | 20.000          | 20.000          |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                                                                       | 33.677,32        | 50.000         | 20.000         | 0          | 20.000          | 20.000          | 20.000          |
| 78311200 Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung) | 33.677,32        | 50.000         | 20.000         | 0          | 20.000          | 20.000          | 20.000          |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                                                       | 800.462,32       | 70.000         | 250.000        | 0          | 40.000          | 40.000          | 40.000          |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen)                                                  | -708.445,92      | 374.400        | -205.600       | 0          | 360.000         | 2.191.000       | -40.000         |

# **Erläuterungen zum Produkt**

**Produkt**

**01.111.05**

**Produktbezeichnung**

**Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung**

## **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

### **02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Die zahlungsunwirksamen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen belaufen sich auf rd. 57.000 €. Zusätzlich sind im Jahr 2026 weitere rd. 286.000 € aus der Auflösung von Sonderposten aufgrund von geplanten Gebäudeverkäufen veranschlagt. Hierbei handelt es sich um einen Einmaleffekt.

### **05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

Nachgewiesen sind hier die Erträge aus den Miet- und Pachtverhältnissen der Gemeinde. Im Wesentlichen handelt es sich hier um die Erträge aus der Vermietung der Wohn- und Geschäftsgrundstücke.

### **07 - Sonstige ordentliche Erträge**

Es handelt sich um die Veranschlagung der Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken über Buchwert. Für die Jahre 2024 bis 2026 sind hier Erträge in Höhe von rd. 26.800 € (2024), 104.000 € (2025) und 1,53 Mio. € (2026) durch den Verkauf von gemeindlichem Umlaufvermögen sowie weiterer Baugrundstücke geplant. Es handelt sich um die Differenz des anlagenbuchhalterischen Buchwertes zum aktuellen Bodenrichtwert.

Bezüglich der Einzahlungen aus diesen Verkäufen wird auf die Erläuterungen zum Finanzplan verwiesen.

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

Es handelt sich um Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung, soweit diese nicht anderen Produkten zugeordnet sind. Ein großer Teil der Planungen entfällt mit rd. 100.000 € auf den Umbau des Rathauses. Enthalten sind aber auch die Unterhaltungskosten der Gebäude Am Lauhügel 1, Schulstr. 4, Konrottstr. 4 + 6 sowie Große Str. 15a.

Weitere wesentliche Aufwendungen entfallen auf die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Reinigung, Strom, Wasser/Kanal, Steuern, Versicherungen), soweit es sich nicht um Aufwand von Gebäuden handelt, die anderen Produkten zugeordnet sind.

Durch die geplanten Immobilienverkäufe in 2025 und 2026 reduzieren sich die Bewirtschaftungskosten ab diesem Zeitpunkt.

### **14 - Bilanzielle Abschreibungen**

Das Anlagevermögen des Produktes "Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung" besteht aus den bebauten und unbebauten Grundstücken (Wohnbaugrundstücke, Industrie- und Gewerbegrundstücke, Grundstücke des allgemeinen Grundvermögens). Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die einem Werteverzehr unterliegen, zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar. Durch die geplanten Verkäufe sinken auch die Abschreibungskosten.

### **15 - Transferaufwendungen**

Zuwendung DRK 4.300 €

### **16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Pachten für Grundstücke (500 €)

Umlage Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft und Landwirtschaftskammer (rd. 1.800 €)

### **28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

## **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

**19 – Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen**

Aus dem Verkauf von Grundstücken werden folgende Einzahlungen erwartet: 2024 rd. 44.000 €, 2025 rd. 400.000 € und 2026 rd. 2,231 Mio. €.

**24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden**

Es werden jährlich 20.000 € ohne konkrete Kaufabsicht veranschlagt, um bei Bedarf kleinere Grundstückskäufe realisieren zu können. Im Jahre 2024 ist darüber hinaus ein Betrag von 210.000 € vorgesehen, um ein Grundstücksgeschäft (Umlaufvermögen) abschließen zu können und um die Planung der Zahlung von Grunderwerbsnebenkosten.

**26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

Es wird kontinuierlich ein Betrag von 20.000 € eingestellt für lfd. Ersatzbeschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung im Rathaus.

## Produkt

01.111.06

|                       |                  |                                  |
|-----------------------|------------------|----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>01</b>        | Innere Verwaltung                |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>01.111</b>    | Verwaltungssteuerung und Service |
| <b>Produkt</b>        | <b>01.111.06</b> | Bauhof                           |

### verantwortlich

Lenz, Patrick

### Beschreibung

Serviceeinrichtung für die Unterhaltung von Straßen, Wegen und Verkehrsflächen sowie deren Nebeneinrichtungen (Straßenbeleuchtung / Buswartehallen etc.), Straßenreinigung, Winterdienst, Papierkorbentleerung, Marktreinigung und Sonderreinigungen, Unterhaltung der Sportanlagen und Kinderspielflächen, Grünflächenpflege, Einzelaufträge

### Ziele

Instandhaltung aller kommunaler Einrichtungen unter Berücksichtigung der organisatorischen Regelungen  
Erhalt und Verbesserung der Lebensqualität im Gemeindegebiet

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022          | Plan<br>2023      | Plan<br>2024      | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 26.630,86            | 60.510            | 60.020            | -490                             |
| Auszahlungen            | 1.179.136,64         | 1.638.315         | 1.579.320         | -58.995                          |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-1.152.505,78</b> | <b>-1.577.805</b> | <b>-1.519.300</b> | <b>58.505</b>                    |
| Erträge                 | 1.256.330,17         | 1.464.950         | 1.516.430         | 51.480                           |
| Aufwendungen            | 1.256.330,17         | 1.448.315         | 1.506.320         | 58.005                           |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>0,00</b>          | <b>16.635</b>     | <b>10.110</b>     | <b>-6.525</b>                    |

Teilergebnisplan 2024

01.111.06

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt: 01.111.06 Bauhof

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                  | Ergebnis      | Ansatz     | Ansatz     | Planung    | Planung    | Planung    |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                            |                                                                                                  | 2022          | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       |
|                            |                                                                                                  | in EUR        |            |            |            |            |            |
|                            |                                                                                                  | 1             | 2          | 3          | 4          | 5          | 6          |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                     | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                               | 12.594,70     | 14.000     | 12.600     | 11.300     | 8.000      | 5.400      |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                              | 12.594,70     | 14.000     | 12.600     | 11.300     | 8.000      | 5.400      |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                         | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                          | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                               | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                             | 16.240,12     | 14.710     | 15.920     | 15.550     | 15.960     | 16.400     |
|                            | 44829910 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Gemeinde Westerkappeln)               | 16.240,12     | 14.710     | 15.920     | 15.550     | 15.960     | 16.400     |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                     | 4.572,66      | 4.800      | 2.950      | 2.850      | 2.850      | 2.700      |
|                            | 45420000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 € | 727,00        | 0          | 850        | 750        | 750        | 600        |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                                 | 3.845,66      | 4.800      | 2.100      | 2.100      | 2.100      | 2.100      |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                                        | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                            | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                              | 33.407,48     | 33.510     | 31.470     | 29.700     | 26.810     | 24.500     |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                             | 862.260,11    | 987.310    | 1.098.520  | 1.119.670  | 1.148.540  | 1.182.440  |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                             | 178,71        | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                             | 664.829,16    | 764.150    | 850.080    | 868.090    | 894.130    | 920.950    |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                            | 54.153,59     | 60.270     | 67.040     | 68.580     | 70.430     | 72.540     |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte                   | 143.098,65    | 162.890    | 181.400    | 183.000    | 183.980    | 188.950    |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                          | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                      | 210.687,56    | 261.300    | 232.800    | 210.500    | 215.400    | 218.200    |
|                            | 52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                  | 35.968,44     | 84.200     | 74.000     | 42.900     | 44.800     | 45.600     |
|                            | 52510000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge                                         | 147.992,08    | 149.600    | 134.800    | 143.600    | 146.100    | 148.100    |
|                            | 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                        | 20.246,85     | 23.000     | 19.500     | 19.500     | 20.000     | 20.000     |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                                         | 4.990,07      | 3.000      | 3.000      | 3.000      | 3.000      | 3.000      |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                              | 1.490,12      | 1.500      | 1.500      | 1.500      | 1.500      | 1.500      |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                       | 155.626,00    | 175.000    | 155.000    | 121.000    | 121.000    | 121.000    |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                                          | 155.626,00    | 175.000    | 155.000    | 121.000    | 121.000    | 121.000    |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                             | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                | 27.754,17     | 24.700     | 20.000     | 20.000     | 20.750     | 20.950     |
|                            | 54120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte                                | 11.304,81     | 15.000     | 10.000     | 10.000     | 11.000     | 11.000     |
|                            | 54230000 Leasing                                                                                 | 9.642,59      | 3.700      | 3.750      | 3.750      | 3.500      | 3.500      |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                                   | 2.946,35      | 2.000      | 2.000      | 2.000      | 2.000      | 2.000      |
|                            | 54460000 Versicherungen                                                                          | 3.860,42      | 4.000      | 4.250      | 4.250      | 4.250      | 4.450      |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                         | 1.256.327,84  | 1.448.310  | 1.506.320  | 1.471.170  | 1.505.690  | 1.542.590  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                                       | -1.222.920,36 | -1.414.800 | -1.474.850 | -1.441.470 | -1.478.880 | -1.518.090 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                                    | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                           | 2,33          | 5          | 0          | 0          | 0          | 0          |
|                            | 55179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                                     | 2,33          | 5          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                              | -2,33         | -5         | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                                 | -1.222.922,69 | -1.414.805 | -1.474.850 | -1.441.470 | -1.478.880 | -1.518.090 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                         | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |

Teilergebnisplan 2024

01.111.06

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt: 01.111.06 Bauhof

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                           | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Planung<br>2025   | Planung<br>2026   | Planung<br>2027   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                      | in EUR               |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                                                                      | 1                    | 2                 | 3                 | 4                 | 5                 | 6                 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                              | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.222.922,69</b> | <b>-1.414.805</b> | <b>-1.474.850</b> | <b>-1.441.470</b> | <b>-1.478.880</b> | <b>-1.518.090</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                                  | 1.222.922,69         | 1.431.440         | 1.484.960         | 1.451.530         | 1.488.990         | 1.528.110         |
| 48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   | 1.222.922,69         | 1.431.440         | 1.484.960         | 1.451.530         | 1.488.990         | 1.528.110         |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                               | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                           | 0,00                 | 16.635            | 10.110            | 10.060            | 10.110            | 10.020            |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>16.635</b>     | <b>10.110</b>     | <b>10.060</b>     | <b>10.110</b>     | <b>10.020</b>     |

Teilfinanzplan 2024

01.111.06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt 01.111.06 Bauhof

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                           | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| in EUR                                |                                                                           |               |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                           | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                           |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                         | 21.877,60     | 14.710      | 15.920      | 0       | 15.550       | 15.960       | 16.400       |
| 64829910                              | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Gemeinde Westerkappeln) | 21.877,60     | 14.710      | 15.920      | 0       | 15.550       | 15.960       | 16.400       |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                     | 3.823,26      | 4.800       | 2.100       | 0       | 2.100        | 2.100        | 2.100        |
| 65910000                              | Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                  | 3.823,26      | 4.800       | 2.100       | 0       | 2.100        | 2.100        | 2.100        |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                           | 25.700,86     | 19.510      | 18.020      | 0       | 17.650       | 18.060       | 18.500       |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                      | 860.698,74    | 987.310     | 1.098.520   | 0       | 1.119.670    | 1.148.540    | 1.182.440    |
| 70110000                              | Dienstbezüge - Beamte                                                     | 178,71        | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                     | 663.267,79    | 764.150     | 850.080     | 0       | 868.090      | 894.130      | 920.950      |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte              | 54.153,59     | 60.270      | 67.040      | 0       | 68.580       | 70.430       | 72.540       |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte     | 143.098,65    | 162.890     | 181.400     | 0       | 183.000      | 183.980      | 188.950      |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 208.214,29    | 261.300     | 232.800     | 0       | 210.500      | 215.400      | 218.200      |
| 72410000                              | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen    | 36.764,35     | 84.200      | 74.000      | 0       | 42.900       | 44.800       | 45.600       |
| 72510000                              | Unterhaltung von Fahrzeugen                                               | 144.838,69    | 149.600     | 134.800     | 0       | 143.600      | 146.100      | 148.100      |
| 72550000                              | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                          | 20.131,06     | 23.000      | 19.500      | 0       | 19.500       | 20.000       | 20.000       |
| 72810000                              | Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                                  | 4.990,07      | 3.000       | 3.000       | 0       | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
| 72910000                              | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                                | 1.490,12      | 1.500       | 1.500       | 0       | 1.500        | 1.500        | 1.500        |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                    | 2,80          | 5           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 75179900                              | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                       | 2,80          | 5           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                     | 24.304,88     | 24.700      | 20.000      | 0       | 20.000       | 20.750       | 20.950       |
| 74120000                              | Besondere Auszahlungen für Personal                                       | 11.590,95     | 15.000      | 10.000      | 0       | 10.000       | 11.000       | 11.000       |
| 74230000                              | Leasing                                                                   | 6.000,00      | 3.700       | 3.750       | 0       | 3.750        | 3.500        | 3.500        |
| 74310000                              | Geschäftsauszahlungen                                                     | 2.853,51      | 2.000       | 2.000       | 0       | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
| 74460000                              | Versicherungen                                                            | 3.860,42      | 4.000       | 4.250       | 0       | 4.250        | 4.250        | 4.450        |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                           | 1.093.220,71  | 1.273.315   | 1.351.320   | 0       | 1.350.170    | 1.384.690    | 1.421.590    |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                  | -1.067.519,85 | -1.253.805  | -1.333.300  | 0       | -1.332.520   | -1.366.630   | -1.403.090   |

Investitionstätigkeit

Einzahlungen

Teilfinanzplan 2024

01.111.06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt 01.111.06 Bauhof

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                                                                               | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                                                    | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                                                                                    | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                                                                                                  | 0,00             | 30.000         | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 68119900 Investitionszuweisungen vom<br>Land                                                                                                       | 0,00             | 30.000         | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                                                                                                        | 930,00           | 11.000         | 42.000         | 0          | 3.000           | 8.000           | 6.000           |
| 68311000 Einzahlungen aus der<br>Veräußerung von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Maschinen, Technische<br>Anlagen, Betriebsvorrichtungen) | 230,00           | 1.000          | 1.000          | 0          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 68311100 Einzahlungen aus der<br>Veräußerung von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Fahrzeuge)                                               | 700,00           | 10.000         | 41.000         | 0          | 2.000           | 7.000           | 5.000           |
| 20 + aus der Veräußerung von<br>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:<br>(invest. Einzahlungen)                                                                                                              | 930,00           | 41.000         | 42.000         | 0          | 3.000           | 8.000           | 6.000           |
| Auszahlungen                                                                                                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                                                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                                                                              | 0,00             | 100.000        | 5.000          | 0          | 80.000          | 0               | 0               |
| 78530000 Auszahlungen für die Abwicklung<br>von sonstigen Baumaßnahmen                                                                             | 0,00             | 100.000        | 5.000          | 0          | 80.000          | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                                                                                              | 85.915,93        | 265.000        | 223.000        | 0          | 96.000          | 96.000          | 56.000          |
| 78311100 Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Fahrzeuge)                                                    | 76.324,49        | 255.000        | 217.000        | 0          | 90.000          | 90.000          | 50.000          |
| 78311200 Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung)                        | 9.591,44         | 10.000         | 6.000          | 0          | 6.000           | 6.000           | 6.000           |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                                                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                                                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                                                                              | 85.915,93        | 365.000        | 228.000        | 0          | 176.000         | 96.000          | 56.000          |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen .J. Auszahlungen)                                                                        | -84.985,93       | -324.000       | -186.000       | 0          | -173.000        | -88.000         | -50.000         |



# Teilfinanzplan 2024

01.111.06

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 01.111.06 Bauhof

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzh-<br>lungen/<br>-auszh-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
| in EUR                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                   |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                 |

**Maßnahme: 23/111.06/01**  
**Erneuerung Dachfläche Bauhof**

|                                                                     |             |                 |               |          |                |          |          |          |          |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|---------------|----------|----------------|----------|----------|----------|----------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     | 0,00        | 100.000         | 5.000         | 0        | 80.000         | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen | 0,00        | 100.000         | 5.000         | 0        | 80.000         | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Saldo:<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>0,00</b> | <b>-100.000</b> | <b>-5.000</b> | <b>0</b> | <b>-80.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

| Investitionsmaßnahmen unterhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzh-<br>lungen/<br>-auszh-<br>lungen |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
| in EUR                                                          |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                   |
|                                                                 | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                 |

|                                                                                                                                        |                   |                 |                 |          |                |                |                |          |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|
| Summe der investiven Einzahlungen                                                                                                      | 930,00            | 41.000          | 42.000          | 0        | 3.000          | 8.000          | 6.000          | 0        | 0        |
| 68119900 Investitionszuweisungen vom Land                                                                                              | 0,00              | 30.000          | 0               | 0        | 0              | 0              | 0              | 0        | 0        |
| 68311000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen) | 230,00            | 1.000           | 1.000           | 0        | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 0        | 0        |
| 68311100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)                                            | 700,00            | 10.000          | 41.000          | 0        | 2.000          | 7.000          | 5.000          | 0        | 0        |
| Summe der investiven Auszahlungen                                                                                                      | 85.915,93         | 265.000         | 223.000         | 0        | 96.000         | 96.000         | 56.000         | 0        | 0        |
| 78311100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)                                                 | 76.324,49         | 255.000         | 217.000         | 0        | 90.000         | 90.000         | 50.000         | 0        | 0        |
| 78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)                        | 9.591,44          | 10.000          | 6.000           | 0        | 6.000          | 6.000          | 6.000          | 0        | 0        |
| <b>Saldo:<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                                                                                      | <b>-84.985,93</b> | <b>-224.000</b> | <b>-181.000</b> | <b>0</b> | <b>-93.000</b> | <b>-88.000</b> | <b>-50.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

# Erläuterungen zum Produkt

Produkt 01.111.06

Produktbezeichnung Bauhof

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

### 02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nachgewiesen sind hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

### 06 - Kostenerstattungen/Kostenumlagen

Veranschlagt ist die Erstattung der durch den Bauhof erbrachten Leistungen durch den Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln.

### 07 - Sonstige ordentliche Erträge

Veranschlagt ist hier die Erstattung der Inanspruchnahme von Geräten, Maschinen und Fahrzeugen und die sonstigen ordentlichen Erträge.

### 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Gebäudeunterhaltung der Bauhofgebäude sind im Jahr 2024 40.000 € eingestellt. Hiervor sollen 30.000 € für die Renovierung der Wohnung sowie den Umbau der Sanitäranlagen eingesetzt werden. Die weiteren 10.000 € sind für die lfd. Unterhaltung wie Wartung Hallentore und Heizung, Brandschutz und elektr. Anlagen vorgesehen. In den folgenden Finanzplanungsjahren sind kontinuierlich Mittel für Unterhaltungsmaßnahmen eingestellt.

|                                                                                                        |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Bewirtschaftungskosten (Strom, Gas, Wasser, Kanal, Fremdreinigung, öffentl. Abgaben u. Versicherungen) | rd. 34.000 € |
| Betriebsstoffe Fahrzeuge                                                                               | 70.000 €     |
| Unterhaltung der Kraftfahrzeuge                                                                        | 53.000 €     |
| KFZ-Versicherung                                                                                       | 11.700 €     |
| Unterhaltung des Geräte- und Maschinenparks des Bauhofes                                               | 19.500 €     |
| Sachkosten für z. B. Werkzeuge, Motorsägen etc.                                                        | 3.000 €      |

### 14 - Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes "Bauhof" besteht im Überwiegenden aus dem Fuhrpark und Arbeitsgeräten- und -maschinen. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

### 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

|                                                                              |          |
|------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Kauf und Reinigung von Dienst-/Schutzkleidung                                | 10.000 € |
| Leasingkosten KFZ Bauhofleiter                                               | 3.750 €  |
| Geschäftsaufwendungen, Telefonkosten und Rundfunkbeiträge für die Funkanlage | 2.000 €  |
| Haftpflichtversicherungsbeiträge                                             | 4.250 €  |

### 27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Der gemeindliche Bauhof wird kostenrechnerisch verrechnet. Die Leistungen des Bauhofes in Anspruch nehmenden anderen Produkte haben hierfür entsprechende Kostenerstattungen zu zahlen. Diese Zahlungen erfolgen in Form einer internen Leistungsverrechnung.

## Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

### 19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Veranschlagt sind die Einzahlungen, die aus dem Verkauf von Bauhoffahrzeugen erwartet werden (42.000 €). Es handelt sich um den Verkauf vom Holder und der Kehrmaschine, sowie von alten Kleingeräten als Inzahlungnahme.

### 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Dachfläche der Lagerhalle muss aufgrund baulicher Mängel erneuert werden. Für die Entsorgung des alten asbestbelasteten Daches sowie das Erstellen der neuen Dachfläche wird durch ein Architektenbüro ein Konzept erstellt. Hierfür sind 5.000 € veranschlagt. Im Jahre 2025 sind 80.000 € für die Erneuerung des Daches der Fahrzeug-/Lagerhalle vorgesehen.

### 26 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für die Neuanschaffung/Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen ist 2024 eine Summe von 217.000 € vorgesehen, die für den Ersatz des Holder und der Kehrmaschine veranschlagt sind.

Die Finanzplanung sieht folgende Anschaffungen vor:

|      |           |                     |
|------|-----------|---------------------|
| 2025 | 90.000 €  | Ersatz Häcksler     |
| 2026 | 90.000 €  | Ersatz Radlader     |
| 2027 | 50.000 €  | Ersatz Transporter  |
| 2028 | 150.000 € | Ersatz Kehrmaschine |

Für die Anschaffung von verschiedenen beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung) sind ab 2024 jährlich 6.000 € vorgesehen.

Teilergebnisplan 2024

02

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                  | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                                  | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                                  | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                                  | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                     | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                               | 89.294,49  | 110.100 | 61.200  | 60.700  | 60.400  | 59.300  |
|                            | 41419900 Zuweisungen vom Land                                                                    | 28.201,61  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                              | 61.092,88  | 110.100 | 61.200  | 60.700  | 60.400  | 59.300  |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                          | 119.066,98 | 112.800 | 116.850 | 116.850 | 116.850 | 116.850 |
|                            | 43110000 Verwaltungsgebühren                                                                     | 96.826,16  | 92.800  | 96.850  | 96.850  | 96.850  | 96.850  |
|                            | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                | 22.240,82  | 20.000  | 20.000  | 20.000  | 20.000  | 20.000  |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                               | 806,00     | 1.050   | 950     | 550     | 550     | 550     |
|                            | 44110000 Mieten und Pachten                                                                      | 0,00       | 0       | 300     | 300     | 300     | 300     |
|                            | 44210000 Erträge aus Verkauf                                                                     | 806,00     | 1.050   | 650     | 250     | 250     | 250     |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                             | 25.720,28  | 2.800   | 11.800  | 9.800   | 3.800   | 10.800  |
|                            | 44819900 Erstattungen vom Land                                                                   | 0,00       | 2.000   | 3.000   | 3.000   | 3.000   | 3.000   |
|                            | 44829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)                                                         | 25.720,28  | 800     | 8.800   | 6.800   | 800     | 7.800   |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                     | 64.209,05  | 5.500   | 3.500   | 3.500   | 3.500   | 3.500   |
|                            | 45420000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 € | 25.146,57  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 45610000 Bußgelder                                                                               | 10.185,02  | 5.500   | 3.500   | 3.500   | 3.500   | 3.500   |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                                 | 28.877,46  | 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                                                                              | 299.096,80 | 232.250 | 194.300 | 191.400 | 185.100 | 191.000 |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                             | 320.751,60 | 406.260 | 416.330 | 424.400 | 418.310 | 431.940 |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                             | 0,00       | 0       | 50.490  | 52.000  | 53.270  | 55.200  |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                             | 249.605,28 | 318.610 | 265.250 | 270.870 | 263.580 | 271.490 |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                            | 19.673,04  | 24.730  | 21.000  | 21.390  | 20.800  | 21.420  |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte                   | 51.473,28  | 62.920  | 55.190  | 54.180  | 53.050  | 54.630  |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                              | 0,00       | 0       | 2.190   | 2.340   | 2.490   | 2.480   |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                                        | 0,00       | 0       | 17.380  | 18.510  | 19.700  | 20.990  |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                                      | 0,00       | 0       | 4.830   | 5.110   | 5.420   | 5.730   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                          | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                      | 225.772,43 | 281.500 | 300.150 | 288.550 | 295.000 | 298.900 |
|                            | 52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                  | 29.889,15  | 152.500 | 127.800 | 126.350 | 132.800 | 136.700 |
|                            | 52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                             | 1.813,26   | 5.000   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
|                            | 52510000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge                                         | 39.204,98  | 30.000  | 30.000  | 30.000  | 30.000  | 30.000  |
|                            | 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                        | 76.888,98  | 12.000  | 37.700  | 41.200  | 41.200  | 41.200  |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                                         | 54.960,69  | 54.500  | 51.000  | 51.000  | 51.000  | 51.000  |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                              | 23.015,37  | 27.500  | 52.150  | 38.500  | 38.500  | 38.500  |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                       | 139.074,13 | 284.000 | 347.500 | 272.800 | 300.800 | 312.600 |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                                          | 122.112,77 | 196.000 | 230.800 | 242.800 | 270.800 | 282.600 |
|                            | 57115400 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Diensttausrüstung Feuerwehr) | 16.961,36  | 88.000  | 116.700 | 30.000  | 30.000  | 30.000  |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                             | 2.340,50   | 2.500   | 3.500   | 3.500   | 3.500   | 3.500   |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                            | 2.340,50   | 2.500   | 3.500   | 3.500   | 3.500   | 3.500   |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                | 172.996,82 | 94.550  | 180.690 | 199.590 | 134.950 | 166.890 |
|                            | 54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                   | 106.285,31 | 71.100  | 82.910  | 83.630  | 84.350  | 85.110  |
|                            | 54220000 Mieten und Pachten                                                                      | 888,97     | 1.500   | 11.000  | 11.000  | 11.000  | 11.000  |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                                   | 33.026,06  | 17.650  | 83.300  | 102.300 | 37.300  | 68.300  |
|                            | 54319000 Sonstige Geschäftsaufwendungen                                                          | 27.939,42  | 2.000   | 1.000   | 0       | 0       | 0       |

Teilergebnisplan 2024

02

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                         | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                         | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 54460000                   | Versicherungen                                                                          | 2.263,41         | 2.300          | 2.480          | 2.660           | 2.300           | 2.480           |
| 54710000                   | Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen<br>u. immateriellen Vermögensgegenständen       | 2.593,65         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                | 860.935,48       | 1.068.810      | 1.248.170      | 1.188.840       | 1.152.560       | 1.213.830       |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 10 und 17)                                           | -561.838,68      | -836.560       | -1.053.870     | -997.440        | -967.460        | -1.022.830      |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 =                       | Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                     | -561.838,68      | -836.560       | -1.053.870     | -997.440        | -967.460        | -1.022.830      |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -561.838,68      | -836.560       | -1.053.870     | -997.440        | -967.460        | -1.022.830      |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | -1.692,03        | -3.680         | -3.980         | -3.880          | -3.990          | -4.100          |
| 58110000                   | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | -1.692,03        | -3.680         | -3.980         | -3.880          | -3.990          | -4.100          |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -563.530,71      | -840.240       | -1.057.850     | -1.001.320      | -971.450        | -1.026.930      |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | -563.530,71      | -840.240       | -1.057.850     | -1.001.320      | -971.450        | -1.026.930      |

Teilfinanzplan 2024

02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                 | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| in EUR                            |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                                 | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit     |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 28.201,61     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | 61419900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                               | 28.201,61     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 116.972,70    | 112.800     | 116.850     | 0       | 116.850      | 116.850      | 116.850      |
|                                   | 63110000 Verwaltungsgebühren                                                    | 96.422,10     | 92.800      | 96.850      | 0       | 96.850       | 96.850       | 96.850       |
|                                   | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 20.550,60     | 20.000      | 20.000      | 0       | 20.000       | 20.000       | 20.000       |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 806,00        | 1.050       | 950         | 0       | 550          | 550          | 550          |
|                                   | 64110000 Mieten und Pachten                                                     | 0,00          | 0           | 300         | 0       | 300          | 300          | 300          |
|                                   | 64210000 Einzahlungen aus Verkauf                                               | 806,00        | 1.050       | 650         | 0       | 250          | 250          | 250          |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 25.802,68     | 2.800       | 11.800      | 0       | 9.800        | 3.800        | 10.800       |
|                                   | 64819900 Erstattungen vom Land                                                  | 0,00          | 2.000       | 3.000       | 0       | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
|                                   | 64829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)                                        | 25.802,68     | 800         | 8.800       | 0       | 6.800        | 800          | 7.800        |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                                                           | 39.150,98     | 5.500       | 3.500       | 0       | 3.500        | 3.500        | 3.500        |
|                                   | 65610000 Bußgelder                                                              | 10.273,52     | 5.500       | 3.500       | 0       | 3.500        | 3.500        | 3.500        |
|                                   | 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               | 28.877,46     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                              | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 210.933,97    | 122.150     | 133.100     | 0       | 130.700      | 124.700      | 131.700      |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                                                            | 320.751,60    | 406.260     | 394.120     | 0       | 400.780      | 393.190      | 405.220      |
|                                   | 70110000 Dienstbezüge - Beamte                                                  | 0,00          | 0           | 50.490      | 0       | 52.000       | 53.270       | 55.200       |
|                                   | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 249.605,28    | 318.610     | 265.250     | 0       | 270.870      | 263.580      | 271.490      |
|                                   | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 19.673,04     | 24.730      | 21.000      | 0       | 21.390       | 20.800       | 21.420       |
|                                   | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 51.473,28     | 62.920      | 55.190      | 0       | 54.180       | 53.050       | 54.630       |
|                                   | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                | 0,00          | 0           | 2.190       | 0       | 2.340        | 2.490        | 2.480        |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 224.570,32    | 281.500     | 300.150     | 0       | 288.550      | 295.000      | 298.900      |
|                                   | 72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 26.349,49     | 152.500     | 127.800     | 0       | 126.350      | 132.800      | 136.700      |
|                                   | 72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens            | 6.274,21      | 5.000       | 1.500       | 0       | 1.500        | 1.500        | 1.500        |
|                                   | 72510000 Unterhaltung von Fahrzeugen                                            | 38.378,91     | 30.000      | 30.000      | 0       | 30.000       | 30.000       | 30.000       |
|                                   | 72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                       | 76.456,13     | 12.000      | 37.700      | 0       | 41.200       | 41.200       | 41.200       |
|                                   | 72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                               | 54.960,69     | 54.500      | 51.000      | 0       | 51.000       | 51.000       | 51.000       |
|                                   | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                             | 22.150,89     | 27.500      | 52.150      | 0       | 38.500       | 38.500       | 38.500       |
| 13 -                              | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                              | Transferauszahlungen                                                            | 2.340,50      | 2.500       | 3.500       | 0       | 3.500        | 3.500        | 3.500        |
|                                   | 73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                           | 2.340,50      | 2.500       | 3.500       | 0       | 3.500        | 3.500        | 3.500        |
| 15 -                              | Sonstige Auszahlungen                                                           | 137.281,28    | 94.550      | 180.690     | 0       | 199.590      | 134.950      | 166.890      |
|                                   | 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                  | 77.706,31     | 71.100      | 82.910      | 0       | 83.630       | 84.350       | 85.110       |
|                                   | 74220000 Mieten und Pachten                                                     | 951,14        | 1.500       | 11.000      | 0       | 11.000       | 11.000       | 11.000       |
|                                   | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                  | 33.538,00     | 17.650      | 83.300      | 0       | 102.300      | 37.300       | 68.300       |

Teilfinanzplan 2024

02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten  |                                                                                                                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                       |                                                                                                                                      | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                       |                                                                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 74319000                              | Sonstige<br>Geschäftsaufwendungen                                                                                                    | 22.822,42        | 2.000          | 1.000          | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 74460000                              | Versicherungen                                                                                                                       | 2.263,41         | 2.300          | 2.480          | 0          | 2.660           | 2.300           | 2.480           |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                                                                                   | 684.943,70       | 784.810        | 878.460        | 0          | 892.420         | 826.640         | 874.510         |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                                                                                          | -474.009,73      | -662.660       | -745.360       | 0          | -761.720        | -701.940        | -742.810        |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                                                                                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| -----                                 |                                                                                                                                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| Einzahlungen                          |                                                                                                                                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 +                                  | aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                                                                                         | 312.268,63       | 60.000         | 66.600         | 0          | 66.600          | 66.600          | 66.600          |
| 68119900                              | Investitionszuweisungen vom<br>Land                                                                                                  | 312.268,63       | 60.000         | 66.600         | 0          | 66.600          | 66.600          | 66.600          |
| 19 +                                  | aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                                                                                               | 23.480,00        | 0              | 0              | 0          | 500             | 1.000           | 0               |
| 68311100                              | Einzahlungen aus der<br>Veräußerung von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Fahrzeuge)                                          | 23.480,00        | 0              | 0              | 0          | 500             | 1.000           | 0               |
| 20 +                                  | aus der Veräußerung von<br>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:<br>(invest. Einzahlungen)                                                                                                     | 335.748,63       | 60.000         | 66.600         | 0          | 67.100          | 67.600          | 66.600          |
| Auszahlungen                          |                                                                                                                                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 -                                  | für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 -                                  | für Baumaßnahmen                                                                                                                     | 3.682.543,24     | 1.280.000      | 10.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78510000                              | Auszahlungen für die Abwicklung<br>von Hochbaumaßnahmen                                                                              | 3.663.722,84     | 1.280.000      | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78520000                              | Auszahlungen für die Abwicklung<br>von Tiefbaumaßnahmen                                                                              | 0,00             | 0              | 10.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78530000                              | Auszahlungen für die Abwicklung<br>von sonstigen Baumaßnahmen                                                                        | 18.820,40        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 -                                  | für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                                                                                     | 104.544,20       | 736.000        | 939.400        | 193.375    | 120.000         | 458.300         | 205.000         |
| 78311000                              | Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Maschinen, Technische<br>Anlagen, Betriebsvorrichtungen) | 0,00             | 158.000        | 176.000        | 0          | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 78311100                              | Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Fahrzeuge)                                               | 79.589,49        | 100.000        | 506.700        | 193.375    | 80.000          | 418.300         | 165.000         |
| 78311200                              | Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung)                   | 0,00             | 390.000        | 140.000        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78325400                              | Ersatzbeschaffung von<br>Vermögensgegenständen in<br>Festwerten (Dienstausrüstung<br>Feuerwehr)                                      | 24.954,71        | 88.000         | 116.700        | 0          | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| 27 -                                  | für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                                  | von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                                                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 -                                  | Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 =                                  | Summe:                                                                                                                               | 3.787.087,44     | 2.016.000      | 949.400        | 193.375    | 120.000         | 458.300         | 205.000         |

Teilfinanzplan 2024

02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| (invest. Auszahlungen)                                                    |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | -3.451.338,81    | -1.956.000     | -882.800       | -193.375   | -52.900         | -390.700        | -138.400        |



## Produkt

02.121.01

|                       |                  |                        |
|-----------------------|------------------|------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>02</b>        | Sicherheit und Ordnung |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>02.121</b>    | Statistik und Wahlen   |
| <b>Produkt</b>        | <b>02.121.01</b> | Statistik und Wahlen   |

### verantwortlich

Vehr, Ludger

### Beschreibung

Organisation und Durchführung von Wahlen, Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden  
Bodennutzungserhebungen  
Viehzählungen  
Erstellung von Wahlstatistiken u.a.

### Ziele

Ordnungsgemäße Durchführung von Wahlen und Entscheiden  
Zeitnahe Feststellung der Ergebnisse  
Gewinnung von statistischem Grundlagenmaterial

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022     | Plan<br>2023  | Plan<br>2024   | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-----------------|---------------|----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 22.011,01       | 0             | 8.000          | 8.000                            |
| Auszahlungen            | 17.991,87       | 8.780         | 38.380         | 29.600                           |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>4.019,14</b> | <b>-8.780</b> | <b>-30.380</b> | <b>-21.600</b>                   |
| Erträge                 | 21.928,61       | 0             | 8.000          | 8.000                            |
| Aufwendungen            | 17.442,47       | 8.780         | 39.000         | 30.220                           |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>4.486,14</b> | <b>-8.780</b> | <b>-31.000</b> | <b>-22.220</b>                   |

# Teilergebnisplan 2024

02.121.01

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 02.121 Statistik und Wahlen  
**Produkt:** 02.121.01 Statistik und Wahlen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis  | Ansatz | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022      | 2023   | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 0,00      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 21.928,61 | 0      | 8.000   | 6.000   | 0       | 7.000   |
|                            | 44829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)                                             | 21.928,61 | 0      | 8.000   | 6.000   | 0       | 7.000   |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 21.928,61 | 0      | 8.000   | 6.000   | 0       | 7.000   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 1.954,06  | 8.780  | 7.820   | 8.040   | 8.300   | 8.550   |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                 | 0,00      | 0      | 1.380   | 1.420   | 1.470   | 1.510   |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 1.544,58  | 6.890  | 4.480   | 4.620   | 4.760   | 4.900   |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 122,82    | 550    | 350     | 350     | 350     | 350     |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 286,66    | 1.340  | 930     | 930     | 960     | 980     |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                  | 0,00      | 0      | 60      | 70      | 70      | 70      |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                            | 0,00      | 0      | 480     | 510     | 540     | 580     |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                          | 0,00      | 0      | 140     | 140     | 150     | 160     |
| 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                                                                 | 0,00      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 15.488,41 | 0      | 31.180  | 65.360  | 0       | 31.180  |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                       | 15.312,77 | 0      | 31.000  | 65.000  | 0       | 31.000  |
|                            | 54460000 Versicherungen                                                              | 175,64    | 0      | 180     | 360     | 0       | 180     |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 17.442,47 | 8.780  | 39.000  | 73.400  | 8.300   | 39.730  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | 4.486,14  | -8.780 | -31.000 | -67.400 | -8.300  | -32.730 |
| 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)                     | 4.486,14  | -8.780 | -31.000 | -67.400 | -8.300  | -32.730 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 4.486,14  | -8.780 | -31.000 | -67.400 | -8.300  | -32.730 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | 4.486,14  | -8.780 | -31.000 | -67.400 | -8.300  | -32.730 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       |

Teilergebnisplan 2024

02.121.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe: 02.121 Statistik und Wahlen  
Produkt: 02.121.01 Statistik und Wahlen

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                             | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | 4.486,14         | -8.780         | -31.000        | -67.400         | -8.300          | -32.730         |

Teilfinanzplan 2024

02.121.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                        |
|----------------|-----------|------------------------|
| Produktbereich | 02        | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe  | 02.121    | Statistik und Wahlen   |
| Produkt        | 02.121.01 | Statistik und Wahlen   |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                   |                                                                                | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                                | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit     |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                              | 22.011,01     | 0           | 8.000       | 0       | 6.000        | 0            | 7.000        |
|                                   | 64829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)                                       | 22.011,01     | 0           | 8.000       | 0       | 6.000        | 0            | 7.000        |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                              | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 22.011,01     | 0           | 8.000       | 0       | 6.000        | 0            | 7.000        |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                                                           | 1.954,06      | 8.780       | 7.200       | 0       | 7.390        | 7.610        | 7.810        |
|                                   | 70110000 Dienstbezüge - Beamte                                                 | 0,00          | 0           | 1.380       | 0       | 1.420        | 1.470        | 1.510        |
|                                   | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 1.544,58      | 6.890       | 4.480       | 0       | 4.620        | 4.760        | 4.900        |
|                                   | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 122,82        | 550         | 350         | 0       | 350          | 350          | 350          |
|                                   | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 286,66        | 1.340       | 930         | 0       | 930          | 960          | 980          |
|                                   | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive               | 0,00          | 0           | 60          | 0       | 70           | 70           | 70           |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                              | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                              | Transferauszahlungen                                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                              | Sonstige Auszahlungen                                                          | 16.037,81     | 0           | 31.180      | 0       | 65.360       | 0            | 31.180       |
|                                   | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                 | 15.862,17     | 0           | 31.000      | 0       | 65.000       | 0            | 31.000       |
|                                   | 74460000 Versicherungen                                                        | 175,64        | 0           | 180         | 0       | 360          | 0            | 180          |
| 16 =                              | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 17.991,87     | 8.780       | 38.380      | 0       | 72.750       | 7.610        | 38.990       |
|                                   | nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                              | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                       | 4.019,14      | -8.780      | -30.380     | 0       | -66.750      | -7.610       | -31.990      |
| Investitionstätigkeit             |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                                  | 0,00          | 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                                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

02.121.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe 02.121 Statistik und Wahlen  
Produkt 02.121.01 Statistik und Wahlen

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

## **Erläuterungen zum Produkt**

Produkt

02.121.01

Produktbezeichnung Statistik und Wahlen

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Veranschlagt werden hier die Kostenerstattungen für Zählungen und Statistiken (Zensus) und Erstattungen von Wahlkosten. Da im Jahre 2026 keine Wahl stattfindet, werden keine Kostenerstattungen veranschlagt.

#### **16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Für das Jahr 2026 werden keine Kosten veranschlagt, da voraussichtlich weder Zählungen und Statistiken bzw. Wahlen stattfinden werden.

#### **Wahlen in den folgenden Jahren:**

|             |                              |
|-------------|------------------------------|
| <b>2024</b> | Europawahl                   |
| <b>2025</b> | Bundestags- und Kommunalwahl |
| <b>2026</b> | keine Wahl                   |
| <b>2027</b> | Landtagswahl                 |

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan.

# Produkt

02.122.01

|                       |                  |                         |
|-----------------------|------------------|-------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>02</b>        | Sicherheit und Ordnung  |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>02.122</b>    | Ordnungsangelegenheiten |
| <b>Produkt</b>        | <b>02.122.01</b> | Ordnungsangelegenheiten |

## verantwortlich

Vehr, Ludger

## Beschreibung

Maßnahmen zur Erhaltung und Herstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung  
Allgemeine Gefahrenabwehr  
Schutz der Gesundheit  
Unterbringung psychisch Kranker  
Maßnahmen nach dem Bestattungsgesetz  
Allgemeine Angelegenheiten der Rechtspflege  
Immissionsschutz  
Sonn- und Feiertagsschutz  
Tierschutz  
Maßnahmen nach dem Landeshundegesetz  
Jagd- und Fischereiwesen  
Überwachung des ruhenden Verkehrs, Verkehrsregelung und -beschilderung  
Personenstandswesen (Eheschließungen, Eintragung von Lebenspartnerschaften, Geburten- und Sterbebuch)  
Beurkundungen und Beglaubigungen  
Erteilung von Sondernutzungserlaubnissen  
Gewerbe- und Gaststättenwesen  
Schiedsangelegenheiten  
Seuchenbekämpfung  
Meldewesen u. Paßwesen, Einwohnerangelegenheiten  
Fundsachen

## Ziele

Beseitigung von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung  
Schutz der Öffentlichkeit vor gefährlichen Einflüssen auf die Gesundheit  
Optimierung der Verkehrssicherheit  
Durchsetzung gewerbe- und gaststättenrechtlicher Vorgaben  
Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten  
rechtliche Dokumentation des Personenstandes  
Steigerung des Bürgerservice, Verkürzung von Wartezeiten  
Registrierung sowie Ausstattung der Einwohner mit den erforderlichen Dokumenten

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 160.120,83         | 98.550          | 100.000         | 1.450                            |
| Auszahlungen            | 367.276,98         | 531.480         | 560.150         | 28.670                           |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-207.156,15</b> | <b>-432.930</b> | <b>-460.150</b> | <b>-27.220</b>                   |
| Erträge                 | 160.518,94         | 102.650         | 100.600         | -2.050                           |
| Aufwendungen            | 371.307,71         | 397.950         | 441.260         | 43.310                           |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-210.788,77</b> | <b>-295.300</b> | <b>-340.660</b> | <b>-45.360</b>                   |

Teilergebnisplan 2024

02.122.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten  
Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                       | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                       | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                       | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                       | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 28.814,56   | 4.100    | 600      | 300      | 200      | 0        |
| 41419900                   | Zuweisungen vom Land                                                  | 28.201,61   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 41610000                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen            | 612,95      | 4.100    | 600      | 300      | 200      | 0        |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 96.112,16   | 92.000   | 96.050   | 96.050   | 96.050   | 96.050   |
| 43110000                   | Verwaltungsgebühren                                                   | 96.112,16   | 92.000   | 96.050   | 96.050   | 96.050   | 96.050   |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 806,00      | 1.050    | 450      | 50       | 50       | 50       |
| 44210000                   | Erträge aus Verkauf                                                   | 806,00      | 1.050    | 450      | 50       | 50       | 50       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                          | 34.786,22   | 5.500    | 3.500    | 3.500    | 3.500    | 3.500    |
| 45610000                   | Bußgelder                                                             | 10.185,02   | 5.500    | 3.500    | 3.500    | 3.500    | 3.500    |
| 45910000                   | Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -               | 24.601,20   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                           | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                   | 160.518,94  | 102.650  | 100.600  | 99.900   | 99.800   | 99.600   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                  | 278.577,50  | 319.830  | 349.070  | 355.260  | 346.910  | 357.900  |
| 50110000                   | Dienstaufwendungen - Beamte                                           | 0,00        | 0        | 38.040   | 39.180   | 40.400   | 41.600   |
| 50120000                   | Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                           | 216.691,04  | 250.650  | 227.380  | 231.850  | 223.390  | 230.100  |
| 50220000                   | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 16.994,98   | 19.820   | 18.000   | 18.320   | 17.650   | 18.180   |
| 50320000                   | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 44.891,48   | 49.360   | 47.280   | 46.370   | 44.680   | 46.020   |
| 50410000                   | Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive            | 0,00        | 0        | 1.650    | 1.750    | 1.870    | 1.870    |
| 50510000                   | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                      | 0,00        | 0        | 13.090   | 13.940   | 14.840   | 15.810   |
| 50610000                   | Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                    | 0,00        | 0        | 3.630    | 3.850    | 4.080    | 4.320    |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 60.572,93   | 65.500   | 73.500   | 77.000   | 77.000   | 77.000   |
| 52550000                   | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                      | 0,00        | 0        | 0        | 3.500    | 3.500    | 3.500    |
| 52810000                   | Aufwendungen für Sachleistungen                                       | 54.776,43   | 53.000   | 50.000   | 50.000   | 50.000   | 50.000   |
| 52910000                   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                            | 5.796,50    | 12.500   | 23.500   | 23.500   | 23.500   | 23.500   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                            | 1.335,25    | 5.000    | 2.800    | 3.800    | 3.800    | 3.600    |
| 57110000                   | Abschreibungen auf Sachanlagen                                        | 1.335,25    | 5.000    | 2.800    | 3.800    | 3.800    | 3.600    |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                     | 30.822,03   | 6.150    | 14.300   | 13.300   | 13.300   | 13.300   |
| 54220000                   | Mieten und Pachten                                                    | 888,97      | 1.500    | 11.000   | 11.000   | 11.000   | 11.000   |
| 54310000                   | Geschäftsaufwendungen                                                 | 1.993,64    | 2.650    | 2.300    | 2.300    | 2.300    | 2.300    |
| 54319000                   | Sonstige Geschäftsaufwendungen                                        | 27.939,42   | 2.000    | 1.000    | 0        | 0        | 0        |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                              | 371.307,71  | 396.480  | 439.670  | 449.360  | 441.010  | 451.800  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                            | -210.788,77 | -293.830 | -339.070 | -349.460 | -341.210 | -352.200 |
| 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)      | -210.788,77 | -293.830 | -339.070 | -349.460 | -341.210 | -352.200 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                         | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |



Teilergebnisplan 2024

02.122.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten  
Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                   | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                                                                                              | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                                                                                              | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                                                                                              | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -210.788,77 | -293.830 | -339.070 | -349.460 | -341.210 | -352.200 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | -1.470   | -1.590   | -1.550   | -1.600   | -1.640   |
| 58110000 Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                   | 0,00        | -1.470   | -1.590   | -1.550   | -1.600   | -1.640   |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -210.788,77 | -295.300 | -340.660 | -351.010 | -342.810 | -353.840 |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | -210.788,77 | -295.300 | -340.660 | -351.010 | -342.810 | -353.840 |

Teilfinanzplan 2024

02.122.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten  
Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                       | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| in EUR                                |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                       | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 28.201,61     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 61419900                              | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                              | 28.201,61     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 96.238,50     | 92.000      | 96.050      | 0       | 96.050       | 96.050       | 96.050       |
| 63110000                              | Verwaltungsgebühren                                                   | 96.238,50     | 92.000      | 96.050      | 0       | 96.050       | 96.050       | 96.050       |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 806,00        | 1.050       | 450         | 0       | 50           | 50           | 50           |
| 64210000                              | Einzahlungen aus Verkauf                                              | 806,00        | 1.050       | 450         | 0       | 50           | 50           | 50           |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                 | 34.874,72     | 5.500       | 3.500       | 0       | 3.500        | 3.500        | 3.500        |
| 65610000                              | Bußgelder                                                             | 10.273,52     | 5.500       | 3.500       | 0       | 3.500        | 3.500        | 3.500        |
| 65910000                              | Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit              | 24.601,20     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 160.120,83    | 98.550      | 100.000     | 0       | 99.600       | 99.600       | 99.600       |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                  | 278.577,50    | 319.830     | 332.350     | 0       | 337.470      | 327.990      | 337.770      |
| 70110000                              | Dienstbezüge - Beamte                                                 | 0,00          | 0           | 38.040      | 0       | 39.180       | 40.400       | 41.600       |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 216.691,04    | 250.650     | 227.380     | 0       | 231.850      | 223.390      | 230.100      |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 16.994,98     | 19.820      | 18.000      | 0       | 18.320       | 17.650       | 18.180       |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 44.891,48     | 49.360      | 47.280      | 0       | 46.370       | 44.680       | 46.020       |
| 70410000                              | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive               | 0,00          | 0           | 1.650       | 0       | 1.750        | 1.870        | 1.870        |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 62.932,28     | 65.500      | 73.500      | 0       | 77.000       | 77.000       | 77.000       |
| 72550000                              | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 3.500        | 3.500        | 3.500        |
| 72810000                              | Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                              | 54.776,43     | 53.000      | 50.000      | 0       | 50.000       | 50.000       | 50.000       |
| 72910000                              | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                            | 8.155,85      | 12.500      | 23.500      | 0       | 23.500       | 23.500       | 23.500       |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                 | 25.767,20     | 6.150       | 14.300      | 0       | 13.300       | 13.300       | 13.300       |
| 74220000                              | Mieten und Pachten                                                    | 951,14        | 1.500       | 11.000      | 0       | 11.000       | 11.000       | 11.000       |
| 74310000                              | Geschäftsauszahlungen                                                 | 1.993,64      | 2.650       | 2.300       | 0       | 2.300        | 2.300        | 2.300        |
| 74319000                              | Sonstige Geschäftsaufwendungen                                        | 22.822,42     | 2.000       | 1.000       | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 367.276,98    | 391.480     | 420.150     | 0       | 427.770      | 418.290      | 428.070      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | -207.156,15   | -292.930    | -320.150    | 0       | -328.170     | -318.690     | -328.470     |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| -----                                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| Einzahlungen                          |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 18 +                                  | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 19 +                                  | aus der Veräußerung von                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

02.122.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten  
Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                                                        | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                             | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| Sachanlagen                                                                                                                 |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 20 + aus der Veräußerung von<br>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:<br>(invest. Einzahlungen)                                                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| Auszahlungen                                                                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>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<br>Anlagevermögen                                                                       | 0,00             | 140.000        | 140.000        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78311200 Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung) | 0,00             | 140.000        | 140.000        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                                                       | 0,00             | 140.000        | 140.000        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen)                                                  | 0,00             | -140.000       | -140.000       | 0          | 0               | 0               | 0               |

# **Erläuterungen zum Produkt**

**Produkt**

**02.122.01**

**Produktbezeichnung**

**Ordnungsangelegenheiten**

## **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

### **04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Hier erfolgt die Veranschlagung der Verwaltungsgebühren (Standesamtsgebühren, Gebühren für Reisepässe, Personalausweise, Verwaltungsgebühren etc; 96.050 €). Veränderungen resultieren insbesondere aus der Abschaffung der Kinderreisepässe und der Gebührenerhöhung für reguläre Reisepässe.

### **05 – Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Hier erfolgt die Veranschlagung der Erträge aus dem Verkauf von Familienstammbüchern. bzw. Fundsachen. Der Verkauf von Familienstammbüchern stellt eine freiwillige Leistung der Gemeinde dar, die zunehmend stärker der Konkurrenz von (Online-)Händlern unterliegt, die eine umfassend vielfältige Auswahl als auch größtmögliche Individualisierbarkeit bieten. Nach dem Abverkauf der Restbestände wird der Verkauf eingestellt.

### **07 - Sonstige ordentliche Erträge**

Nachgewiesen werden hier die Buß-, Zwangs- und Verwarnungsgelder.

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

Der Verkauf von Familienstammbüchern stellt eine freiwillige Leistung der Gemeinde dar, die zunehmend stärker der Konkurrenz von (Online-)Händlern unterliegt, die eine umfassend vielfältige Auswahl als auch größtmögliche Individualisierbarkeit bieten. Nach dem Abverkauf der Restbestände wird der Verkauf eingestellt.

Bei den Kosten für die Unterbringung von Fundtieren im Tierheim Lengerich (18.000 €) handelt es sich vorwiegend um die Unterbringung von Katzen. Durch die dramatische Entwicklung von Fallzahlen im Jahr 2023 als auch erheblich gestiegene Tierarztkosten und daraus resultierend gestiegener Einzelfallpauschalen muss der Ansatz erheblich angepasst werden.

### **16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Für die Miete eines Notstromaggregats sind ab 2024 Kosten in Höhe von 10.000 € jährlich geplant.

Aufwendungen für die Corona-Pandemie werden nicht mehr in den Haushalt eingestellt.

## **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

### **26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

Veranschlagt sind die Kosten für ein Notstromaggregat in Höhe von 140.000 € für das Jahr 2024.

## Produkt

02.126.01

|                       |                  |                        |
|-----------------------|------------------|------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>02</b>        | Sicherheit und Ordnung |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>02.126</b>    | Brandschutz            |
| <b>Produkt</b>        | <b>02.126.01</b> | Brandschutz            |

### verantwortlich

Vehr, Ludger

### Beschreibung

Betrieb einer den örtlichen Verhältnissen entsprechend leistungsfähigen Feuerwehr  
Vorbeugender und abwehrender Brandschutz  
Hilfeleistungen im Rahmen des Katastrophenschutzes  
Präventiver Brandschutz  
Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes  
Löschwasserversorgung

### Ziele

Bedarfsgerechte Leistungserbringung zum Schutz von lebens- und existenzbedrohenden Gefahren  
Schnellstmögliche und angemessene Gefahrenbekämpfung bei Bränden und sonstigen Gefahren  
Fortentwicklung und Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes  
Sachgerechete Ausstattung und Ausbildung der Feuerwehr

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022          | Plan<br>2023      | Plan<br>2024      | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 364.550,76           | 83.600            | 91.700            | 8.100                            |
| Auszahlungen            | 4.086.762,29         | 2.260.550         | 1.229.330         | -1.031.220                       |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-3.722.211,53</b> | <b>-2.176.950</b> | <b>-1.137.630</b> | <b>1.039.320</b>                 |
| Erträge                 | 116.649,25           | 129.600           | 85.700            | -43.900                          |
| Aufwendungen            | 473.877,33           | 665.760           | 771.890           | 106.130                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-357.228,08</b>   | <b>-536.160</b>   | <b>-686.190</b>   | <b>-150.030</b>                  |

Teilergebnisplan 2024

02.126.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz  
Produkt: 02.126.01 Brandschutz

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                  | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                                  | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                                  | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                                  | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                     | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                               | 60.479,93  | 106.000 | 60.600  | 60.400  | 60.200  | 59.300  |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                              | 60.479,93  | 106.000 | 60.600  | 60.400  | 60.200  | 59.300  |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                          | 22.954,82  | 20.800  | 20.800  | 20.800  | 20.800  | 20.800  |
|                            | 43110000 Verwaltungsgebühren                                                                     | 714,00     | 800     | 800     | 800     | 800     | 800     |
|                            | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                | 22.240,82  | 20.000  | 20.000  | 20.000  | 20.000  | 20.000  |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                               | 0,00       | 0       | 500     | 500     | 500     | 500     |
|                            | 44110000 Mieten und Pachten                                                                      | 0,00       | 0       | 300     | 300     | 300     | 300     |
|                            | 44210000 Erträge aus Verkauf                                                                     | 0,00       | 0       | 200     | 200     | 200     | 200     |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                             | 3.791,67   | 2.800   | 3.800   | 3.800   | 3.800   | 3.800   |
|                            | 44819900 Erstattungen vom Land                                                                   | 0,00       | 2.000   | 3.000   | 3.000   | 3.000   | 3.000   |
|                            | 44829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)                                                         | 3.791,67   | 800     | 800     | 800     | 800     | 800     |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                     | 29.422,83  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 45420000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 € | 25.146,57  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                                 | 4.276,26   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                                      | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                              | 116.649,25 | 129.600 | 85.700  | 85.500  | 85.300  | 84.400  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                             | 40.220,04  | 77.650  | 59.440  | 61.100  | 63.100  | 65.490  |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                             | 0,00       | 0       | 11.070  | 11.400  | 11.400  | 12.090  |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                             | 31.369,66  | 61.070  | 33.390  | 34.400  | 35.430  | 36.490  |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                            | 2.555,24   | 4.360   | 2.650   | 2.720   | 2.800   | 2.890   |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte                   | 6.295,14   | 12.220  | 6.980   | 6.880   | 7.410   | 7.630   |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                              | 0,00       | 0       | 480     | 520     | 550     | 540     |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                                        | 0,00       | 0       | 3.810   | 4.060   | 4.320   | 4.600   |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                                      | 0,00       | 0       | 1.060   | 1.120   | 1.190   | 1.250   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                          | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                      | 165.199,50 | 216.000 | 226.650 | 211.550 | 218.000 | 221.900 |
|                            | 52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                  | 29.889,15  | 152.500 | 127.800 | 126.350 | 132.800 | 136.700 |
|                            | 52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                             | 1.813,26   | 5.000   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
|                            | 52510000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge                                         | 39.204,98  | 30.000  | 30.000  | 30.000  | 30.000  | 30.000  |
|                            | 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                        | 76.888,98  | 12.000  | 37.700  | 37.700  | 37.700  | 37.700  |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                                         | 184,26     | 1.500   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                              | 17.218,87  | 15.000  | 28.650  | 15.000  | 15.000  | 15.000  |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                       | 137.738,88 | 279.000 | 344.700 | 269.000 | 297.000 | 309.000 |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                                          | 120.777,52 | 191.000 | 228.000 | 239.000 | 267.000 | 279.000 |
|                            | 57115400 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Dienstausrüstung Feuerwehr)  | 16.961,36  | 88.000  | 116.700 | 30.000  | 30.000  | 30.000  |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                             | 2.340,50   | 2.500   | 3.500   | 3.500   | 3.500   | 3.500   |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                            | 2.340,50   | 2.500   | 3.500   | 3.500   | 3.500   | 3.500   |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                | 126.686,38 | 88.400  | 135.210 | 120.930 | 121.650 | 122.410 |
|                            | 54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                   | 106.285,31 | 71.100  | 82.910  | 83.630  | 84.350  | 85.110  |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                                   | 15.719,65  | 15.000  | 50.000  | 35.000  | 35.000  | 35.000  |
|                            | 54460000 Versicherungen                                                                          | 2.087,77   | 2.300   | 2.300   | 2.300   | 2.300   | 2.300   |

# Teilergebnisplan 2024

02.126.01

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 02.126 Brandschutz  
**Produkt:** 02.126.01 Brandschutz

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                           | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                      | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                                      | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 54710000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen<br>u. immateriellen Vermögensgegenständen           | 2.593,65           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen                                                                        | 472.185,30         | 663.550         | 769.500         | 666.080         | 703.250         | 722.300         |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis<br/>(= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>-355.536,05</b> | <b>-533.950</b> | <b>-683.800</b> | <b>-580.580</b> | <b>-617.950</b> | <b>-637.900</b> |
| 19 + Finanzerträge                                                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 = Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br/>(= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>-355.536,05</b> | <b>-533.950</b> | <b>-683.800</b> | <b>-580.580</b> | <b>-617.950</b> | <b>-637.900</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-355.536,05</b> | <b>-533.950</b> | <b>-683.800</b> | <b>-580.580</b> | <b>-617.950</b> | <b>-637.900</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                               | -1.692,03          | -2.210          | -2.390          | -2.330          | -2.390          | -2.460          |
| 58110000 Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                           | -1.692,03          | -2.210          | -2.390          | -2.330          | -2.390          | -2.460          |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                           | -357.228,08        | -536.160        | -686.190        | -582.910        | -620.340        | -640.360        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-357.228,08</b> | <b>-536.160</b> | <b>-686.190</b> | <b>-582.910</b> | <b>-620.340</b> | <b>-640.360</b> |

Teilfinanzplan 2024

02.126.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                        |
|----------------|-----------|------------------------|
| Produktbereich | 02        | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe  | 02.126    | Brandschutz            |
| Produkt        | 02.126.01 | Brandschutz            |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                 | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| in EUR                            |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                                 | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit     |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 20.734,20     | 20.800      | 20.800      | 0       | 20.800       | 20.800       | 20.800       |
|                                   | 63110000 Verwaltungsgebühren                                                    | 183,60        | 800         | 800         | 0       | 800          | 800          | 800          |
|                                   | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 20.550,60     | 20.000      | 20.000      | 0       | 20.000       | 20.000       | 20.000       |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00          | 0           | 500         | 0       | 500          | 500          | 500          |
|                                   | 64110000 Mieten und Pachten                                                     | 0,00          | 0           | 300         | 0       | 300          | 300          | 300          |
|                                   | 64210000 Einzahlungen aus Verkauf                                               | 0,00          | 0           | 200         | 0       | 200          | 200          | 200          |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 3.791,67      | 2.800       | 3.800       | 0       | 3.800        | 3.800        | 3.800        |
|                                   | 64819900 Erstattungen vom Land                                                  | 0,00          | 2.000       | 3.000       | 0       | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
|                                   | 64829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)                                        | 3.791,67      | 800         | 800         | 0       | 800          | 800          | 800          |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                                                           | 4.276,26      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               | 4.276,26      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                              | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 28.802,13     | 23.600      | 25.100      | 0       | 25.100       | 25.100       | 25.100       |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                                                            | 40.220,04     | 77.650      | 54.570      | 0       | 55.920       | 57.590       | 59.640       |
|                                   | 70110000 Dienstbezüge - Beamte                                                  | 0,00          | 0           | 11.070      | 0       | 11.400       | 11.400       | 12.090       |
|                                   | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 31.369,66     | 61.070      | 33.390      | 0       | 34.400       | 35.430       | 36.490       |
|                                   | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 2.555,24      | 4.360       | 2.650       | 0       | 2.720        | 2.800        | 2.890        |
|                                   | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 6.295,14      | 12.220      | 6.980       | 0       | 6.880        | 7.410        | 7.630        |
|                                   | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                | 0,00          | 0           | 480         | 0       | 520          | 550          | 540          |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 161.638,04    | 216.000     | 226.650     | 0       | 211.550      | 218.000      | 221.900      |
|                                   | 72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 26.349,49     | 152.500     | 127.800     | 0       | 126.350      | 132.800      | 136.700      |
|                                   | 72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens            | 6.274,21      | 5.000       | 1.500       | 0       | 1.500        | 1.500        | 1.500        |
|                                   | 72510000 Unterhaltung von Fahrzeugen                                            | 38.378,91     | 30.000      | 30.000      | 0       | 30.000       | 30.000       | 30.000       |
|                                   | 72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                       | 76.456,13     | 12.000      | 37.700      | 0       | 37.700       | 37.700       | 37.700       |
|                                   | 72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                               | 184,26        | 1.500       | 1.000       | 0       | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
|                                   | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                             | 13.995,04     | 15.000      | 28.650      | 0       | 15.000       | 15.000       | 15.000       |
| 13 -                              | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                              | Transferauszahlungen                                                            | 2.340,50      | 2.500       | 3.500       | 0       | 3.500        | 3.500        | 3.500        |
|                                   | 73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                           | 2.340,50      | 2.500       | 3.500       | 0       | 3.500        | 3.500        | 3.500        |
| 15 -                              | Sonstige Auszahlungen                                                           | 95.476,27     | 88.400      | 135.210     | 0       | 120.930      | 121.650      | 122.410      |
|                                   | 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                  | 77.706,31     | 71.100      | 82.910      | 0       | 83.630       | 84.350       | 85.110       |
|                                   | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                  | 15.682,19     | 15.000      | 50.000      | 0       | 35.000       | 35.000       | 35.000       |
|                                   | 74460000 Versicherungen                                                         | 2.087,77      | 2.300       | 2.300       | 0       | 2.300        | 2.300        | 2.300        |



Teilfinanzplan 2024

02.126.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe 02.126 Brandschutz  
Produkt 02.126.01 Brandschutz

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                                               | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                                                                               | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 16 = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                                                                                       | 299.674,85       | 384.550        | 419.930        | 0          | 391.900         | 400.740         | 407.450         |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                                                                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 17 = Saldo aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                                                                                              | -270.872,72      | -360.950       | -394.830       | 0          | -366.800        | -375.640        | -382.350        |
| Investitionstätigkeit                                                                                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| -----                                                                                                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| Einzahlungen                                                                                                                                  |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                                                                                             | 312.268,63       | 60.000         | 66.600         | 0          | 66.600          | 66.600          | 66.600          |
| 68119900 Investitionszuweisungen vom<br>Land                                                                                                  | 312.268,63       | 60.000         | 66.600         | 0          | 66.600          | 66.600          | 66.600          |
| 19 + aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                                                                                                   | 23.480,00        | 0              | 0              | 0          | 500             | 1.000           | 0               |
| 68311100 Einzahlungen aus der<br>Veräußerung von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Fahrzeuge)                                          | 23.480,00        | 0              | 0              | 0          | 500             | 1.000           | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von<br>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:<br>(invest. Einzahlungen)                                                                                                         | 335.748,63       | 60.000         | 66.600         | 0          | 67.100          | 67.600          | 66.600          |
| Auszahlungen                                                                                                                                  |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                                                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                                                                         | 3.682.543,24     | 1.280.000      | 10.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78510000 Auszahlungen für die Abwicklung<br>von Hochbaumaßnahmen                                                                              | 3.663.722,84     | 1.280.000      | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78520000 Auszahlungen für die Abwicklung<br>von Tiefbaumaßnahmen                                                                              | 0,00             | 0              | 10.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78530000 Auszahlungen für die Abwicklung<br>von sonstigen Baumaßnahmen                                                                        | 18.820,40        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                                                                                         | 104.544,20       | 596.000        | 799.400        | 193.375    | 120.000         | 458.300         | 205.000         |
| 78311000 Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Maschinen, Technische<br>Anlagen, Betriebsvorrichtungen) | 0,00             | 158.000        | 176.000        | 0          | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 78311100 Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Fahrzeuge)                                               | 79.589,49        | 100.000        | 506.700        | 193.375    | 80.000          | 418.300         | 165.000         |
| 78311200 Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung)                   | 0,00             | 250.000        | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78325400 Ersatzbeschaffung von<br>Vermögensgegenständen in<br>Festwerten (Dienstausrüstung<br>Feuerwehr)                                      | 24.954,71        | 88.000         | 116.700        | 0          | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                                                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:                                                                                                                                   | 3.787.087,44     | 1.876.000      | 809.400        | 193.375    | 120.000         | 458.300         | 205.000         |

Teilfinanzplan 2024

02.126.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                        |
|----------------|-----------|------------------------|
| Produktbereich | 02        | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe  | 02.126    | Brandschutz            |
| Produkt        | 02.126.01 | Brandschutz            |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| (invest. Auszahlungen)                                                    |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | -3.451.338,81    | -1.816.000     | -742.800       | -193.375   | -52.900         | -390.700        | -138.400        |

# Erläuterungen zum Produkt

Produkt

02.126.01

Produktbezeichnung

Brandschutz

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

### 02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Veranschlagt sind hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuwendungen.

### 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (insbes. Geräte und Ausrüstungsgegenstände) beinhaltet erstmalig Kosten für Updates der 70 Funkgeräte und Wartungskosten für Elektrosirenenanlagen/Empfangsfunkanlagen. Hinzu kommt der Austausch von Meldeempfängern und sonstigen Geräten und Ausrüstungsgegenständen nach von der Wehrleitung ermittelten Bedarfen (37.700 €).

Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (28.650 €) umfassen neben arbeitsmedizinischen Untersuchungen (u. a. für 15 neue Feuerwehrkameraden), Zuschüssen zu Führerscheinkosten, Softwarepflege- und Seminarkosten im Jahr 2024 einmalig Ausbildungskosten für die „Sonder-/Heißausbildung im Brandcontainer“ in Höhe von 8.000 €.

Veranschlagt sind Unterhaltungskosten für die laufende Unterhaltung und Instandsetzung der Gebäude sowie Wartungen/Prüfungen nach Prüfungsverordnung mit rd. 65.000 €/Jahr.

Die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Reinigung, Strom, Wasser/Kanal, Steuern und Versicherungen) belaufen sich auf rd. 63.000 €. Für das Jahr 2024 ist erneut ein Betrag in Höhe von 5.000 € für externe Gutachterkosten eingestellt, um eine Bestandsaufnahme des gemeindlichen Reinigungsaufwandes der kommunalen Gebäude zu erstellen.

Dazu kommen noch die Unterhaltungskosten für die Löschstellen (1.500 €/Jahr).

### 14 - Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes "Brandschutz" besteht im Überwiegenden aus dem Fuhrpark der Feuerwehr und verschiedensten Arbeitsmaschinen- und -geräten. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Nach § 29 Abs. 1 KomHVO besteht für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, die Möglichkeit, sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. Im Produkt "Brandschutz" sind Festwerte für die Ausrüstung der Feuerwehrleute gebildet worden. Im Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffungen für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände. Diese Nachbeschaffungen/Investitionen stellen in vollem Umfang Aufwand im Anschaffungsjahr dar (Abschreibungsersatzaufwand).

Für insgesamt 15 neue Feuerwehrkameraden muss Dienstkleidung/-ausrüstung angeschafft werden. Mit den Kosten für die Anschaffung von Waldbrandschutzkleidung wurde dafür durch die Wehrleitung im Jahr 2024 ein zusätzlicher Finanzbedarf von 60.600 € ermittelt.

### 15 - Transferaufwendungen

Im Zuschuss an die Freiwillige Feuerwehr ist ab 2024 auch ein Einsatzgeld für die Kinder- und Jugendfeuerwehr in Höhe von 1.000 € enthalten.

### 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufgrund der Entwicklungen von Einsatzzahlen, insbesondere bei Sondergefahren- oder besonderen Wetterlagen, muss die Höhe der Einsatzkosten angepasst werden (ab 2024 = 47.000 €, Vorjahre 35.000 €).

Durch den deutlichen und mehr als erfreulichen Zuwachs an Feuerwehrkameraden sind zusätzliche Erstattungen für Verdienstausfälle anlässlich von Lehrgangsbesuchen zu erwarten, die in den Geschäftsaufwendungen verbucht werden (2024 = 50.000 €).

## Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

### 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Anschaffung von Geräten, Ausrüstungen und Maschinen</b><br>In 2024 sind Kosten für versch. Ersatzbeschaffungen von abgängigen Gerätschaften und Ausrüstungen, insbes. die Anschaffung eines Stromaggregates für das neue Feuerwehrgerätehaus (110.000 €) geplant.                                                                                                | <b>2024 = 176.000 €</b>                 |
| <b>Anschaffung von Fahrzeugen</b><br>In 2024 wird ein HLF 20 in Auftrag gegeben. Das alte Fahrzeug aus dem Jahr 1992 ist abgängig. Die Gesamtkosten belaufen sich auf rd. 700.000 €. Ausschreibung und Auftragserteilung sollen in 2024 erfolgen. Die letzte Rate wird erst im Jahr 2025 fällig. Bereits im Jahr 2023 waren dafür Finanzmittel veranschlagt worden. | <b>506.700 €</b><br><br><b>80.000 €</b> |

Teilergebnisplan 2024

03

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                     | Ergebnis     | Ansatz    | Ansatz    | Planung   | Planung   | Planung   |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                            |                                                                                                     | 2022         | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      |
|                            |                                                                                                     | in EUR       |           |           |           |           |           |
|                            |                                                                                                     | 1            | 2         | 3         | 4         | 5         | 6         |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                        | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                  | 825.381,00   | 825.910   | 929.580   | 954.750   | 971.000   | 963.150   |
|                            | 41419900 Zuweisungen vom Land                                                                       | 568.870,08   | 527.910   | 645.580   | 660.050   | 688.000   | 693.050   |
|                            | 41429900 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                            | 7.379,95     | 7.500     | 7.200     | 7.200     | 0         | 0         |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                                 | 249.130,97   | 290.500   | 276.800   | 287.500   | 283.000   | 270.100   |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                            | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                             | 193.760,00   | 202.000   | 235.000   | 235.000   | 235.000   | 230.000   |
|                            | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                   | 193.760,00   | 202.000   | 235.000   | 235.000   | 235.000   | 230.000   |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                  | 334.686,49   | 305.000   | 303.800   | 303.800   | 301.300   | 294.300   |
|                            | 44110000 Mieten und Pachten                                                                         | 334.686,49   | 305.000   | 303.000   | 303.000   | 300.500   | 293.500   |
|                            | 44210000 Erträge aus Verkauf                                                                        | 0,00         | 0         | 800       | 800       | 800       | 800       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                | 260.585,80   | 262.500   | 252.850   | 260.400   | 268.300   | 276.300   |
|                            | 44839900 Erstattungen von Zweckverbänden                                                            | 260.585,80   | 262.500   | 252.850   | 260.400   | 268.300   | 276.300   |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                        | 6.895,64     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                            | 45420000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 €    | 408,30       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                                    | 6.487,34     | 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                                                                                 | 1.621.308,93 | 1.595.410 | 1.721.230 | 1.753.950 | 1.775.600 | 1.763.750 |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                                | 514.109,76   | 517.990   | 528.140   | 541.400   | 557.780   | 574.620   |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                                | 24.681,85    | 26.130    | 24.480    | 25.220    | 25.980    | 26.750    |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                                | 372.381,63   | 375.900   | 385.540   | 397.120   | 409.030   | 421.310   |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                               | 31.453,73    | 29.770    | 30.510    | 31.380    | 32.320    | 33.300    |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte                      | 76.370,90    | 77.730    | 79.750    | 79.440    | 81.810    | 84.280    |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                                 | 0,00         | 1.480     | 1.280     | 1.360     | 1.450     | 1.450     |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                                           | 7.473,65     | 5.580     | 5.220     | 5.470     | 5.720     | 6.000     |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                                         | 1.748,00     | 1.400     | 1.360     | 1.410     | 1.470     | 1.530     |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                             | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                         | 1.572.466,92 | 1.852.960 | 2.462.705 | 2.454.455 | 2.509.505 | 2.564.355 |
|                            | 52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                     | 395.551,05   | 538.500   | 712.100   | 725.650   | 755.950   | 775.700   |
|                            | 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                           | 2.089,88     | 3.500     | 3.000     | 3.000     | 3.000     | 3.000     |
|                            | 52710000 Lernmittel                                                                                 | 14.191,37    | 13.150    | 13.800    | 13.900    | 14.450    | 14.450    |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                                            | 39.698,98    | 28.360    | 24.025    | 15.825    | 15.825    | 15.825    |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                 | 1.120.935,64 | 1.269.450 | 1.709.780 | 1.696.080 | 1.720.280 | 1.755.380 |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                          | 500.958,66   | 731.300   | 558.800   | 586.800   | 668.800   | 739.800   |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                                             | 485.209,83   | 718.000   | 547.000   | 575.000   | 657.000   | 728.000   |
|                            | 57115100 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobiliar in Schulen) | 15.661,84    | 9.100     | 9.100     | 9.100     | 9.100     | 9.100     |
|                            | 57115200 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)                            | 86,99        | 4.200     | 2.700     | 2.700     | 2.700     | 2.700     |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                                | 1.529.152,77 | 1.527.550 | 1.542.250 | 1.539.850 | 1.558.550 | 1.573.300 |
|                            | 53139900 Zuweisungen an Zweckverbände                                                               | 1.424.840,70 | 1.421.950 | 1.455.950 | 1.485.050 | 1.515.000 | 1.545.500 |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                               | 104.312,07   | 105.600   | 86.300    | 54.800    | 43.550    | 27.800    |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                   | 80.508,73    | 94.660    | 100.650   | 97.850    | 91.900    | 83.300    |
|                            | 54220000 Mieten und Pachten                                                                         | 1.300,00     | 24.660    | 23.500    | 23.500    | 16.800    | 7.200     |
|                            | 54230000 Leasing                                                                                    | 5.933,43     | 6.100     | 9.900     | 7.800     | 6.200     | 6.200     |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                                      | 41.130,70    | 34.100    | 33.950    | 32.900    | 32.900    | 32.900    |
|                            | 54460000 Versicherungen                                                                             | 31.379,25    | 29.800    | 33.300    | 33.650    | 36.000    | 37.000    |
|                            | 54710000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen                                                    | 765,35       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |

Teilergebnisplan 2024

03

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                              | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                              | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| u. immateriellen Vermögensgegenständen                                                       |                  |                |                |                 |                 |                 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen                                                                | 4.197.196,84     | 4.724.460      | 5.192.545      | 5.220.355       | 5.386.535       | 5.535.375       |
| 18 = Ordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 10 und 17)                                           | -2.575.887,91    | -3.129.050     | -3.471.315     | -3.466.405      | -3.610.935      | -3.771.625      |
| 19 + Finanzerträge                                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 = Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                     | -2.575.887,91    | -3.129.050     | -3.471.315     | -3.466.405      | -3.610.935      | -3.771.625      |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -2.575.887,91    | -3.129.050     | -3.471.315     | -3.466.405      | -3.610.935      | -3.771.625      |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | -19.176,28       | -36.780        | -39.800        | -38.870         | -39.910         | -41.000         |
| 58110000 Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                   | -19.176,28       | -36.780        | -39.800        | -38.870         | -39.910         | -41.000         |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -2.595.064,19    | -3.165.830     | -3.511.115     | -3.505.275      | -3.650.845      | -3.812.625      |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | -2.595.064,19    | -3.165.830     | -3.511.115     | -3.505.275      | -3.650.845      | -3.812.625      |

Teilfinanzplan 2024

03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten |                                                                                 | Ergebnis     | Ansatz    | Ansatz    | VE   | Planung   | Planung   | Planung   |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|------|-----------|-----------|-----------|
|                                      |                                                                                 | 2022         | 2023      | 2024      | 2024 | 2025      | 2026      | 2027      |
|                                      |                                                                                 | in EUR       |           |           |      |           |           |           |
|                                      |                                                                                 | 1            | 2         | 3         | 4    | 5         | 6         | 7         |
| Laufende Verwaltungstätigkeit        |                                                                                 |              |           |           |      |           |           |           |
| 01                                   | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00         | 0         | 0         | 0    | 0         | 0         | 0         |
| 02 +                                 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 542.229,77   | 535.410   | 652.780   | 0    | 667.250   | 688.000   | 693.050   |
|                                      | 61419900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                               | 534.849,82   | 527.910   | 645.580   | 0    | 660.050   | 688.000   | 693.050   |
|                                      | 61429900 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden    | 7.379,95     | 7.500     | 7.200     | 0    | 7.200     | 0         | 0         |
| 03 +                                 | Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00         | 0         | 0         | 0    | 0         | 0         | 0         |
| 04 +                                 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 189.676,25   | 202.000   | 235.000   | 0    | 235.000   | 235.000   | 230.000   |
|                                      | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 189.676,25   | 202.000   | 235.000   | 0    | 235.000   | 235.000   | 230.000   |
| 05 +                                 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 558.686,49   | 305.000   | 303.800   | 0    | 303.800   | 301.300   | 294.300   |
|                                      | 64110000 Mieten und Pachten                                                     | 558.686,49   | 305.000   | 303.000   | 0    | 303.000   | 300.500   | 293.500   |
|                                      | 64210000 Einzahlungen aus Verkauf                                               | 0,00         | 0         | 800       | 0    | 800       | 800       | 800       |
| 06 +                                 | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 171.283,74   | 262.500   | 252.850   | 0    | 260.400   | 268.300   | 276.300   |
|                                      | 64839900 Erstattungen von Zweckverbänden                                        | 171.283,74   | 262.500   | 252.850   | 0    | 260.400   | 268.300   | 276.300   |
| 07 +                                 | Sonstige Einzahlungen                                                           | -3.502,16    | 0         | 0         | 0    | 0         | 0         | 0         |
|                                      | 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               | -3.502,16    | 0         | 0         | 0    | 0         | 0         | 0         |
| 08 +                                 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00         | 0         | 0         | 0    | 0         | 0         | 0         |
| 09 =                                 | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 1.458.374,09 | 1.304.910 | 1.444.430 | 0    | 1.466.450 | 1.492.600 | 1.493.650 |
| 10 -                                 | Personalauszahlungen                                                            | 502.882,40   | 511.010   | 521.560   | 0    | 534.520   | 550.590   | 567.090   |
|                                      | 70110000 Dienstbezüge - Beamte                                                  | 22.676,14    | 26.130    | 24.480    | 0    | 25.220    | 25.980    | 26.750    |
|                                      | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 372.381,63   | 375.900   | 385.540   | 0    | 397.120   | 409.030   | 421.310   |
|                                      | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 31.453,73    | 29.770    | 30.510    | 0    | 31.380    | 32.320    | 33.300    |
|                                      | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 76.370,90    | 77.730    | 79.750    | 0    | 79.440    | 81.810    | 84.280    |
|                                      | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                | 0,00         | 1.480     | 1.280     | 0    | 1.360     | 1.450     | 1.450     |
| 11 -                                 | Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00         | 0         | 0         | 0    | 0         | 0         | 0         |
| 12 -                                 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 1.577.843,92 | 1.852.960 | 2.462.705 | 0    | 2.454.455 | 2.509.505 | 2.564.355 |
|                                      | 72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 410.035,90   | 538.500   | 712.100   | 0    | 725.650   | 755.950   | 775.700   |
|                                      | 72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                       | 1.690,28     | 3.500     | 3.000     | 0    | 3.000     | 3.000     | 3.000     |
|                                      | 72710000 Lernmittel                                                             | 14.191,37    | 13.150    | 13.800    | 0    | 13.900    | 14.450    | 14.450    |
|                                      | 72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                               | 34.288,94    | 28.360    | 24.025    | 0    | 15.825    | 15.825    | 15.825    |
|                                      | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                             | 1.117.637,43 | 1.269.450 | 1.709.780 | 0    | 1.696.080 | 1.720.280 | 1.755.380 |
| 13 -                                 | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 0,00         | 0         | 0         | 0    | 0         | 0         | 0         |
| 14 -                                 | Transferauszahlungen                                                            | 1.529.199,00 | 1.527.550 | 1.542.250 | 0    | 1.539.850 | 1.558.550 | 1.573.300 |
|                                      | 73139900 Zuweisungen an Zweckverbände                                           | 1.424.840,70 | 1.421.950 | 1.455.950 | 0    | 1.485.050 | 1.515.000 | 1.545.500 |
|                                      | 73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                           | 104.358,30   | 105.600   | 86.300    | 0    | 54.800    | 43.550    | 27.800    |
| 15 -                                 | Sonstige Auszahlungen                                                           | 77.919,91    | 94.660    | 100.650   | 0    | 97.850    | 91.900    | 83.300    |
|                                      | 74220000 Mieten und Pachten                                                     | 1.300,00     | 24.660    | 23.500    | 0    | 23.500    | 16.800    | 7.200     |
|                                      | 74230000 Leasing                                                                | 5.933,43     | 6.100     | 9.900     | 0    | 7.800     | 6.200     | 6.200     |
|                                      | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                  | 39.307,32    | 34.100    | 33.950    | 0    | 32.900    | 32.900    | 32.900    |
|                                      | 74460000 Versicherungen                                                         | 31.379,16    | 29.800    | 33.300    | 0    | 33.650    | 36.000    | 37.000    |
| 16 =                                 | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 3.687.845,23 | 3.986.180 | 4.627.165 | 0    | 4.626.675 | 4.710.545 | 4.788.045 |

Teilfinanzplan 2024

03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                                                                          | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                                                                          | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                                                                          | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                                                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                 | -2.229.471,14 | -2.681.270  | -3.182.735  | 0       | -3.160.225   | -3.217.945   | -3.294.395   |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                                                                          |               |             |             |         |              |              |              |
| -----                                 |                                                                                                                          |               |             |             |         |              |              |              |
| Einzahlungen                          |                                                                                                                          |               |             |             |         |              |              |              |
| 18 +                                  | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                | 140.288,01    | 10.480      | 101.180     | 0       | 215.000      | 215.000      | 0            |
| 68119900                              | Investitionszuweisungen vom Land                                                                                         | 90.288,01     | 10.480      | 101.180     | 0       | 215.000      | 215.000      | 0            |
| 68179900                              | Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen                                                                           | 50.000,00     | 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: (invest. Einzahlungen)                                                                                            | 140.288,01    | 10.480      | 101.180     | 0       | 215.000      | 215.000      | 0            |
| Auszahlungen                          |                                                                                                                          |               |             |             |         |              |              |              |
| 24 -                                  | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 25 -                                  | für Baumaßnahmen                                                                                                         | 845.384,54    | 30.000      | 101.000     | 0       | 2.030.000    | 2.000.000    | 1.785.000    |
| 78510000                              | Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen                                                                     | 803.470,77    | 5.000       | 95.000      | 0       | 2.000.000    | 2.000.000    | 1.785.000    |
| 78520000                              | Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen                                                                     | 29.528,12     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 78530000                              | Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen                                                               | 12.385,65     | 25.000      | 6.000       | 0       | 30.000       | 0            | 0            |
| 26 -                                  | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                                            | 61.433,43     | 119.400     | 111.800     | 0       | 139.300      | 92.300       | 33.300       |
| 78311000                              | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen) | 40.222,56     | 15.000      | 10.000      | 0       | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 78311200                              | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)                   | 7.310,17      | 91.100      | 90.000      | 0       | 117.500      | 70.500       | 11.500       |
| 78325100                              | Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobilien in Schulen)                               | 13.813,71     | 9.100       | 9.100       | 0       | 9.100        | 9.100        | 9.100        |
| 78325200                              | Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)                                                          | 86,99         | 4.200       | 2.700       | 0       | 2.700        | 2.700        | 2.700        |
| 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: (invest. Auszahlungen)                                                                                            | 906.817,97    | 149.400     | 212.800     | 0       | 2.169.300    | 2.092.300    | 1.818.300    |
| 31 =                                  | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                                                         | -766.529,96   | -138.920    | -111.620    | 0       | -1.954.300   | -1.877.300   | -1.818.300   |



# Produkt

03.211.01

|                       |                  |                           |
|-----------------------|------------------|---------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>03</b>        | Schulträgeraufgaben       |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>03.211</b>    | Grundschulen              |
| <b>Produkt</b>        | <b>03.211.01</b> | Grundschule am Bullerdiek |

## verantwortlich

Jaretzki, Melanie

## Beschreibung

Schulträgeraufgaben im Bereich der Grundschule am Bullerdiek  
 Betreuungsangebot "Offene Ganztagschule"  
 Bereitstellung der räumlich-technischen Notwendigkeiten und der Hausmeister- und Sekretariatsdienste  
 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Außenanlagen  
 Ausstattung der Schule mit Lehr- und Lernmitteln  
 Lernmittelfreiheit  
 Schülerunfallversicherung  
 Schulentwicklungsplanung  
 Einzug der Elternbeiträge von Kindern der Offenen Ganztagschule  
 Betreuungsangebot des Fördervereins 'Westerkappeler Elterninitiative für Spielen und Erleben (WeSpE)  
 Beantragung von Landesmitteln für die 'Offene Ganztagschule'

## Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes  
 Sicherstellung eines zusätzlichen Betreuungsangebotes vor und nach dem regulären Unterricht  
 Wirtschaftlicher Betrieb der Schulgebäude und -anlagen  
 Sicherung eines bedarfsgerechten Schulangebotes für die Sprachbehindertenförderung von Kindern

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022          | Plan<br>2023      | Plan<br>2024      | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 647.364,96           | 563.750           | 649.500           | 85.750                           |
| Auszahlungen            | 1.706.037,60         | 1.417.440         | 1.903.680         | 486.240                          |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-1.058.672,64</b> | <b>-853.690</b>   | <b>-1.254.180</b> | <b>-400.490</b>                  |
| Erträge                 | 653.772,30           | 668.750           | 720.600           | 51.850                           |
| Aufwendungen            | 1.380.594,49         | 1.782.210         | 2.099.380         | 317.170                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-726.822,19</b>   | <b>-1.113.460</b> | <b>-1.378.780</b> | <b>-265.320</b>                  |

Teilergebnisplan 2024

03.211.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben  
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen  
Produkt: 03.211.01 Grundschule am Bullerdiek

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                            | Ergebnis     | Ansatz    | Ansatz    | Planung   | Planung   | Planung   |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                            |                                                                                            | 2022         | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      |
|                            |                                                                                            | in EUR       |           |           |           |           |           |
|                            |                                                                                            | 1            | 2         | 3         | 4         | 5         | 6         |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                               | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                         | 510.550,72   | 518.750   | 550.600   | 564.450   | 577.700   | 586.850   |
| 41419900                   | Zuweisungen vom Land                                                                       | 437.981,78   | 406.250   | 472.300   | 483.050   | 506.000   | 521.050   |
| 41429900                   | Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                            | 7.379,95     | 7.500     | 7.200     | 7.200     | 0         | 0         |
| 41610000                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                                 | 65.188,99    | 105.000   | 71.100    | 74.200    | 71.700    | 65.800    |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                   | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                    | 139.040,00   | 150.000   | 170.000   | 170.000   | 170.000   | 170.000   |
| 43210000                   | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                   | 139.040,00   | 150.000   | 170.000   | 170.000   | 170.000   | 170.000   |
| 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                                                               | 4.181,58     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 45420000                   | Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 €    | 408,30       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 45910000                   | Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                                    | 3.773,28     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 08 +                       | Aktiviertete Eigenleistungen                                                               | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                      | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                        | 653.772,30   | 668.750   | 720.600   | 734.450   | 747.700   | 756.850   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                       | 101.513,89   | 134.130   | 138.400   | 141.970   | 183.660   | 189.200   |
| 50110000                   | Dienstaufwendungen - Beamte                                                                | 7.794,25     | 8.250     | 8.640     | 8.900     | 9.170     | 9.440     |
| 50120000                   | Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                                | 70.624,06    | 95.840    | 98.790    | 101.760   | 134.040   | 138.060   |
| 50220000                   | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                               | 5.559,97     | 7.590     | 7.820     | 8.040     | 10.590    | 10.910    |
| 50320000                   | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte                      | 14.623,51    | 19.780    | 20.380    | 20.360    | 26.810    | 27.620    |
| 50410000                   | Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                                 | 0,00         | 470       | 450       | 480       | 510       | 510       |
| 50510000                   | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                                           | 2.360,10     | 1.760     | 1.840     | 1.930     | 2.020     | 2.120     |
| 50610000                   | Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                                         | 552,00       | 440       | 480       | 500       | 520       | 540       |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                    | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                | 1.063.436,11 | 1.197.950 | 1.676.200 | 1.663.030 | 1.705.530 | 1.753.180 |
| 52410000                   | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                     | 294.579,05   | 358.500   | 507.000   | 520.250   | 541.250   | 555.800   |
| 52550000                   | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                           | 1.951,41     | 2.500     | 2.000     | 2.000     | 2.000     | 2.000     |
| 52710000                   | Lernmittel                                                                                 | 11.014,98    | 10.400    | 10.700    | 10.800    | 10.800    | 10.800    |
| 52810000                   | Aufwendungen für Sachleistungen                                                            | 27.733,92    | 21.100    | 16.620    | 9.700     | 9.700     | 9.700     |
| 52910000                   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                 | 728.156,75   | 805.450   | 1.139.880 | 1.120.280 | 1.141.780 | 1.174.880 |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                 | 156.073,71   | 371.500   | 198.000   | 213.000   | 212.000   | 207.000   |
| 57110000                   | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                             | 142.260,00   | 361.000   | 189.000   | 204.000   | 203.000   | 198.000   |
| 57115100                   | Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobilien in Schulen) | 13.813,71    | 7.500     | 7.500     | 7.500     | 7.500     | 7.500     |
| 57115200                   | Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)                            | 0,00         | 3.000     | 1.500     | 1.500     | 1.500     | 1.500     |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                       | 0,00         | 600       | 800       | 800       | 800       | 800       |
| 53189900                   | Zuschüsse an übrige Bereiche                                                               | 0,00         | 600       | 800       | 800       | 800       | 800       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                          | 59.570,78    | 55.960    | 62.100    | 59.500    | 58.900    | 59.650    |
| 54220000                   | Mieten und Pachten                                                                         | 700,00       | 3.460     | 3.600     | 3.600     | 3.600     | 3.600     |
| 54230000                   | Leasing                                                                                    | 4.564,35     | 4.600     | 8.300     | 6.400     | 5.000     | 5.000     |
| 54310000                   | Geschäftsaufwendungen                                                                      | 28.764,31    | 24.900    | 24.200    | 23.400    | 23.400    | 23.400    |
| 54460000                   | Versicherungen                                                                             | 24.776,77    | 23.000    | 26.000    | 26.100    | 26.900    | 27.650    |
| 54710000                   | Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen u. immateriellen Vermögensgegenständen             | 765,35       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |

Teilergebnisplan 2024

03.211.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben  
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen  
Produkt: 03.211.01 Grundschule am Bullerdiek

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                              | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                              | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen                                                                | 1.380.594,49     | 1.760.140      | 2.075.500      | 2.078.300       | 2.160.890       | 2.209.830       |
| 18 = Ordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 10 und 17)                                           | -726.822,19      | -1.091.390     | -1.354.900     | -1.343.850      | -1.413.190      | -1.452.980      |
| 19 + Finanzerträge                                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 = Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                     | -726.822,19      | -1.091.390     | -1.354.900     | -1.343.850      | -1.413.190      | -1.452.980      |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -726.822,19      | -1.091.390     | -1.354.900     | -1.343.850      | -1.413.190      | -1.452.980      |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | -22.070        | -23.880        | -23.320         | -23.950         | -24.600         |
| 58110000 Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                   | 0,00             | -22.070        | -23.880        | -23.320         | -23.950         | -24.600         |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -726.822,19      | -1.113.460     | -1.378.780     | -1.367.170      | -1.437.140      | -1.477.580      |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | -726.822,19      | -1.113.460     | -1.378.780     | -1.367.170      | -1.437.140      | -1.477.580      |

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

03

03.211

03.211.01

Schulträgeraufgaben

Grundschulen

Grundschule am Bullerdiek

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                        | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                        | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                        | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                        |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 411.341,47    | 413.750     | 479.500     | 0       | 490.250      | 506.000      | 521.050      |
| 61419900                              | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                               | 403.961,52    | 406.250     | 472.300     | 0       | 483.050      | 506.000      | 521.050      |
| 61429900                              | Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden    | 7.379,95      | 7.500       | 7.200       | 0       | 7.200        | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 135.315,70    | 150.000     | 170.000     | 0       | 170.000      | 170.000      | 170.000      |
| 63210000                              | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 135.315,70    | 150.000     | 170.000     | 0       | 170.000      | 170.000      | 170.000      |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                  | -3.580,22     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 65910000                              | Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               | -3.580,22     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 543.076,95    | 563.750     | 649.500     | 0       | 660.250      | 676.000      | 691.050      |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                   | 97.968,41     | 131.930     | 136.080     | 0       | 139.540      | 181.120      | 186.540      |
| 70110000                              | Dienstbezüge - Beamte                                                  | 7.160,87      | 8.250       | 8.640       | 0       | 8.900        | 9.170        | 9.440        |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 70.624,06     | 95.840      | 98.790      | 0       | 101.760      | 134.040      | 138.060      |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 5.559,97      | 7.590       | 7.820       | 0       | 8.040        | 10.590       | 10.910       |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 14.623,51     | 19.780      | 20.380      | 0       | 20.360       | 26.810       | 27.620       |
| 70410000                              | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                | 0,00          | 470         | 450         | 0       | 480          | 510          | 510          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 1.085.386,82  | 1.197.950   | 1.676.200   | 0       | 1.663.030    | 1.705.530    | 1.753.180    |
| 72410000                              | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 316.787,98    | 358.500     | 507.000     | 0       | 520.250      | 541.250      | 555.800      |
| 72550000                              | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                       | 1.551,81      | 2.500       | 2.000       | 0       | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
| 72710000                              | Lernmittel                                                             | 11.014,98     | 10.400      | 10.700      | 0       | 10.800       | 10.800       | 10.800       |
| 72810000                              | Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                               | 22.903,68     | 21.100      | 16.620      | 0       | 9.700        | 9.700        | 9.700        |
| 72910000                              | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                             | 733.128,37    | 805.450     | 1.139.880   | 0       | 1.120.280    | 1.141.780    | 1.174.880    |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                   | 0,00          | 600         | 800         | 0       | 800          | 800          | 800          |
| 73189900                              | Zuschüsse an übrige Bereiche                                           | 0,00          | 600         | 800         | 0       | 800          | 800          | 800          |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                  | 56.956,85     | 55.960      | 62.100      | 0       | 59.500       | 58.900       | 59.650       |
| 74220000                              | Mieten und Pachten                                                     | 700,00        | 3.460       | 3.600       | 0       | 3.600        | 3.600        | 3.600        |
| 74230000                              | Leasing                                                                | 4.564,35      | 4.600       | 8.300       | 0       | 6.400        | 5.000        | 5.000        |
| 74310000                              | Geschäftsauszahlungen                                                  | 26.915,73     | 24.900      | 24.200      | 0       | 23.400       | 23.400       | 23.400       |
| 74460000                              | Versicherungen                                                         | 24.776,77     | 23.000      | 26.000      | 0       | 26.100       | 26.900       | 27.650       |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 1.240.312,08  | 1.386.440   | 1.875.180   | 0       | 1.862.870    | 1.946.350    | 2.000.170    |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

03.211.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben  
Produktgruppe 03.211 Grundschulen  
Produkt 03.211.01 Grundschule am Bullerdiek

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                                                                          | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz     | VE   | Planung    | Planung    | Planung    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|------------|------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                               | 2022        | 2023     | 2024       | 2024 | 2025       | 2026       | 2027       |
|                                                                                                                                               | in EUR      |          |            |      |            |            |            |
|                                                                                                                                               | 1           | 2        | 3          | 4    | 5          | 6          | 7          |
| 17 = Saldo aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                                                                                              | -697.235,13 | -822.690 | -1.225.680 | 0    | -1.202.620 | -1.270.350 | -1.309.120 |
| Investitionstätigkeit                                                                                                                         |             |          |            |      |            |            |            |
| -----                                                                                                                                         |             |          |            |      |            |            |            |
| Einzahlungen                                                                                                                                  |             |          |            |      |            |            |            |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                                                                                             | 104.288,01  | 0        | 0          | 0    | 0          | 0          | 0          |
| 68119900 Investitionszuweisungen vom<br>Land                                                                                                  | 54.288,01   | 0        | 0          | 0    | 0          | 0          | 0          |
| 68179900 Investitionszuschüsse von<br>privaten Unternehmen                                                                                    | 50.000,00   | 0        | 0          | 0    | 0          | 0          | 0          |
| 19 + aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                                                                                                   | 0,00        | 0        | 0          | 0    | 0          | 0          | 0          |
| 20 + aus der Veräußerung von<br>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:<br>(invest. Einzahlungen)                                                                                                         | 104.288,01  | 0        | 0          | 0    | 0          | 0          | 0          |
| Auszahlungen                                                                                                                                  |             |          |            |      |            |            |            |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                                                                                          | 0,00        | 0        | 0          | 0    | 0          | 0          | 0          |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                                                                         | 405.779,08  | 0        | 6.000      | 0    | 0          | 0          | 0          |
| 78510000 Auszahlungen für die Abwicklung<br>von Hochbaumaßnahmen                                                                              | 402.464,93  | 0        | 0          | 0    | 0          | 0          | 0          |
| 78530000 Auszahlungen für die Abwicklung<br>von sonstigen Baumaßnahmen                                                                        | 3.314,15    | 0        | 6.000      | 0    | 0          | 0          | 0          |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                                                                                         | 59.946,44   | 31.000   | 22.500     | 0    | 121.000    | 22.500     | 22.500     |
| 78311000 Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Maschinen, Technische<br>Anlagen, Betriebsvorrichtungen) | 40.222,56   | 15.000   | 10.000     | 0    | 10.000     | 10.000     | 10.000     |
| 78311200 Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung)                   | 5.910,17    | 5.500    | 3.500      | 0    | 102.000    | 3.500      | 3.500      |
| 78325100 Ersatzbeschaffung von<br>Vermögensgegenständen in<br>Festwerten (Klassenraummobilien<br>in Schulen)                                  | 13.813,71   | 7.500    | 7.500      | 0    | 7.500      | 7.500      | 7.500      |
| 78325200 Ersatzbeschaffung von<br>Vermögensgegenständen in<br>Festwerten (EDV)                                                                | 0,00        | 3.000    | 1.500      | 0    | 1.500      | 1.500      | 1.500      |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                                                                                      | 0,00        | 0        | 0          | 0    | 0          | 0          | 0          |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                                                                                         | 0,00        | 0        | 0          | 0    | 0          | 0          | 0          |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                                        | 0,00        | 0        | 0          | 0    | 0          | 0          | 0          |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                                                                         | 465.725,52  | 31.000   | 28.500     | 0    | 121.000    | 22.500     | 22.500     |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen)                                                                    | -361.437,51 | -31.000  | -28.500    | 0    | -121.000   | -22.500    | -22.500    |

# Erläuterungen zum Produkt

Produkt

03.211.01

Produktbezeichnung

Grundschule am Bullerdiek

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

### 02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Veranschlagt sind hier folgende Landeszuweisungen:

- für die offene Ganztagschule (2024: 434.000 €)
- Personalkosten der Schulsozialarbeit (2024: 32.500 €) - Aufwendungen s. auch Staffelfiffer 13
- für Projektförderungsmaßnahmen in 2024: „Fit in Deutsch“ für Kinder, deren Muttersprache nicht Deutsch ist (5.800 €)
- Vereinnahmt wird in 2024 auch ein Betrag von 7.200 € als Erstattung vom Kreis für Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepaketes.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen sind mit 105.000 € in den Haushalt eingeflossen.

### 04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Veranschlagt sind die Elternbeiträge für die offene Ganztagschule - 170.000 €

### 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2024                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke Grundschule Am Bullerdiek und offener Ganztags</b><br>Die Aufwendungen beziehen sich im Wesentlichen neben der laufenden Unterhaltung und Wartungs- und Prüfungskosten auf Maßnahmen wie Renovierung von Klassenräumen.                                                                                                                                                                                                        | <b>116.000 €</b>                          |
| <b>Bewirtschaftung der Gebäude - Aufwendungen für Heizung, Strom, Wasser, Steuern, Versicherungen.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>73.500 €</b>                           |
| <b>Bewirtschaftung der Gebäude – Reinigung</b><br>Durch die Fertigstellung der Baumaßnahmen und OGTS im Gebäude der Grundschule hat sich die Reinigungsfläche erhöht. Außerdem erklärt sich der Anstieg der Reinigungskosten durch die Erhöhung des Mindestlohns. Für das Jahr 2024 ist erneut ein Betrag in Höhe von 5.000 € für externe Gutachterkosten eingestellt, um eine Bestandsaufnahme des gemeindlichen Reinigungsaufwandes der kommunalen Gebäude zu erstellen. | <b>313.000 €</b><br>(Vorjahr 180.000 €)   |
| <b>Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>10.700 €</b>                           |
| <b>Sachaufwendungen der Schule und Unterhaltung des bewegl. Vermögens</b><br>(in 2025 sind bisher keine Projekte, z. B. „Fit in Deutsch“ bekannt, so dass der Ansatz entsprechend geringer ist als in 2024)                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>rd. 18.600 €</b><br>(Vorjahr 23.600 €) |
| <b>Schulentwicklungsplanung</b><br>(Reduzierung des Ansatzes auf jährlich 350 Euro für die Fortschreibung der Schülerzahlen)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>350 €</b>                              |
| <b>Betreuung der Schul-IT</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>8.000 €</b>                            |
| <b>Sonderpädagogische Förderung</b><br>Ansatz wurde für 2025 nur noch bis zum Schuljahresende geplant.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>5.400 €</b>                            |
| <b>Aufwendungen für Kantinenbetreuung</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>30.000 €</b>                           |
| <b>Personalaufwand "Offene Ganztagschule"</b><br>Angleichung der Gehälter an den TVÖD SuE zum 01.01.2024. Der Kostenzuschuss an die WeSpE ist gekoppelt an die Schülerzahlen.                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>1.020.000 €</b><br>(Vorjahr 696.000 €) |
| <b>BuT-Lotsen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>7.200 €</b>                            |
| <b>Personalkosten für Schulsozialarbeit</b><br>Die Personalkosten werden hälftig vom Land bezuschusst (s. auch Staffelfiffer 02)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>65.000 €</b>                           |

In Teilbereichen, bei denen Einsparpotential gegeben ist, wurden einige Ansätze verringert.

#### 14 - Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes "Grundschule am Bullerdiek" besteht im Wesentlichen aus den Gebäudeteilen und aus der Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) der Schule. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Nach § 29 Abs. 1 S.1+3 KomHVO besteht für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, die Möglichkeit, sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. Im Produkt "Grundschule am Bullerdiek" sind Festwerte für die Klassenmöblierung und die EDV-Technik gebildet worden. Im Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffungen für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände. Diese Nachbeschaffungen/Investitionen stellen einerseits in vollem Umfang Aufwand im Anschaffungsjahr dar (Abschreibungsersatzaufwand), sind aber aus der Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt. Der erhebliche Anstieg der Abschreibungen ist den umfangreichen Sanierungs- und Umbaumaßnahmen in diesem Bereich geschuldet (Anbau Gebäude OGTS, Erweiterung Grundschulgebäude, Digitalisierung).

#### 15 - Transferaufwendungen

Nachgewiesen wird hier der Zuschuss zur Kinderkulturarbeit.

#### 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Nachgewiesen werden hier die Kosten der Nutzung des Mettinger Hallenbades (3.600 €/Jahr), die Miet- und Wartungsgebühren für Kopiergeräte (2024: 8.300 €), die Geschäftsaufwendungen (Schule, Schulträger und Wespe 2024: 24.200 €) und die Schülerunfallversicherung (26.000 €/Jahr).

#### 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

### Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

#### 25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für Restarbeiten und Sicherheitseinbehaltsauszahlungen zur Erweiterung der Grundschule werden Mittel in Höhe von 250.000 € aus 2023 übertragen.

Ab 2026 gibt es eine gesetzliche Verpflichtung, dass die Kommunen ausreichende OGTS Plätze vorhalten müssen.

#### 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

|                                                                                                                                                                                    | 2024     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Schuleinrichtungsgegenstände, Lehr- u. Lernmittel, Betriebs- und Geschäftsausstattung<br>In 2024 wird die Ausstattung der Ausbaureserve Dachgeschoss mit rd. 100.000 Euro geplant. | 3.500 €  |
| Digitale Ausstattung                                                                                                                                                               | 10.000 € |
| Ersatzbeschaffung von Klassenraummobiliar (Festwerte)                                                                                                                              | 7.500 €  |
| Ersatzbeschaffung EDV (Festwerte)                                                                                                                                                  | 3.000 €  |

# Produkt

03.211.02

|                       |                  |                      |
|-----------------------|------------------|----------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>03</b>        | Schulträgeraufgaben  |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>03.211</b>    | Grundschulen         |
| <b>Produkt</b>        | <b>03.211.02</b> | Grundschule Handarpe |

## verantwortlich

Jaretzki, Melanie

## Beschreibung

Schulträgeraufgaben im Bereich der Grundschule Handarpe  
 Betreuungsangebot "Offene Ganztagschule"  
 Bereitstellung der räumlich-technischen Notwendigkeiten und der Hausmeister- und Sekretariatsdienste  
 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Außenanlagen  
 Ausstattung der Schule mit Lehr- und Lernmitteln  
 Lernmittelfreiheit  
 Schülerunfallversicherung  
 Schulentwicklungsplanung  
 Einzug der Elternbeiträge von Kindern der Offenen Ganztagschule  
 Betreuungsangebot des Fördervereins "Verein zur Betreuung von Kindern der Gemeinschaftsgrundschule Handarpe"  
 Beantragung von Landesmitteln für die 'Offene Ganztagschule'

## Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes  
 Sicherstellung eines zusätzlichen Betreuungsangebotes vor und nach dem regulären Unterricht  
 Wirtschaftlicher Betrieb der Schulgebäude und -anlagen

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 185.326,91         | 184.140         | 339.460         | 155.320                          |
| Auszahlungen            | 480.488,11         | 717.910         | 957.315         | 239.405                          |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-295.161,20</b> | <b>-533.770</b> | <b>-617.855</b> | <b>-84.085</b>                   |
| Erträge                 | 192.823,36         | 179.160         | 262.980         | 83.820                           |
| Aufwendungen            | 547.034,99         | 701.960         | 849.055         | 147.095                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-354.211,63</b> | <b>-522.800</b> | <b>-586.075</b> | <b>-63.275</b>                   |



Teilergebnisplan 2024

03.211.02

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben  
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen  
Produkt: 03.211.02 Grundschule Handarpe

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                     | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung   |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|-----------|
|                            |                                                                                                     | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027      |
|                            |                                                                                                     | in EUR      |          |          |          |          |           |
|                            |                                                                                                     | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6         |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                        | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                  | 135.389,30  | 127.160  | 197.980  | 210.300  | 215.300  | 205.300   |
|                            | 41419900 Zuweisungen vom Land                                                                       | 130.888,30  | 121.660  | 173.280  | 177.000  | 182.000  | 172.000   |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                                 | 4.501,00    | 5.500    | 24.700   | 33.300   | 33.300   | 33.300    |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                             | 54.720,00   | 52.000   | 65.000   | 65.000   | 65.000   | 60.000    |
|                            | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                   | 54.720,00   | 52.000   | 65.000   | 65.000   | 65.000   | 60.000    |
| 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                                                                        | 2.714,06    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                                    | 2.714,06    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         |
| 08 +                       | Aktiviere Eigenleistungen                                                                           | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                                 | 192.823,36  | 179.160  | 262.980  | 275.300  | 280.300  | 265.300   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                                | 112.794,19  | 102.240  | 101.080  | 103.580  | 106.740  | 109.980   |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                                | 7.794,25    | 11.000   | 8.640    | 8.900    | 9.170    | 9.440     |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                                | 79.332,58   | 68.110   | 69.650   | 71.750   | 73.900   | 76.120    |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                               | 6.106,28    | 5.390    | 5.510    | 5.670    | 5.840    | 6.020     |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte                      | 16.648,98   | 14.180   | 14.510   | 14.350   | 14.780   | 15.230    |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                                 | 0,00        | 620      | 450      | 480      | 510      | 510       |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                                           | 2.360,10    | 2.350    | 1.840    | 1.930    | 2.020    | 2.120     |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                                         | 552,00      | 590      | 480      | 500      | 520      | 540       |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                             | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                         | 347.712,92  | 491.510  | 635.705  | 636.225  | 671.975  | 675.175   |
|                            | 52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                     | 100.972,00  | 180.000  | 205.100  | 205.400  | 214.700  | 219.900   |
|                            | 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                           | 138,47      | 1.000    | 1.000    | 1.000    | 1.000    | 1.000     |
|                            | 52710000 Lernmittel                                                                                 | 3.176,39    | 2.750    | 3.100    | 3.100    | 3.650    | 3.650     |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                                            | 11.965,06   | 7.260    | 7.405    | 6.125    | 6.125    | 6.125     |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                 | 231.461,00  | 300.500  | 419.100  | 420.600  | 446.500  | 444.500   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                          | 46.413,65   | 54.800   | 57.800   | 70.800   | 156.800  | 239.800   |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                                             | 44.478,53   | 52.000   | 55.000   | 68.000   | 154.000  | 237.000   |
|                            | 57115100 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobilien in Schulen) | 1.848,13    | 1.600    | 1.600    | 1.600    | 1.600    | 1.600     |
|                            | 57115200 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)                            | 86,99       | 1.200    | 1.200    | 1.200    | 1.200    | 1.200     |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                                | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                   | 20.937,95   | 38.700   | 38.550   | 38.350   | 33.000   | 23.650    |
|                            | 54220000 Mieten und Pachten                                                                         | 600,00      | 21.200   | 19.900   | 19.900   | 13.200   | 3.600     |
|                            | 54230000 Leasing                                                                                    | 1.369,08    | 1.500    | 1.600    | 1.400    | 1.200    | 1.200     |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                                      | 12.366,39   | 9.200    | 9.750    | 9.500    | 9.500    | 9.500     |
|                            | 54460000 Versicherungen                                                                             | 6.602,48    | 6.800    | 7.300    | 7.550    | 9.100    | 9.350     |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                            | 527.858,71  | 687.250  | 833.135  | 848.955  | 968.515  | 1.048.605 |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                                          | -335.035,35 | -508.090 | -570.155 | -573.655 | -688.215 | -783.305  |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                                       | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         |

Teilergebnisplan 2024

03.211.02

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben  
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen  
Produkt: 03.211.02 Grundschule Handarpe

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                   | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                                                                                              | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                                                                                              | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                                                                                              | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 21 = Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                     | -335.035,35 | -508.090 | -570.155 | -573.655 | -688.215 | -783.305 |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -335.035,35 | -508.090 | -570.155 | -573.655 | -688.215 | -783.305 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | -19.176,28  | -14.710  | -15.920  | -15.550  | -15.960  | -16.400  |
| 58110000 Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                   | -19.176,28  | -14.710  | -15.920  | -15.550  | -15.960  | -16.400  |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -354.211,63 | -522.800 | -586.075 | -589.205 | -704.175 | -799.705 |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | -354.211,63 | -522.800 | -586.075 | -589.205 | -704.175 | -799.705 |

Teilfinanzplan 2024

03.211.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben  
Produktgruppe 03.211 Grundschulen  
Produkt 03.211.02 Grundschule Handarpe

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                                 | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                                 | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                                 | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 130.888,30    | 121.660     | 173.280     | 0       | 177.000      | 182.000      | 172.000      |
|                                       | 61419000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                               | 130.888,30    | 121.660     | 173.280     | 0       | 177.000      | 182.000      | 172.000      |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 54.360,55     | 52.000      | 65.000      | 0       | 65.000       | 65.000       | 60.000       |
|                                       | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 54.360,55     | 52.000      | 65.000      | 0       | 65.000       | 65.000       | 60.000       |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                           | 78,06         | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                       | 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               | 78,06         | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 185.326,91    | 173.660     | 238.280     | 0       | 242.000      | 247.000      | 232.000      |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                            | 109.248,71    | 99.300      | 98.760      | 0       | 101.150      | 104.200      | 107.320      |
|                                       | 70110000 Dienstbezüge - Beamte                                                  | 7.160,87      | 11.000      | 8.640       | 0       | 8.900        | 9.170        | 9.440        |
|                                       | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 79.332,58     | 68.110      | 69.650      | 0       | 71.750       | 73.900       | 76.120       |
|                                       | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 6.106,28      | 5.390       | 5.510       | 0       | 5.670        | 5.840        | 6.020        |
|                                       | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 16.648,98     | 14.180      | 14.510      | 0       | 14.350       | 14.780       | 15.230       |
|                                       | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                | 0,00          | 620         | 450         | 0       | 480          | 510          | 510          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 342.536,29    | 491.510     | 635.705     | 0       | 636.225      | 671.975      | 675.175      |
|                                       | 72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 93.247,92     | 180.000     | 205.100     | 0       | 205.400      | 214.700      | 219.900      |
|                                       | 72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                       | 138,47        | 1.000       | 1.000       | 0       | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
|                                       | 72710000 Lernmittel                                                             | 3.176,39      | 2.750       | 3.100       | 0       | 3.100        | 3.650        | 3.650        |
|                                       | 72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                               | 11.385,26     | 7.260       | 7.405       | 0       | 6.125        | 6.125        | 6.125        |
|                                       | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                             | 234.588,25    | 300.500     | 419.100     | 0       | 420.600      | 446.500      | 444.500      |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                            | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                           | 20.963,06     | 38.700      | 38.550      | 0       | 38.350       | 33.000       | 23.650       |
|                                       | 74220000 Mieten und Pachten                                                     | 600,00        | 21.200      | 19.900      | 0       | 19.900       | 13.200       | 3.600        |
|                                       | 74230000 Leasing                                                                | 1.369,08      | 1.500       | 1.600       | 0       | 1.400        | 1.200        | 1.200        |
|                                       | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                  | 12.391,59     | 9.200       | 9.750       | 0       | 9.500        | 9.500        | 9.500        |
|                                       | 74460000 Versicherungen                                                         | 6.602,39      | 6.800       | 7.300       | 0       | 7.550        | 9.100        | 9.350        |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 472.748,06    | 629.510     | 773.015     | 0       | 775.725      | 809.175      | 806.145      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                        | -287.421,15   | -455.850    | -534.735    | 0       | -533.725     | -562.175     | -574.145     |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| -----                                 |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |

Teilfinanzplan 2024

03.211.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben  
Produktgruppe 03.211 Grundschulen  
Produkt 03.211.02 Grundschule Handarpe

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                                                        | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                             | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                                                                           | 0,00             | 10.480         | 101.180        | 0          | 215.000         | 215.000         | 0               |
| 68119900 Investitionszuweisungen vom<br>Land                                                                                | 0,00             | 10.480         | 101.180        | 0          | 215.000         | 215.000         | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von<br>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:<br>(invest. Einzahlungen)                                                                                       | 0,00             | 10.480         | 101.180        | 0          | 215.000         | 215.000         | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                                                       | 6.253,06         | 0              | 95.000         | 0          | 2.000.000       | 2.000.000       | 1.785.000       |
| 78510000 Auszahlungen für die Abwicklung<br>von Hochbaumaßnahmen                                                            | 6.253,06         | 0              | 95.000         | 0          | 2.000.000       | 2.000.000       | 1.785.000       |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                                                                       | 1.486,99         | 88.400         | 89.300         | 0          | 18.300          | 69.800          | 10.800          |
| 78311200 Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung) | 1.400,00         | 85.600         | 86.500         | 0          | 15.500          | 67.000          | 8.000           |
| 78325100 Ersatzbeschaffung von<br>Vermögensgegenständen in<br>Festwerten (Klassenraummobilien<br>in Schulen)                | 0,00             | 1.600          | 1.600          | 0          | 1.600           | 1.600           | 1.600           |
| 78325200 Ersatzbeschaffung von<br>Vermögensgegenständen in<br>Festwerten (EDV)                                              | 86,99            | 1.200          | 1.200          | 0          | 1.200           | 1.200           | 1.200           |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                                                       | 7.740,05         | 88.400         | 184.300        | 0          | 2.018.300       | 2.069.800       | 1.795.800       |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)                                                 | -7.740,05        | -77.920        | -83.120        | 0          | -1.803.300      | -1.854.800      | -1.795.800      |

Teilfinanzplan 2024

03.211.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben  
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen  
Produkt: 03.211.02 Grundschule Handarpe

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

Maßnahme: 21/211.02/01  
Sanierung Grundschule Handarpe

|                                           |                                                      |           |   |         |   |            |            |            |         |            |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------|---|---------|---|------------|------------|------------|---------|------------|
| -                                         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                        | 6.253,06  | 0 | 95.000  | 0 | 2.000.000  | 2.000.000  | 1.785.000  | 25.931  | 6.500.000  |
| 78510000                                  | Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen | 6.253,06  | 0 | 95.000  | 0 | 2.000.000  | 2.000.000  | 1.785.000  | 25.931  | 6.500.000  |
| Saldo:<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen) |                                                      | -6.253,06 | 0 | -95.000 | 0 | -2.000.000 | -2.000.000 | -1.785.000 | -25.931 | -6.500.000 |

| Investitionsmaßnahmen unterhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                 | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                 | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

|                                           |                                                                                                        |           |         |         |   |         |         |         |   |   |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|---------|---|---------|---------|---------|---|---|
|                                           | Summe der investiven Einzahlungen                                                                      | 0,00      | 10.480  | 101.180 | 0 | 215.000 | 215.000 | 0       | 0 | 0 |
| 68119900                                  | Investitionszuweisungen vom Land                                                                       | 0,00      | 10.480  | 101.180 | 0 | 215.000 | 215.000 | 0       | 0 | 0 |
|                                           | Summe der investiven Auszahlungen                                                                      | 1.486,99  | 88.400  | 89.300  | 0 | 18.300  | 69.800  | 10.800  | 0 | 0 |
| 78311200                                  | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung) | 1.400,00  | 85.600  | 86.500  | 0 | 15.500  | 67.000  | 8.000   | 0 | 0 |
| 78325100                                  | Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobilien in Schulen)             | 0,00      | 1.600   | 1.600   | 0 | 1.600   | 1.600   | 1.600   | 0 | 0 |
| 78325200                                  | Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)                                        | 86,99     | 1.200   | 1.200   | 0 | 1.200   | 1.200   | 1.200   | 0 | 0 |
| Saldo:<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen) |                                                                                                        | -1.486,99 | -77.920 | 11.880  | 0 | 196.700 | 145.200 | -10.800 | 0 | 0 |

# Erläuterungen zum Produkt

Produkt

03.211.02

Produktbezeichnung

Grundschule Handarpe

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

### 02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Veranschlagt sind hier die Landeszuweisungen für die offene Ganztagschule (172.000 €), Zuweisungen für Projektförderungsmaßnahmen (1.280 €) sowie die nichtzahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung für Zuwendungen (24.700 €).

### 04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Veranschlagt sind die Elternbeiträge für die offene Ganztagschule (65.000 €/Jahr).

### 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2024                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Veranschlagung der Aufwendungen für die laufende Unterhaltung der Gebäude, Wartungs- und Prüfungskosten sowie Renovierungs-/Ertüchtigungskosten für diverse Klassen- u. Technikräume</b>                                                                                                                             | <b>46.000 €</b>                         |
| <b>Aufwendungen für die Bewirtschaftung</b><br>(Heizung, Strom, Reinigung, Steuern, Versicherungen, Wasser)<br>Für das Jahr 2024 ist erneut ein Betrag in Höhe von 5.000 € für externe Gutachterkosten eingestellt, um eine Bestandsaufnahme des gemeindlichen Reinigungsaufwandes der kommunalen Gebäude zu erstellen. | <b>rd. 160.000 €</b>                    |
| <b>Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens</b>                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>500 €</b>                            |
| <b>Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz</b>                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>3.100 €</b>                          |
| <b>Personalaufwand Ganztagschule</b><br>Angleichung der Gehälter an den TVÖD SuE zum 01.01.2024.<br>Der Kostenzuschuss ist gekoppelt an die Schülerzahlen.                                                                                                                                                              | <b>406.000 €</b><br>(Vorjahr 260.000 €) |
| <b>Aufwendungen für Sachkosten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>7.405 €</b>                          |
| <b>Dienstleistung Erarbeitung Qualitätsstandards OGS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>3.500 €</b>                          |
| <b>Schulentwicklungsplanung</b><br>(Reduzierung des Ansatzes auf jährlich 350 Euro für die Fortschreibung der Schülerzahlen)                                                                                                                                                                                            | <b>350 €</b>                            |
| <b>Betreuung der Schul-IT</b><br>(Folgejahre = 6.000 €, da mit der Sanierung der Schule der Bedarf steigen wird)                                                                                                                                                                                                        | <b>4.000 €</b>                          |
| <b>Aufstellung von Klassencontainern</b><br>Für 2024 ist die Verlängerung der Baugenehmigung geplant. Dann fallen in 2026 15.000 € für den Abbau der Container an.                                                                                                                                                      | <b>1.500 €</b>                          |
| <b>Sonderpädagogische Förderung</b><br>Ansatz wurde für 2025 nur noch bis zum Schuljahresende geplant.                                                                                                                                                                                                                  | <b>3.600 €</b>                          |

In Teilbereichen, bei denen Einsparpotential gegeben ist, wurden einige Ansätze verringert.

### 14 - Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes "Grundschule Handarpe" besteht im Überwiegenden aus der Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) der Schule. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Nach § 29 Abs.1 S.1+3 KomHVO besteht für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, die Möglichkeit, sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. Im Produkt "Grundschule Handarpe" sind Festwerte für die Klassenmöblierung und die EDV-Technik gebildet worden. Im

Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffungen für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände. Diese Nachbeschaffungen/Investitionen stellen einerseits in vollem Umfang Aufwand im Anschaffungsjahr dar (Abschreibungsersatzaufwand), sind aber aus der Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt. Ab der Fertigstellung der geplanten Baumaßnahmen im Jahr 2026/2027 erhöhen sich die Abschreibungen um rd. 170.000 € auf ein Niveau von rd. 237.000 € jährlich.

#### **16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Nachgewiesen werden hier die Kosten der Nutzung des Mettinger Hallenbades (p. a. 3.600 €), die Miet- und Wartungsgebühren (2024: 1.600 €), die Geschäftsaufwendungen (2024: 9.750 €) und die Schülerunfallversicherung (2024: 7.300 €). Für die Miete der übergangsweise angemieteten Klassencontainern sind für 2024 und 2025 jährlich 16.300 € veranschlagt.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

#### **18 – Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen**

Veranschlagt sind in 2024 bereits bewilligte Mittel aus dem Digitalpakt (101.180 €).

Aus dem Förderprogramm für den Ausbau von Ganztagsplätzen stellt das Land NRW der Gemeinde Westerkappeln insgesamt 430.000 € zur Verfügung. Die Mittel werden vollständig für die Grundschule Handarpe verwendet.

Die Mittel sollen zur Mitfinanzierung der Baumaßnahmen der Grundschule Handarpe verwendet werden.

#### **25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen**

Die Planung des gesamten Projektes „Sanierung der Grundschule Handarpe incl. Digitalisierung“ wird im Jahr 2024 mittels VgV-Verfahren vergeben. Es werden Gesamtkosten von rd. 6,5 Mio. € im Zeitraum 2024-2027 veranschlagt.

Ab 2026 gibt es eine gesetzliche Verpflichtung, dass die Kommunen ausreichende OGTS Plätze vorhalten müssen.

#### **26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

|                                                                                              | 2024            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Schuleinrichtungsgegenstände, Lehr- u. Lernmittel, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b> | <b>6.500 €</b>  |
| Die Einrichtung des Anbaus (Mensa, Küche, zus. Klassen ist für das Jahr 2026 geplant)        |                 |
| <b>Digitale Ausstattung</b>                                                                  | <b>80.000 €</b> |
| <b>Ersatzbeschaffung von Klassenraummobiliar (Festwerte)</b>                                 | <b>1.600 €</b>  |
| <b>Ersatzbeschaffung EDV (Festwerte)</b>                                                     | <b>1.200 €</b>  |

## Produkt

03.217.01

|                       |                  |                                        |
|-----------------------|------------------|----------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>03</b>        | Schulträgeraufgaben                    |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>03.217</b>    | Gymnasien                              |
| <b>Produkt</b>        | <b>03.217.01</b> | Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen |

### verantwortlich

Jaretzki, Melanie

### Beschreibung

Die Gemeinde Westerkappeln entsendet Schüler zum Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen. Es handelt sich um ein privates Gymnasium, welches seitens der entsendenden Kommunen durch Zuschüsse unterstützt wird.

### Ziele

Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes der Sekundarstufe I + II für Westerkappeler Schüler.

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023    | Plan<br>2024   | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 0,00               | 0               | 0              | 0                                |
| Auszahlungen            | 104.358,30         | 105.000         | 85.500         | -19.500                          |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-104.358,30</b> | <b>-105.000</b> | <b>-85.500</b> | <b>19.500</b>                    |
| Erträge                 | 0,00               | 0               | 0              | 0                                |
| Aufwendungen            | 104.312,07         | 105.000         | 85.500         | -19.500                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-104.312,07</b> | <b>-105.000</b> | <b>-85.500</b> | <b>19.500</b>                    |



Teilergebnisplan 2024

03.217.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben  
Produktgruppe: 03.217 Gymnasien  
Produkt: 03.217.01 Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                         | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                         | 2022        | 2023     | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                         | in 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                                                 | 0,00        | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 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                                                                     | 0,00        | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 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                                                                    | 104.312,07  | 105.000  | 85.500  | 54.000  | 42.750  | 27.000  |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                   | 104.312,07  | 105.000  | 85.500  | 54.000  | 42.750  | 27.000  |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                       | 0,00        | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                | 104.312,07  | 105.000  | 85.500  | 54.000  | 42.750  | 27.000  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 10 und 17)                                           | -104.312,07 | -105.000 | -85.500 | -54.000 | -42.750 | -27.000 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                           | 0,00        | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                  | 0,00        | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00        | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                     | -104.312,07 | -105.000 | -85.500 | -54.000 | -42.750 | -27.000 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00        | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00        | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00        | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -104.312,07 | -105.000 | -85.500 | -54.000 | -42.750 | -27.000 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 0,00        | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -104.312,07 | -105.000 | -85.500 | -54.000 | -42.750 | -27.000 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00        | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | -104.312,07 | -105.000 | -85.500 | -54.000 | -42.750 | -27.000 |

Teilfinanzplan 2024

03.217.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben  
Produktgruppe 03.217 Gymnasien  
Produkt 03.217.01 Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                   |                                                                | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit     |                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                              | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                              | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                              | Transferauszahlungen                                           | 104.358,30    | 105.000     | 85.500      | 0       | 54.000       | 42.750       | 27.000       |
|                                   | 73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                          | 104.358,30    | 105.000     | 85.500      | 0       | 54.000       | 42.750       | 27.000       |
| 15 -                              | Sonstige Auszahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                              | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                | 104.358,30    | 105.000     | 85.500      | 0       | 54.000       | 42.750       | 27.000       |
|                                   | nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                              | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | -104.358,30   | -105.000    | -85.500     | 0       | -54.000      | -42.750      | -27.000      |
| Investitionstätigkeit             |                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                  | 0,00          | 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                                               | 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: (invest. Auszahlungen)                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 31 =                              | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

## ***Erläuterungen zum Produkt***

**Produkt**

**03.217.01**

**Produktbezeichnung**

**Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen**

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **15 - Transferaufwendungen**

Nachgewiesen ist hier der Zuschuss an das KvG-Gymnasium in Mettingen.

Im Jahr 2003 wurde eine Vereinbarung über die Weiterführung des Kardinal-von-Galen-Gymnasiums in Mettingen geschlossen, in der die Beteiligung der Gemeinde Westerkappeln an den Kosten für den dortigen Schulbetrieb geregelt wurde. Die vorgesehene Bezuschussung durch die Gemeinde Westerkappeln ab dem Jahr 2024 wurde durch Ratsbeschluss vom 20.06.2023 neu geregelt. Die Veranschlagung im Haushalt einschl. Finanzplanung erfolgt entsprechend.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

# Produkt

03.218.01

|                       |                  |                                                                          |
|-----------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>03</b>        | Schulträgeraufgaben                                                      |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>03.218</b>    | Gesamtschulen                                                            |
| <b>Produkt</b>        | <b>03.218.01</b> | Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln |

## verantwortlich

Jaretzki, Melanie

## Beschreibung

Landesweit ist die Schullandschaft im Wandel: Allgemein rückläufige Anmeldungen an den Hauptschulen und der Trend zum längeren gemeinsamen Lernen führten auch in Lotte und Westerkappeln zu Überlegungen, Änderungen im Schulangebot der Sekundarstufe I vorzunehmen. Nach der Abfrage des Elternwillens beschloss die Politik in beiden Gemeinden, zum Schuljahr 2014/15 eine Gesamtschule an zwei Standorten zu errichten. Die bestehenden Schulen der Sekundarstufe I wurden gleichzeitig auslaufend aufgelöst. Am Ende des Schuljahres 2018/19 sind die beiden bisherigen Schulmodelle dann endgültig ausgelaufen.

Die neue Gesamtschule ist zunächst am Standort der Realschule Westerkappeln angelaufen. Hier wurden seit 2015 auch die Personalkosten für Hausmeister- und Sekretariatsdienste, die bisher im Produkt Realschule Westerkappeln ausgewiesen wurden, anteilig auf beide Produkte aufgeteilt.

## Ziele

Sicherstellung des Standortes Westerkappeln als Schulstandort für die Sekundarstufe I  
Vorhaltung eines Schulangebotes im Bereich der Sekundarstufe I als Schule des längeren gemeinsamen Lernens für alle Schülerinnen und Schüler  
Mit der Gründung der Gesamtschule Lotte-Westerkappeln besteht langfristig die Möglichkeit, vor Ort die allgemeine Hochschulreife zu erlangen

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022          | Plan<br>2023      | Plan<br>2024      | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 765.970,23           | 567.500           | 556.650           | -10.850                          |
| Auszahlungen            | 2.156.551,04         | 1.736.230         | 1.749.470         | 13.240                           |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-1.390.580,81</b> | <b>-1.168.730</b> | <b>-1.192.820</b> | <b>-24.090</b>                   |
| Erträge                 | 774.713,27           | 747.500           | 737.650           | -9.850                           |
| Aufwendungen            | 2.025.181,40         | 2.013.070         | 2.054.410         | 41.340                           |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-1.250.468,13</b> | <b>-1.265.570</b> | <b>-1.316.760</b> | <b>-51.190</b>                   |

Teilergebnisplan 2024

03.218.01

Produktbereich:03

Produktgruppe:03.218

Produkt:03.218.01

Schulträgeraufgaben  
Gesamtschulen  
Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis      | Ansatz     | Ansatz     | Planung    | Planung    | Planung    |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                            |                                                                                      | 2022          | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       |
|                            |                                                                                      | in EUR        |            |            |            |            |            |
|                            |                                                                                      | 1             | 2          | 3          | 4          | 5          | 6          |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 179.440,98    | 180.000    | 181.000    | 180.000    | 178.000    | 171.000    |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 179.440,98    | 180.000    | 181.000    | 180.000    | 178.000    | 171.000    |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 334.686,49    | 305.000    | 303.800    | 303.800    | 301.300    | 294.300    |
|                            | 44110000 Mieten und Pachten                                                          | 334.686,49    | 305.000    | 303.000    | 303.000    | 300.500    | 293.500    |
|                            | 44210000 Erträge aus Verkauf                                                         | 0,00          | 0          | 800        | 800        | 800        | 800        |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 260.585,80    | 262.500    | 252.850    | 260.400    | 268.300    | 276.300    |
|                            | 44839900 Erstattungen von Zweckverbänden                                             | 260.585,80    | 262.500    | 252.850    | 260.400    | 268.300    | 276.300    |
| 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                                                                  | 774.713,27    | 747.500    | 737.650    | 744.200    | 747.600    | 741.600    |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 299.801,68    | 281.620    | 288.660    | 295.850    | 267.380    | 275.440    |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                 | 9.093,35      | 6.880      | 7.200      | 7.420      | 7.640      | 7.870      |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 222.424,99    | 211.950    | 217.100    | 223.610    | 201.090    | 207.130    |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 19.787,48     | 16.790     | 17.180     | 17.670     | 15.890     | 16.370     |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 45.098,41     | 43.770     | 44.860     | 44.730     | 40.220     | 41.430     |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                  | 0,00          | 390        | 380        | 400        | 430        | 430        |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                            | 2.753,45      | 1.470      | 1.540      | 1.610      | 1.680      | 1.760      |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                          | 644,00        | 370        | 400        | 410        | 430        | 450        |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 2.067,72      | 4.500      | 6.800      | 5.200      | 4.000      | 4.000      |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                  | 2.067,72      | 4.500      | 6.800      | 5.200      | 4.000      | 4.000      |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 298.471,30    | 305.000    | 303.000    | 303.000    | 300.000    | 293.000    |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                              | 298.471,30    | 305.000    | 303.000    | 303.000    | 300.000    | 293.000    |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 1.424.840,70  | 1.421.950  | 1.455.950  | 1.485.050  | 1.515.000  | 1.545.500  |
|                            | 53139900 Zuweisungen an Zweckverbände                                                | 1.424.840,70  | 1.421.950  | 1.455.950  | 1.485.050  | 1.515.000  | 1.545.500  |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 2.025.181,40  | 2.013.070  | 2.054.410  | 2.089.100  | 2.086.380  | 2.117.940  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -1.250.468,13 | -1.265.570 | -1.316.760 | -1.344.900 | -1.338.780 | -1.376.340 |
| 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)                     | -1.250.468,13 | -1.265.570 | -1.316.760 | -1.344.900 | -1.338.780 | -1.376.340 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -1.250.468,13 | -1.265.570 | -1.316.760 | -1.344.900 | -1.338.780 | -1.376.340 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |

Teilergebnisplan 2024

03.218.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben  
Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen  
Produkt: 03.218.01 Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                  | Ergebnis      | Ansatz     | Ansatz     | Planung    | Planung    | Planung    |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                             | 2022          | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       |
|                                                                             | in EUR        |            |            |            |            |            |
|                                                                             | 1             | 2          | 3          | 4          | 5          | 6          |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                  | -1.250.468,13 | -1.265.570 | -1.316.760 | -1.344.900 | -1.338.780 | -1.376.340 |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                 | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -1.250.468,13 | -1.265.570 | -1.316.760 | -1.344.900 | -1.338.780 | -1.376.340 |

Teilfinanzplan 2024

03.218.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                                                          |
|----------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 03        | Schulträgeraufgaben                                                      |
| Produktgruppe  | 03.218    | Gesamtschulen                                                            |
| Produkt        | 03.218.01 | Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                                | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                                | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                                | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 558.686,49    | 305.000     | 303.800     | 0       | 303.800      | 301.300      | 294.300      |
|                                       | 64110000 Mieten und Pachten                                                    | 558.686,49    | 305.000     | 303.000     | 0       | 303.000      | 300.500      | 293.500      |
|                                       | 64210000 Einzahlungen aus Verkauf                                              | 0,00          | 0           | 800         | 0       | 800          | 800          | 800          |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                              | 171.283,74    | 262.500     | 252.850     | 0       | 260.400      | 268.300      | 276.300      |
|                                       | 64839900 Erstattungen von Zweckverbänden                                       | 171.283,74    | 262.500     | 252.850     | 0       | 260.400      | 268.300      | 276.300      |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 729.970,23    | 567.500     | 556.650     | 0       | 564.200      | 569.600      | 570.600      |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                           | 295.665,28    | 279.780     | 286.720     | 0       | 293.830      | 265.270      | 273.230      |
|                                       | 70110000 Dienstbezüge - Beamte                                                 | 8.354,40      | 6.880       | 7.200       | 0       | 7.420        | 7.640        | 7.870        |
|                                       | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 222.424,99    | 211.950     | 217.100     | 0       | 223.610      | 201.090      | 207.130      |
|                                       | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 19.787,48     | 16.790      | 17.180      | 0       | 17.670       | 15.890       | 16.370       |
|                                       | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 45.098,41     | 43.770      | 44.860      | 0       | 44.730       | 40.220       | 41.430       |
|                                       | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive               | 0,00          | 390         | 380         | 0       | 400          | 430          | 430          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 2.692,66      | 4.500       | 6.800       | 0       | 5.200        | 4.000        | 4.000        |
|                                       | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                            | 2.692,66      | 4.500       | 6.800       | 0       | 5.200        | 4.000        | 4.000        |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                           | 1.424.840,70  | 1.421.950   | 1.455.950   | 0       | 1.485.050    | 1.515.000    | 1.545.500    |
|                                       | 73139900 Zuweisungen an Zweckverbände                                          | 1.424.840,70  | 1.421.950   | 1.455.950   | 0       | 1.485.050    | 1.515.000    | 1.545.500    |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 1.723.198,64  | 1.706.230   | 1.749.470   | 0       | 1.784.080    | 1.784.270    | 1.822.730    |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                       | -993.228,41   | -1.138.730  | -1.192.820  | 0       | -1.219.880   | -1.214.670   | -1.252.130   |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| -----                                 |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| Einzahlungen                          |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 18 +                                  | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                      | 36.000,00     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                       | 68119900 Investitionszuweisungen vom Land                                      | 36.000,00     | 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            |

Teilfinanzplan 2024

03.218.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben  
Produktgruppe 03.218 Gesamtschulen  
Produkt 03.218.01 Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                     | 36.000,00        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| Auszahlungen                                                              |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                     | 433.352,40       | 30.000         | 0              | 0          | 30.000          | 0               | 0               |
| 78510000 Auszahlungen für die Abwicklung<br>von Hochbaumaßnahmen          | 394.752,78       | 5.000          | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78520000 Auszahlungen für die Abwicklung<br>von Tiefbaumaßnahmen          | 29.528,12        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78530000 Auszahlungen für die Abwicklung<br>von sonstigen Baumaßnahmen    | 9.071,50         | 25.000         | 0              | 0          | 30.000          | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 433.352,40       | 30.000         | 0              | 0          | 30.000          | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | -397.352,40      | -30.000        | 0              | 0          | -30.000         | 0               | 0               |



# Teilfinanzplan 2024

03.218.01

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 03.218 Gesamtschulen  
**Produkt:** 03.218.01 Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzh-<br>lungen/<br>-auszh-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
| in EUR                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                   |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                 |

**Maßnahme: 17/218.01/01**  
**Umbau Gesamtschule**

|                                                               |                    |          |          |          |          |          |          |          |          |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                    | 36.000,00          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 68119900 Investitionszuweisungen vom Land                     | 36.000,00          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                               | 394.752,78         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 78510000 Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen | 394.752,78         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Saldo:<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>             | <b>-358.752,78</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 21/218.01/03**  
**Sanierung Zufahrt Schulzentrum über Wilkenkampstraße**

|                                                               |                   |          |          |          |          |          |          |          |          |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                               | 29.528,12         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 78520000 Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen | 29.528,12         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Saldo:<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>             | <b>-29.528,12</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 21/218.01/04**  
**Modernisierung NW-Räume Gesamtschule**

|                                                                     |             |                |          |          |                |          |          |          |          |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|----------|----------|----------------|----------|----------|----------|----------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     | 0,00        | 25.000         | 0        | 0        | 30.000         | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen | 0,00        | 25.000         | 0        | 0        | 30.000         | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Saldo:<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>0,00</b> | <b>-25.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-30.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

| Investitionsmaßnahmen unterhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzh-<br>lungen/<br>-auszh-<br>lungen |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
| in EUR                                                          |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                   |
|                                                                 | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                 |

|                                                                     |                  |               |          |          |          |          |          |          |          |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Summe der investiven Auszahlungen                                   | 9.071,50         | 5.000         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 78510000 Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen       | 0,00             | 5.000         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen | 9.071,50         | 0             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Saldo:<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>-9.071,50</b> | <b>-5.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## **Erläuterungen zum Produkt**

**Produkt**

**03.218.01**

**Produktbezeichnung**

**Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln -  
Gesamtschule Lotte-Westerkappeln**

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Veranschlagt sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

#### **05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Veranschlagt ist die Miete des Gebäudekomplexes der Gesamtschule in Höhe der jährlichen Abschreibungen (s. auch Staffelfiffer 14; rd. 300.000 €). Ab 2026 ist auch ein Betrag von 500 € jährlich für die Vermietung der Aula und der Mensa eingeplant.

#### **06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Veranschlagt sind die Erstattung der Personalkosten der Schulsekretärin und der Schulhausmeister sowie des weiterhin bei der Gemeinde Westerlippeln beschäftigten Reinigungspersonals (2024 rd. 253.000 €).

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

Veranschlagt sind die Kosten für den Sicherheitsdienst zur Überwachung des Schulzentrums sowie die Aufsichtgebühren zur Leitstelle.

#### **14 - Bilanzielle Abschreibungen**

Das Anlagevermögen des Produktes "Gesamtschule Lotte-Westerlippeln" besteht im Wesentlichen aus den Gebäudeteilen der Schule. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar. Die Aufwendungen aus Abschreibungen werden zu 100% vom Schulzweckverband Lotte-Westerlippeln als Mietzahlung erstattet (s. auch Staffelfiffer 05).

#### **15 - Transferaufwendungen**

Nachgewiesen wird hier die von der Gemeinde zu zahlende Umlage an den Schulzweckverband Lotte-Westerlippeln (2024: rd. 1.456.000 €) als Träger der Gesamtschule. Die Veranschlagung orientiert sich am beschlossenen Haushaltsplan des Zweckverbandes für das Jahr 2024.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

#### **25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen**

In 2025 sind Kosten für die Modernisierung eines naturwissenschaftlichen Raumes in Höhe von 30.000 € eingeplant. Die Maßnahme konnte bisher nicht umgesetzt werden. Es sollen nunmehr nur noch die notwendige Anschaffung eines neuen Experimentiertisches sowie einer Laborspüle umgesetzt werden und ggfls. dafür bauseits notwendige vorbereitende Arbeiten.

## Produkt

03.241.01

|                       |                  |                     |
|-----------------------|------------------|---------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>03</b>        | Schulträgeraufgaben |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>03.241</b>    | Schülerbeförderung  |
| <b>Produkt</b>        | <b>03.241.01</b> | Schülerbeförderung  |

### verantwortlich

Jaretzki, Melanie

### Beschreibung

Sicherstellung der Beförderung von Schülerinnen und Schülern zu den gemeindlichen Schulen.

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 0,00               | 0               | 0               | 0                                |
| Auszahlungen            | 147.228,15         | 159.000         | 144.000         | -15.000                          |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-147.228,15</b> | <b>-159.000</b> | <b>-144.000</b> | <b>15.000</b>                    |
| Erträge                 | 0,00               | 0               | 0               | 0                                |
| Aufwendungen            | 159.250,17         | 159.000         | 144.000         | -15.000                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-159.250,17</b> | <b>-159.000</b> | <b>-144.000</b> | <b>15.000</b>                    |

Teilergebnisplan 2024

03.241.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben  
Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung  
Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 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                                                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 159.250,17  | 159.000  | 144.000  | 150.000  | 128.000  | 132.000  |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                  | 159.250,17  | 159.000  | 144.000  | 150.000  | 128.000  | 132.000  |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 159.250,17  | 159.000  | 144.000  | 150.000  | 128.000  | 132.000  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -159.250,17 | -159.000 | -144.000 | -150.000 | -128.000 | -132.000 |
| 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)                     | -159.250,17 | -159.000 | -144.000 | -150.000 | -128.000 | -132.000 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -159.250,17 | -159.000 | -144.000 | -150.000 | -128.000 | -132.000 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -159.250,17 | -159.000 | -144.000 | -150.000 | -128.000 | -132.000 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -159.250,17 | -159.000 | -144.000 | -150.000 | -128.000 | -132.000 |

Teilfinanzplan 2024

03.241.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben  
Produktgruppe 03.241 Schülerbeförderung  
Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                  | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                  | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                  | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                  |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                            | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                      | 147.228,15    | 159.000     | 144.000     | 0       | 150.000      | 128.000      | 132.000      |
| 72910000                              | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                       | 147.228,15    | 159.000     | 144.000     | 0       | 150.000      | 128.000      | 132.000      |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                            | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                  | 147.228,15    | 159.000     | 144.000     | 0       | 150.000      | 128.000      | 132.000      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | -147.228,15   | -159.000    | -144.000    | 0       | -150.000     | -128.000     | -132.000     |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                  |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                    | 0,00          | 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                                                 | 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: (invest. Auszahlungen)                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 31 =                                  | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

## ***Erläuterungen zum Produkt***

**Produkt** 03.241.01

**Produktbezeichnung** Schülerbeförderung

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

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

Veranschlagung der Kosten für die Schülerbeförderung für beide Grundschulen: Kosten für die Schulwegjahrestickets bzw. Deutschlandtickets, Abrechnung des Ortslinienverkehrs sowie Freistellungsverkehre (u. a. Fahrten zum Hallenbad) sowie Schülerspezialverkehr. Für die Grundschule am Bullerdiek wird hier mit Aufwendungen in Höhe von 82.000 € (2024) gerechnet. Für die Grundschule Handarpe wurden 62.000 Euro (2024) veranschlagt.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilergebnisplan 2024

04

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                        | Ergebnis   | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                        | 2022       | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                        | in EUR     |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                                        | 1          | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                           | 0,00       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                     | 3.106,00   | 3.000    | 8.200    | 8.200    | 8.200    | 8.200    |
|                            | 41419900 Zuweisungen vom Land                                                          | 3.106,00   | 3.000    | 8.200    | 8.200    | 8.200    | 8.200    |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                               | 0,00       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                | 0,00       | 0        | 0        | 4.000    | 4.000    | 4.000    |
|                            | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                      | 0,00       | 0        | 0        | 4.000    | 4.000    | 4.000    |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                     | 156,75     | 150      | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                            | 44210000 Erträge aus Verkauf                                                           | 156,75     | 150      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                   | 0,00       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                           | 5.017,50   | 5.000    | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                       | 5.017,50   | 5.000    | 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                                                                    | 8.280,25   | 8.150    | 8.200    | 12.200   | 12.200   | 12.200   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                   | 34.088,55  | 61.600   | 66.740   | 68.380   | 70.470   | 72.570   |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                   | 2.598,12   | 2.750    | 4.320    | 4.450    | 4.580    | 4.720    |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                   | 23.602,48  | 45.000   | 47.410   | 48.830   | 50.300   | 51.800   |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                  | 2.055,08   | 3.580    | 3.760    | 3.870    | 3.990    | 4.100    |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte         | 4.862,17   | 9.370    | 9.860    | 9.770    | 10.070   | 10.360   |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                    | 0,00       | 160      | 230      | 240      | 260      | 260      |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                              | 786,70     | 590      | 920      | 970      | 1.010    | 1.060    |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                            | 184,00     | 150      | 240      | 250      | 260      | 270      |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                | 0,00       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                            | 12.144,11  | 18.000   | 14.560   | 14.700   | 14.900   | 15.100   |
|                            | 52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen        | 2.025,07   | 4.400    | 4.760    | 4.900    | 5.100    | 5.250    |
|                            | 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                              | 671,20     | 1.000    | 850      | 850      | 850      | 900      |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                               | 9.447,84   | 12.600   | 8.950    | 8.950    | 8.950    | 8.950    |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                             | 6.463,38   | 7.100    | 7.600    | 7.800    | 7.800    | 7.800    |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                                | 2.816,03   | 3.100    | 3.600    | 3.800    | 3.800    | 3.800    |
|                            | 57115300 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Bücher und Medien) | 3.647,35   | 4.000    | 4.000    | 4.000    | 4.000    | 4.000    |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                   | 31.589,00  | 36.750   | 37.800   | 37.800   | 37.800   | 38.800   |
|                            | 53139900 Zuweisungen an Zweckverbände                                                  | 19.799,00  | 24.450   | 25.500   | 25.500   | 25.500   | 26.500   |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                  | 11.790,00  | 12.300   | 12.300   | 12.300   | 12.300   | 12.300   |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                      | 1.682,03   | 2.200    | 11.900   | 1.900    | 1.900    | 1.900    |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                         | 1.682,03   | 2.200    | 11.900   | 1.900    | 1.900    | 1.900    |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                               | 85.967,07  | 125.650  | 138.600  | 130.580  | 132.870  | 136.170  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                             | -77.686,82 | -117.500 | -130.400 | -118.380 | -120.670 | -123.970 |
| 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)                       | -77.686,82 | -117.500 | -130.400 | -118.380 | -120.670 | -123.970 |
| 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        |

Teilergebnisplan 2024

04

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                      | in EUR     |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                                      | 1          | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -77.686,82 | -117.500 | -130.400 | -118.380 | -120.670 | -123.970 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -13.735,26 | -2.940   | -3.180   | -3.110   | -3.190   | -3.280   |
|                            | 58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | -13.735,26 | -2.940   | -3.180   | -3.110   | -3.190   | -3.280   |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -91.422,08 | -120.440 | -133.580 | -121.490 | -123.860 | -127.250 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -91.422,08 | -120.440 | -133.580 | -121.490 | -123.860 | -127.250 |



Teilfinanzplan 2024

04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                                 | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                                 | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                                 | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 3.106,00      | 3.000       | 8.200       | 0       | 8.200        | 8.200        | 8.200        |
|                                       | 61419900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                               | 3.106,00      | 3.000       | 8.200       | 0       | 8.200        | 8.200        | 8.200        |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
|                                       | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 190,50        | 150         | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                       | 64210000 Einzahlungen aus Verkauf                                               | 190,50        | 150         | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                           | 5.017,50      | 5.000       | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                       | 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               | 5.017,50      | 5.000       | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 8.314,00      | 8.150       | 8.200       | 0       | 12.200       | 12.200       | 12.200       |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                            | 32.906,72     | 60.860      | 65.580      | 0       | 67.160       | 69.200       | 71.240       |
|                                       | 70110000 Dienstbezüge - Beamte                                                  | 2.386,99      | 2.750       | 4.320       | 0       | 4.450        | 4.580        | 4.720        |
|                                       | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 23.602,48     | 45.000      | 47.410      | 0       | 48.830       | 50.300       | 51.800       |
|                                       | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 2.055,08      | 3.580       | 3.760       | 0       | 3.870        | 3.990        | 4.100        |
|                                       | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 4.862,17      | 9.370       | 9.860       | 0       | 9.770        | 10.070       | 10.360       |
|                                       | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                | 0,00          | 160         | 230         | 0       | 240          | 260          | 260          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 8.845,63      | 18.000      | 14.560      | 0       | 14.700       | 14.900       | 15.350       |
|                                       | 72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 2.025,07      | 4.400       | 4.760       | 0       | 4.900        | 5.100        | 5.500        |
|                                       | 72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                       | 573,70        | 1.000       | 850         | 0       | 850          | 850          | 900          |
|                                       | 72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                               | 6.246,86      | 12.600      | 8.950       | 0       | 8.950        | 8.950        | 8.950        |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                            | 32.199,00     | 36.750      | 37.800      | 0       | 37.800       | 37.800       | 38.800       |
|                                       | 73139900 Zuweisungen an Zweckverbände                                           | 19.799,00     | 24.450      | 25.500      | 0       | 25.500       | 25.500       | 26.500       |
|                                       | 73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                           | 12.400,00     | 12.300      | 12.300      | 0       | 12.300       | 12.300       | 12.300       |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                           | 1.682,03      | 2.200       | 11.900      | 0       | 1.900        | 1.900        | 1.900        |
|                                       | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                  | 1.682,03      | 2.200       | 11.900      | 0       | 1.900        | 1.900        | 1.900        |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 75.633,38     | 117.810     | 129.840     | 0       | 121.560      | 123.800      | 127.290      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                        | -67.319,38    | -109.660    | -121.640    | 0       | -109.360     | -111.600     | -115.090     |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| 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                                                         |               |             |             |         |              |              |              |

Teilfinanzplan 2024

04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                                                        | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                             | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 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:<br>(invest. Einzahlungen)                                                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| Auszahlungen                                                                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>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<br>Anlagevermögen                                                                       | 4.662,02         | 14.000         | 14.000         | 0          | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 78311200 Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung) | 1.436,66         | 10.000         | 10.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78325300 Ersatzbeschaffung von<br>Vermögensgegenständen in<br>Festwerten (Bücher und Medien)                                | 3.225,36         | 4.000          | 4.000          | 0          | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                                                       | 4.662,02         | 14.000         | 14.000         | 0          | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen)                                                   | -4.662,02        | -14.000        | -14.000        | 0          | -4.000          | -4.000          | -4.000          |

## Produkt

04.271.01

|                       |                  |                            |
|-----------------------|------------------|----------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>04</b>        | Kultur und Wissenschaft    |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>04.271</b>    | Volkshochschulen           |
| <b>Produkt</b>        | <b>04.271.01</b> | VHS-Zweckverband Lengerich |

### verantwortlich

Gries, Sandra

### Beschreibung

Die Gemeinde Westerkappeln ist Mitglied im Volkshochschulzweckverband Lengerich. Der Zweckverband hat seinen Sitz in Lengerich und unterhält Zweigstellen in den Mitgliedskommunen Ladbergen, Lienen, Lotte, Tecklenburg und Westerkappeln.

### Ziele

Sicherstellung der Grundversorgung mit einem differenzierten Zielgruppenangebot im Bereich der Erwachsenenbildung  
Erhöhung des Bildungsstandes durch ein vielfältiges Kursangebot, insbesondere auch in Westerkappeln

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023   | Plan<br>2024   | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 0,00              | 0              | 0              | 0                                |
| Auszahlungen            | 21.055,59         | 24.450         | 25.500         | 1.050                            |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-21.055,59</b> | <b>-24.450</b> | <b>-25.500</b> | <b>-1.050</b>                    |
| Erträge                 | 0,00              | 0              | 0              | 0                                |
| Aufwendungen            | 21.055,59         | 24.450         | 25.500         | 1.050                            |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-21.055,59</b> | <b>-24.450</b> | <b>-25.500</b> | <b>-1.050</b>                    |

# Teilergebnisplan 2024

04.271.01

**Produktbereich:** 04 Kultur und Wissenschaft  
**Produktgruppe:** 04.271 Volkshochschulen  
**Produkt:** 04.271.01 VHS-Zweckverband Lengerich

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 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 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 1.256,59         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 977,34           | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 78,07            | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 201,18           | 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                                                                 | 19.799,00        | 24.450         | 25.500         | 25.500          | 25.500          | 26.500          |
|                            | 53139900 Zuweisungen an Zweckverbände                                                | 19.799,00        | 24.450         | 25.500         | 25.500          | 25.500          | 26.500          |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 21.055,59        | 24.450         | 25.500         | 25.500          | 25.500          | 26.500          |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -21.055,59       | -24.450        | -25.500        | -25.500         | -25.500         | -26.500         |
| 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)                     | -21.055,59       | -24.450        | -25.500        | -25.500         | -25.500         | -26.500         |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -21.055,59       | -24.450        | -25.500        | -25.500         | -25.500         | -26.500         |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -21.055,59       | -24.450        | -25.500        | -25.500         | -25.500         | -26.500         |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -21.055,59       | -24.450        | -25.500        | -25.500         | -25.500         | -26.500         |

Teilfinanzplan 2024

04.271.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft  
Produktgruppe 04.271 Volkshochschulen  
Produkt 04.271.01 VHS-Zweckverband Lengerich

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                       | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                       | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                       | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                  | 1.256,59      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 977,34        | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 78,07         | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 201,18        | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                  | 19.799,00     | 24.450      | 25.500      | 0       | 25.500       | 25.500       | 26.500       |
| 73139900                              | Zuweisungen an Zweckverbände                                          | 19.799,00     | 24.450      | 25.500      | 0       | 25.500       | 25.500       | 26.500       |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 21.055,59     | 24.450      | 25.500      | 0       | 25.500       | 25.500       | 26.500       |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | -21.055,59    | -24.450     | -25.500     | 0       | -25.500      | -25.500      | -26.500      |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                         | 0,00          | 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                                                      | 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            |

Teilfinanzplan 2024

04.271.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft  
Produktgruppe 04.271 Volkshochschulen  
Produkt 04.271.01 VHS-Zweckverband Lengerich

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

## ***Erläuterungen zum Produkt***

**Produkt** 04.271.01

**Produktbezeichnung** VHS-Zweckverband Lengerich

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **15 - Transferaufwendungen:**

Veranschlagung der zu zahlenden Zweckverbandsumlage. Die Umlage wird zu 40 % aus der Einwohnerzahl und zu 60 % aus der Teilnehmerzahl der Kurse ermittelt.

Es handelt sich um eine freiwillige Mitgliedschaft im Zweckverband der VHS Lengerich.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

## Produkt

**04.272.01**

|                       |                  |                                |
|-----------------------|------------------|--------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>04</b>        | Kultur und Wissenschaft        |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>04.272</b>    | Büchereien                     |
| <b>Produkt</b>        | <b>04.272.01</b> | Gemeindebücherei Westerkappeln |

### verantwortlich

Jaretzki, Melanie

### Beschreibung

Die Gemeinde Westerkappeln betreibt im Gebäude der Gesamtschule eine Gemeindebücherei. Die Bücherei wird durch eine Teilzeitkraft betreut und ist an zwei Nachmittagen in der Woche für 3 Stunden geöffnet.

Bereitstellung und Ausleihe von Medien (Bücher, Cassetten, CD's etc.)

### Ziele

Vorhaltung und Ausleihe von Mediengut

Bereitstellung eines breitgefächerten Angebotes für Kinder und Erwachsene

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023   | Plan<br>2024   | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 17,50             | 0              | 0              | 0                                |
| Auszahlungen            | 37.555,28         | 76.230         | 78.560         | 2.330                            |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-37.537,78</b> | <b>-76.230</b> | <b>-78.560</b> | <b>-2.330</b>                    |
| Erträge                 | 17,50             | 0              | 0              | 0                                |
| Aufwendungen            | 39.549,12         | 69.330         | 72.160         | 2.830                            |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-39.531,62</b> | <b>-69.330</b> | <b>-72.160</b> | <b>-2.830</b>                    |



Teilergebnisplan 2024

04.272.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft  
Produktgruppe: 04.272 Büchereien  
Produkt: 04.272.01 Gemeindebücherei Westerkappeln

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                        | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                        | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                        | in 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                                                | 0,00       | 0       | 0       | 4.000   | 4.000   | 4.000   |
|                            | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                      | 0,00       | 0       | 0       | 4.000   | 4.000   | 4.000   |
| 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                                                           | 17,50      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                       | 17,50      | 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                                                                    | 17,50      | 0       | 0       | 4.000   | 4.000   | 4.000   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                   | 27.629,85  | 53.630  | 56.550  | 57.880  | 59.630  | 61.400  |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                   | 21.347,84  | 41.650  | 43.930  | 45.250  | 46.610  | 48.000  |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                  | 1.876,95   | 3.310   | 3.480   | 3.580   | 3.690   | 3.800   |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte         | 4.405,06   | 8.670   | 9.140   | 9.050   | 9.330   | 9.600   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                            | 3.773,86   | 6.400   | 6.110   | 6.250   | 6.450   | 6.650   |
|                            | 52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen        | 2.025,07   | 4.400   | 4.760   | 4.900   | 5.100   | 5.250   |
|                            | 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                              | 671,20     | 1.000   | 850     | 850     | 850     | 900     |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                               | 1.077,59   | 1.000   | 500     | 500     | 500     | 500     |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                             | 6.463,38   | 7.100   | 7.600   | 7.800   | 7.800   | 7.800   |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                                | 2.816,03   | 3.100   | 3.600   | 3.800   | 3.800   | 3.800   |
|                            | 57115300 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Bücher und Medien) | 3.647,35   | 4.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000   |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                      | 1.682,03   | 2.200   | 1.900   | 1.900   | 1.900   | 1.900   |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                         | 1.682,03   | 2.200   | 1.900   | 1.900   | 1.900   | 1.900   |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                               | 39.549,12  | 69.330  | 72.160  | 73.830  | 75.780  | 77.750  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                             | -39.531,62 | -69.330 | -72.160 | -69.830 | -71.780 | -73.750 |
| 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)                       | -39.531,62 | -69.330 | -72.160 | -69.830 | -71.780 | -73.750 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)   | -39.531,62 | -69.330 | -72.160 | -69.830 | -71.780 | -73.750 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                     | -39.531,62 | -69.330 | -72.160 | -69.830 | -71.780 | -73.750 |

Teilergebnisplan 2024

04.272.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft  
Produktgruppe: 04.272 Büchereien  
Produkt: 04.272.01 Gemeindebücherei Westerkappeln

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                             | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -39.531,62       | -69.330        | -72.160        | -69.830         | -71.780         | -73.750         |

Teilfinanzplan 2024

04.272.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft  
Produktgruppe 04.272 Büchereien  
Produkt 04.272.01 Gemeindebücherei Westerkappeln

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                                 | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                                 | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                                 | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
|                                       | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                           | 17,50         | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                       | 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               | 17,50         | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 17,50         | 0           | 0           | 0       | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                            | 27.629,85     | 53.630      | 56.550      | 0       | 57.880       | 59.630       | 61.400       |
|                                       | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 21.347,84     | 41.650      | 43.930      | 0       | 45.250       | 46.610       | 48.000       |
|                                       | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 1.876,95      | 3.310       | 3.480       | 0       | 3.580        | 3.690        | 3.800        |
|                                       | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 4.405,06      | 8.670       | 9.140       | 0       | 9.050        | 9.330        | 9.600        |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 3.581,38      | 6.400       | 6.110       | 0       | 6.250        | 6.450        | 6.900        |
|                                       | 72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 2.025,07      | 4.400       | 4.760       | 0       | 4.900        | 5.100        | 5.500        |
|                                       | 72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                       | 573,70        | 1.000       | 850         | 0       | 850          | 850          | 900          |
|                                       | 72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                               | 982,61        | 1.000       | 500         | 0       | 500          | 500          | 500          |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                            | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                           | 1.682,03      | 2.200       | 1.900       | 0       | 1.900        | 1.900        | 1.900        |
|                                       | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                  | 1.682,03      | 2.200       | 1.900       | 0       | 1.900        | 1.900        | 1.900        |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 32.893,26     | 62.230      | 64.560      | 0       | 66.030       | 67.980       | 70.200       |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                        | -32.875,76    | -62.230     | -64.560     | 0       | -62.030      | -63.980      | -66.200      |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

04.272.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft  
Produktgruppe 04.272 Büchereien  
Produkt 04.272.01 Gemeindebücherei Westerkappeln

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                                                        | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                             | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| Auszahlungen                                                                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>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<br>Anlagevermögen                                                                       | 4.662,02         | 14.000         | 14.000         | 0          | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 78311200 Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung) | 1.436,66         | 10.000         | 10.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78325300 Ersatzbeschaffung von<br>Vermögensgegenständen in<br>Festwerten (Bücher und Medien)                                | 3.225,36         | 4.000          | 4.000          | 0          | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                                                       | 4.662,02         | 14.000         | 14.000         | 0          | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen)                                                  | -4.662,02        | -14.000        | -14.000        | 0          | -4.000          | -4.000          | -4.000          |

## **Erläuterungen zum Produkt**

**Produkt**

**04.272.01**

**Produktbezeichnung**

**Gemeindebücherei Westerkappeln**

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **04 – öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Veranschlagt sind ab dem Jahr 2025 Erträge aus Benutzungsgebühren (4.000 €) für die Bücherei. Hierfür ist zunächst eine entsprechende Gebührenordnung zu erlassen.

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

Veranschlagt sind die anteiligen Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten (Gebäudeunterhaltung, Heizung, Strom, Reinigung) für die Räumlichkeiten der Bücherei.

Desweiteren sind reduzierte Mittel für die laufende Unterhaltung der Einrichtungsgegenstände und der Bücher (Sachkosten Bücherei) sowie für Geschäftsaufwendungen veranschlagt.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

#### **26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

Um die Modernisierung der Gemeindebücherei zunächst abzuschließen, ist für 2024 der Austausch der letzten alten Regale geplant. Hierfür werden nochmal entsprechende Mittel (10.000 €) in den Haushalt eingestellt.

Darüber hinaus ist die jährliche Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Bücher, sonstige Medien; 4.000 €) vorgesehen.

## Produkt

04.281.01

|                       |                  |                                  |
|-----------------------|------------------|----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>04</b>        | Kultur und Wissenschaft          |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>04.281</b>    | Heimat- und sonstige Kunstpflege |
| <b>Produkt</b>        | <b>04.281.01</b> | Heimat- und Kulturpflege         |

### verantwortlich

Gries, Sandra

### Beschreibung

Förderung der Heimat- und Kulturpflege (Kultur- u. Heimatverein, Traktorenmuseum Westerkappeln, Entwicklungspartnerschaft Namibia)

### Ziele

Finanzielle Unterstützung der örtlichen Vereine und Verbände der allgemeinen Kultur- und Brauchtumspflege  
Erhalt des Brauchtums  
Förderung des privaten und ehrenamtlichen Engagements

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023   | Plan<br>2024   | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 8.296,50          | 8.150          | 8.200          | 50                               |
| Auszahlungen            | 21.684,53         | 31.130         | 39.780         | 8.650                            |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-13.388,03</b> | <b>-22.980</b> | <b>-31.580</b> | <b>-8.600</b>                    |
| Erträge                 | 8.262,75          | 8.150          | 8.200          | 50                               |
| Aufwendungen            | 39.097,62         | 34.810         | 44.120         | 9.310                            |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-30.834,87</b> | <b>-26.660</b> | <b>-35.920</b> | <b>-9.260</b>                    |

Teilergebnisplan 2024

04.281.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft  
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kunstpflege  
Produkt: 04.281.01 Heimat- und Kulturpflege

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                      | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 3.106,00   | 3.000   | 8.200   | 8.200   | 8.200   | 8.200   |
|                            | 41419900 Zuweisungen vom Land                                                        | 3.106,00   | 3.000   | 8.200   | 8.200   | 8.200   | 8.200   |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 156,75     | 150     | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 44210000 Erträge aus Verkauf                                                         | 156,75     | 150     | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 5.000,00   | 5.000   | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                     | 5.000,00   | 5.000   | 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                                                                  | 8.262,75   | 8.150   | 8.200   | 8.200   | 8.200   | 8.200   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 5.202,11   | 7.970   | 10.190  | 10.500  | 10.840  | 11.170  |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                 | 2.598,12   | 2.750   | 4.320   | 4.450   | 4.580   | 4.720   |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 1.277,30   | 3.350   | 3.480   | 3.580   | 3.690   | 3.800   |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 100,06     | 270     | 280     | 290     | 300     | 300     |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 255,93     | 700     | 720     | 720     | 740     | 760     |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                  | 0,00       | 160     | 230     | 240     | 260     | 260     |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                            | 786,70     | 590     | 920     | 970     | 1.010   | 1.060   |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                          | 184,00     | 150     | 240     | 250     | 260     | 270     |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 8.370,25   | 11.600  | 8.450   | 8.450   | 8.450   | 8.450   |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                             | 8.370,25   | 11.600  | 8.450   | 8.450   | 8.450   | 8.450   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 11.790,00  | 12.300  | 12.300  | 12.300  | 12.300  | 12.300  |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                | 11.790,00  | 12.300  | 12.300  | 12.300  | 12.300  | 12.300  |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00       | 0       | 10.000  | 0       | 0       | 0       |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                       | 0,00       | 0       | 10.000  | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 25.362,36  | 31.870  | 40.940  | 31.250  | 31.590  | 31.920  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -17.099,61 | -23.720 | -32.740 | -23.050 | -23.390 | -23.720 |
| 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)                     | -17.099,61 | -23.720 | -32.740 | -23.050 | -23.390 | -23.720 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -17.099,61 | -23.720 | -32.740 | -23.050 | -23.390 | -23.720 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -13.735,26 | -2.940  | -3.180  | -3.110  | -3.190  | -3.280  |
|                            | 58110000 Aufwendungen aus internen                                                   | -13.735,26 | -2.940  | -3.180  | -3.110  | -3.190  | -3.280  |

Teilergebnisplan 2024

04.281.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft  
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kunstpflege  
Produkt: 04.281.01 Heimat- und Kulturpflege

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                        | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                        | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                        | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| Leistungsbeziehungen       |                                                                        |                  |                |                |                 |                 |                 |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                  | -30.834,87       | -26.660        | -35.920        | -26.160         | -26.580         | -27.000         |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -30.834,87       | -26.660        | -35.920        | -26.160         | -26.580         | -27.000         |



Teilfinanzplan 2024

04.281.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                  |
|----------------|-----------|----------------------------------|
| Produktbereich | 04        | Kultur und Wissenschaft          |
| Produktgruppe  | 04.281    | Heimat- und sonstige Kunstpflege |
| Produkt        | 04.281.01 | Heimat- und Kulturpflege         |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                       | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                       | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                       | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 3.106,00      | 3.000       | 8.200       | 0       | 8.200        | 8.200        | 8.200        |
| 61419900                              | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                              | 3.106,00      | 3.000       | 8.200       | 0       | 8.200        | 8.200        | 8.200        |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 190,50        | 150         | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 64210000                              | Einzahlungen aus Verkauf                                              | 190,50        | 150         | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                 | 5.000,00      | 5.000       | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 65910000                              | Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit              | 5.000,00      | 5.000       | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 8.296,50      | 8.150       | 8.200       | 0       | 8.200        | 8.200        | 8.200        |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                  | 4.020,28      | 7.230       | 9.030       | 0       | 9.280        | 9.570        | 9.840        |
| 70110000                              | Dienstbezüge - Beamte                                                 | 2.386,99      | 2.750       | 4.320       | 0       | 4.450        | 4.580        | 4.720        |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 1.277,30      | 3.350       | 3.480       | 0       | 3.580        | 3.690        | 3.800        |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 100,06        | 270         | 280         | 0       | 290          | 300          | 300          |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 255,93        | 700         | 720         | 0       | 720          | 740          | 760          |
| 70410000                              | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive               | 0,00          | 160         | 230         | 0       | 240          | 260          | 260          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 5.264,25      | 11.600      | 8.450       | 0       | 8.450        | 8.450        | 8.450        |
| 72810000                              | Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                              | 5.264,25      | 11.600      | 8.450       | 0       | 8.450        | 8.450        | 8.450        |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                  | 12.400,00     | 12.300      | 12.300      | 0       | 12.300       | 12.300       | 12.300       |
| 73189900                              | Zuschüsse an übrige Bereiche                                          | 12.400,00     | 12.300      | 12.300      | 0       | 12.300       | 12.300       | 12.300       |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 10.000      | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 74310000                              | Geschäftsauszahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 10.000      | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 21.684,53     | 31.130      | 39.780      | 0       | 30.030       | 30.320       | 30.590       |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | -13.388,03    | -22.980     | -31.580     | 0       | -21.830      | -22.120      | -22.390      |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

04.281.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft  
Produktgruppe 04.281 Heimat- und sonstige Kunstpflege  
Produkt 04.281.01 Heimat- und Kulturpflege

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                 |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>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<br>Anlagevermögen                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./.Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## **Erläuterungen zum Produkt**

**Produkt**

**04.281.01**

**Produktbezeichnung**

**Heimat- und Kulturpflege**

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Landeszuwendung „Kulturrucksack NRW“ (3.200 €) - Die Gemeinde Westerkappeln nimmt seit 2016 am Programm „Kulturrucksack des Landes NRW teil. Damit werden Projekte für 11- bis 14-jährige Jugendliche gefördert. Die Gemeinde arbeitet hier mit der WeSpE zusammen, die die Projekte in Absprache durchführt.

Veranschlagt werden auch die Landeszuweisungen zum „Heimatpreis“ (5.000 €). Die Gemeinde beteiligt sich zunächst bis 2027 am „Heimatpreis NRW“.

#### **07 – sonstige ordentliche Erträge**

Hier wurden bis 2023 die Landeszuweisungen zum „Heimatpreis“ geplant. Diese sind ab 2024 unter Staffelfiffer 02 veranschlagt.

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

Veranschlagt werden hier sowohl die Sachkosten für die Heimat- und Kulturpflege (Auszahlung des Heimatpreises in Höhe von 5.000 € und ein Sachkostenzuschuss für das Gemeindearchiv in Höhe von 250 €) als auch die Sachkosten für den „Kulturrucksack NRW“ in Höhe von 3.200 €.

#### **15 - Transferaufwendungen**

Nachgewiesen werden hier die Zuschüsse an übrige Bereiche. Dazu gehören die Musikvereine (500 €), der Kultur- und Heimatverein (1.800 €) und das Traktorenmuseum (10.000 €).

#### **16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Im Jahr 2024 wird das Heimatschützenfest in Westerkappeln gefeiert, welches gleichzeitig ein Jubiläumsfest sein wird. Für mögliche gemeindliche Geschäftsaufwendungen wird gemäß Ratsbeschluss vom 28.02.2023 ein Budget (10.000 €) bereitgestellt.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilergebnisplan 2024

05

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                        | Ergebnis     | Ansatz     | Ansatz    | Planung   | Planung   | Planung   |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                            |                                                                        | 2022         | 2023       | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      |
|                            |                                                                        | in EUR       |            |           |           |           |           |
|                            |                                                                        | 1            | 2          | 3         | 4         | 5         | 6         |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 0,00         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 1.465.930,58 | 1.051.900  | 1.240.200 | 1.237.900 | 1.213.100 | 1.213.100 |
| 41409900                   | Zuweisungen vom Bund                                                   | 183.807,62   | 210.000    | 210.000   | 210.000   | 210.000   | 210.000   |
| 41419900                   | Zuweisungen vom Land                                                   | 1.217.469,71 | 768.800    | 960.000   | 960.000   | 960.000   | 960.000   |
| 41429900                   | Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                        | 22.620,00    | 31.000     | 28.100    | 28.100    | 28.100    | 28.100    |
| 41610000                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen             | 42.033,25    | 42.100     | 42.100    | 39.800    | 15.000    | 15.000    |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                               | 57.570,58    | 25.000     | 50.000    | 50.000    | 50.000    | 50.000    |
| 42110000                   | Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen             | 57.570,58    | 25.000     | 50.000    | 50.000    | 50.000    | 50.000    |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 202.451,27   | 375.000    | 480.000   | 495.000   | 510.000   | 336.000   |
| 43210000                   | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 202.451,27   | 375.000    | 480.000   | 495.000   | 510.000   | 336.000   |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 0,00         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 130.685,88   | 10.000     | 10.000    | 10.000    | 10.000    | 10.000    |
| 44829900                   | Erstattungen von Gemeinden (GV)                                        | 130.685,88   | 10.000     | 10.000    | 10.000    | 10.000    | 10.000    |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                           | 2.106,85     | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 45910000                   | Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                | 2.106,85     | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                            | 0,00         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                  | 0,00         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                    | 1.858.745,16 | 1.461.900  | 1.780.200 | 1.792.900 | 1.783.100 | 1.609.100 |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                   | 389.404,59   | 512.630    | 598.050   | 591.180   | 645.190   | 664.610   |
| 50110000                   | Dienstaufwendungen - Beamte                                            | 0,00         | 0          | 8.280     | 8.560     | 8.800     | 9.080     |
| 50120000                   | Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                            | 303.218,25   | 398.680    | 455.030   | 452.140   | 491.390   | 506.050   |
| 50220000                   | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 23.562,45    | 31.550     | 36.020    | 35.750    | 38.850    | 40.030    |
| 50320000                   | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 62.623,89    | 82.400     | 94.680    | 90.450    | 101.560   | 104.610   |
| 50410000                   | Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive             | 0,00         | 0          | 360       | 400       | 430       | 400       |
| 50510000                   | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                       | 0,00         | 0          | 2.880     | 3.040     | 3.240     | 3.480     |
| 50610000                   | Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                     | 0,00         | 0          | 800       | 840       | 920       | 960       |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 301.575,11   | 580.500    | 829.400   | 674.900   | 692.500   | 704.600   |
| 52319900                   | Erstattungen an das Land                                               | 12.990,00    | 0          | 15.000    | 15.000    | 15.000    | 15.000    |
| 52410000                   | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 222.414,88   | 511.500    | 706.400   | 551.900   | 569.500   | 581.600   |
| 52810000                   | Aufwendungen für Sachleistungen                                        | 32.674,07    | 30.000     | 70.000    | 70.000    | 70.000    | 70.000    |
| 52910000                   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                             | 33.496,16    | 39.000     | 38.000    | 38.000    | 38.000    | 38.000    |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                             | 69.302,79    | 70.000     | 69.300    | 66.300    | 34.300    | 34.300    |
| 57110000                   | Abschreibungen auf Sachanlagen                                         | 69.302,79    | 70.000     | 69.300    | 66.300    | 34.300    | 34.300    |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                   | 1.104.087,15 | 1.289.800  | 1.171.100 | 1.171.100 | 1.171.100 | 1.171.100 |
| 53129900                   | Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                          | 406.419,94   | 510.000    | 378.000   | 378.000   | 378.000   | 378.000   |
| 53189900                   | Zuschüsse an übrige Bereiche                                           | 0,00         | 37.800     | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 53390000                   | Sonstige soziale Leistungen                                            | 697.667,21   | 742.000    | 793.100   | 793.100   | 793.100   | 793.100   |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 17.254,63    | 28.500     | 27.000    | 23.500    | 23.500    | 23.500    |
| 54220000                   | Mieten und Pachten                                                     | 16.712,56    | 24.500     | 23.500    | 20.000    | 20.000    | 20.000    |
| 54310000                   | Geschäftsaufwendungen                                                  | 542,07       | 4.000      | 3.500     | 3.500     | 3.500     | 3.500     |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                               | 1.881.624,27 | 2.481.430  | 2.694.850 | 2.526.980 | 2.566.590 | 2.598.110 |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                             | -22.879,11   | -1.019.530 | -914.650  | -734.080  | -783.490  | -989.010  |
| 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         |

Teilergebnisplan 2024

05

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                              | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                              | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                     | -22.879,11       | -1.019.530     | -914.650       | -734.080        | -783.490        | -989.010        |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -22.879,11       | -1.019.530     | -914.650       | -734.080        | -783.490        | -989.010        |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | -5.159,02        | -18.390        | -19.900        | -19.430         | -19.950         | -20.500         |
| 58110000 Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                   | -5.159,02        | -18.390        | -19.900        | -19.430         | -19.950         | -20.500         |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -28.038,13       | -1.037.920     | -934.550       | -753.510        | -803.440        | -1.009.510      |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | -28.038,13       | -1.037.920     | -934.550       | -753.510        | -803.440        | -1.009.510      |

Teilfinanzplan 2024

05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten |                                                                        | Ergebnis     | Ansatz    | Ansatz    | VE   | Planung   | Planung   | Planung   |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|------|-----------|-----------|-----------|
|                                      |                                                                        | 2022         | 2023      | 2024      | 2024 | 2025      | 2026      | 2027      |
|                                      |                                                                        | in EUR       |           |           |      |           |           |           |
|                                      |                                                                        | 1            | 2         | 3         | 4    | 5         | 6         | 7         |
| Laufende Verwaltungstätigkeit        |                                                                        |              |           |           |      |           |           |           |
| 01                                   | Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 0,00         | 0         | 0         | 0    | 0         | 0         | 0         |
| 02 +                                 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 1.377.147,33 | 1.009.800 | 1.198.100 | 0    | 1.198.100 | 1.198.100 | 1.198.100 |
| 61409900                             | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund                               | 183.807,62   | 210.000   | 210.000   | 0    | 210.000   | 210.000   | 210.000   |
| 61419900                             | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                               | 1.170.719,71 | 768.800   | 960.000   | 0    | 960.000   | 960.000   | 960.000   |
| 61429900                             | Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden    | 22.620,00    | 31.000    | 28.100    | 0    | 28.100    | 28.100    | 28.100    |
| 03 +                                 | Sonstige Transfereinzahlungen                                          | 53.587,69    | 25.000    | 50.000    | 0    | 50.000    | 50.000    | 50.000    |
| 62110000                             | Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen             | 53.587,69    | 25.000    | 50.000    | 0    | 50.000    | 50.000    | 50.000    |
| 04 +                                 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 205.928,09   | 375.000   | 480.000   | 0    | 495.000   | 510.000   | 531.000   |
| 63210000                             | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 205.928,09   | 375.000   | 480.000   | 0    | 495.000   | 510.000   | 531.000   |
| 05 +                                 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 0,00         | 0         | 0         | 0    | 0         | 0         | 0         |
| 06 +                                 | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                      | 92.886,54    | 10.000    | 10.000    | 0    | 10.000    | 10.000    | 10.000    |
| 64829900                             | Erstattungen von Gemeinden (GV)                                        | 92.886,54    | 10.000    | 10.000    | 0    | 10.000    | 10.000    | 10.000    |
| 07 +                                 | Sonstige Einzahlungen                                                  | 106,85       | 0         | 0         | 0    | 0         | 0         | 0         |
| 65910000                             | Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               | 106,85       | 0         | 0         | 0    | 0         | 0         | 0         |
| 08 +                                 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                 | 0,00         | 0         | 0         | 0    | 0         | 0         | 0         |
| 09 =                                 | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 1.729.656,50 | 1.419.800 | 1.738.100 | 0    | 1.753.100 | 1.768.100 | 1.789.100 |
| 10 -                                 | Personalauszahlungen                                                   | 389.404,59   | 512.630   | 594.370   | 0    | 587.310   | 641.030   | 660.170   |
| 70110000                             | Dienstbezüge - Beamte                                                  | 0,00         | 0         | 8.280     | 0    | 8.560     | 8.800     | 9.080     |
| 70120000                             | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 303.218,25   | 398.680   | 455.030   | 0    | 452.140   | 491.390   | 506.050   |
| 70220000                             | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 23.562,45    | 31.550    | 36.020    | 0    | 35.750    | 38.850    | 40.030    |
| 70320000                             | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 62.623,89    | 82.400    | 94.680    | 0    | 90.450    | 101.560   | 104.610   |
| 70410000                             | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                | 0,00         | 0         | 360       | 0    | 410       | 430       | 400       |
| 11 -                                 | Versorgungsauszahlungen                                                | 0,00         | 0         | 0         | 0    | 0         | 0         | 0         |
| 12 -                                 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 280.620,81   | 580.500   | 829.400   | 0    | 674.900   | 692.500   | 704.600   |
| 72319900                             | Erstattungen an das Land                                               | 0,00         | 0         | 15.000    | 0    | 15.000    | 15.000    | 15.000    |
| 72410000                             | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 213.773,17   | 511.500   | 706.400   | 0    | 551.900   | 569.500   | 581.600   |
| 72810000                             | Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                               | 32.751,48    | 30.000    | 70.000    | 0    | 70.000    | 70.000    | 70.000    |
| 72910000                             | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                             | 34.096,16    | 39.000    | 38.000    | 0    | 38.000    | 38.000    | 38.000    |
| 13 -                                 | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                 | 0,00         | 0         | 0         | 0    | 0         | 0         | 0         |
| 14 -                                 | Transferauszahlungen                                                   | 1.097.453,23 | 1.289.800 | 1.171.100 | 0    | 1.171.100 | 1.171.100 | 1.171.100 |
| 73129900                             | Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                          | 406.419,94   | 510.000   | 378.000   | 0    | 378.000   | 378.000   | 378.000   |
| 73189900                             | Zuschüsse an übrige Bereiche                                           | 0,00         | 37.800    | 0         | 0    | 0         | 0         | 0         |
| 73390000                             | Sonstige soziale Leistungen                                            | 691.033,29   | 742.000   | 793.100   | 0    | 793.100   | 793.100   | 793.100   |
| 15 -                                 | Sonstige Auszahlungen                                                  | 17.362,99    | 28.500    | 27.000    | 0    | 23.500    | 23.500    | 23.500    |
| 74220000                             | Mieten und Pachten                                                     | 16.712,56    | 24.500    | 23.500    | 0    | 20.000    | 20.000    | 20.000    |
| 74310000                             | Geschäftsauszahlungen                                                  | 650,43       | 4.000     | 3.500     | 0    | 3.500     | 3.500     | 3.500     |
| 16 =                                 | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 1.784.841,62 | 2.411.430 | 2.621.870 | 0    | 2.456.810 | 2.528.130 | 2.559.370 |

Teilfinanzplan 2024

05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 17 = Saldo aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                          | -55.185,12       | -991.630       | -883.770       | 0          | -703.710        | -760.030        | -770.270        |
| Investitionstätigkeit                                                     |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| -----                                                                     |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| Einzahlungen                                                              |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von<br>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:<br>(invest. Einzahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| Auszahlungen                                                              |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                      | 513,00           | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78210000 Auszahlungen für den Erwerb<br>von Grundstücken und<br>Gebäuden  | 513,00           | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 513,00           | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | -513,00          | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

## Produkt

05.312.01

|                       |                  |                                  |
|-----------------------|------------------|----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>05</b>        | Soziale Leistungen               |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>05.312</b>    | Grundsicherungsleistungen SGB II |
| <b>Produkt</b>        | <b>05.312.01</b> | Grundsicherungsleistungen SGB II |

### verantwortlich

Krohne, Thomas

### Beschreibung

Leistungen der Grundsicherung für Arbeitslose nach dem SGB II im Rahmen des Optionsmodells (ALG II)  
Sicherstellung des Lebensunterhaltes, angemessene Unterkunft, Heizkosten und Sozialgeld für  
Bedarfsgemeinschaften  
Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen  
Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehensweise gewährten Hilfen

### Ziele

Sicherung der Lebensgrundlage  
Schaffung der Unabhängigkeit von sozialen Leistungen  
Eingliederung in Arbeit  
Hilfe zur Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 183.807,62         | 210.000         | 210.000         | 0                                |
| Auszahlungen            | 602.504,35         | 744.390         | 630.850         | -113.540                         |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-418.696,73</b> | <b>-534.390</b> | <b>-420.850</b> | <b>113.540</b>                   |
| Erträge                 | 183.807,62         | 210.000         | 210.000         | 0                                |
| Aufwendungen            | 602.395,99         | 744.390         | 631.770         | -112.620                         |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-418.588,37</b> | <b>-534.390</b> | <b>-421.770</b> | <b>112.620</b>                   |



# Teilergebnisplan 2024

05.312.01

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 05.312 Grundsicherungsleistungen SGB II  
**Produkt:** 05.312.01 Grundsicherungsleistungen SGB II

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                      | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                                      | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 183.807,62  | 210.000  | 210.000  | 210.000  | 210.000  | 210.000  |
|                            | 41409900 Zuweisungen vom Bund                                                        | 183.807,62  | 210.000  | 210.000  | 210.000  | 210.000  | 210.000  |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 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 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 183.807,62  | 210.000  | 210.000  | 210.000  | 210.000  | 210.000  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 195.433,98  | 231.390  | 251.270  | 260.040  | 300.720  | 309.810  |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                 | 0,00        | 0        | 2.070    | 2.140    | 2.200    | 2.270    |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 152.385,49  | 179.880  | 192.810  | 200.800  | 232.500  | 239.500  |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 11.876,73   | 14.220   | 15.260   | 15.870   | 18.370   | 18.930   |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 31.171,76   | 37.290   | 40.120   | 40.160   | 46.510   | 47.900   |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                  | 0,00        | 0        | 90       | 100      | 100      | 100      |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                            | 0,00        | 0        | 720      | 760      | 810      | 870      |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                          | 0,00        | 0        | 200      | 210      | 230      | 240      |
| 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                                                                 | 406.419,94  | 510.000  | 378.000  | 378.000  | 378.000  | 378.000  |
|                            | 53129900 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                               | 406.419,94  | 510.000  | 378.000  | 378.000  | 378.000  | 378.000  |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 542,07      | 3.000    | 2.500    | 2.500    | 2.500    | 2.500    |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                       | 542,07      | 3.000    | 2.500    | 2.500    | 2.500    | 2.500    |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 602.395,99  | 744.390  | 631.770  | 640.540  | 681.220  | 690.310  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -418.588,37 | -534.390 | -421.770 | -430.540 | -471.220 | -480.310 |
| 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)                     | -418.588,37 | -534.390 | -421.770 | -430.540 | -471.220 | -480.310 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -418.588,37 | -534.390 | -421.770 | -430.540 | -471.220 | -480.310 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -418.588,37 | -534.390 | -421.770 | -430.540 | -471.220 | -480.310 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |

Teilergebnisplan 2024

05.312.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen  
Produktgruppe: 05.312 Grundsicherungsleistungen SGB II  
Produkt: 05.312.01 Grundsicherungsleistungen SGB II

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                             | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -418.588,37      | -534.390       | -421.770       | -430.540        | -471.220        | -480.310        |

Teilfinanzplan 2024

05.312.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen  
Produktgruppe 05.312 Grundsicherungsleistungen SGB II  
Produkt 05.312.01 Grundsicherungsleistungen SGB II

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                       | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                       | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                       | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 183.807,62    | 210.000     | 210.000     | 0       | 210.000      | 210.000      | 210.000      |
| 61409900                              | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund                              | 183.807,62    | 210.000     | 210.000     | 0       | 210.000      | 210.000      | 210.000      |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 183.807,62    | 210.000     | 210.000     | 0       | 210.000      | 210.000      | 210.000      |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                  | 195.433,98    | 231.390     | 250.350     | 0       | 259.080      | 299.680      | 308.700      |
| 70110000                              | Dienstbezüge - Beamte                                                 | 0,00          | 0           | 2.070       | 0       | 2.140        | 2.200        | 2.270        |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 152.385,49    | 179.880     | 192.810     | 0       | 200.800      | 232.500      | 239.500      |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 11.876,73     | 14.220      | 15.260      | 0       | 15.870       | 18.370       | 18.930       |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 31.171,76     | 37.290      | 40.120      | 0       | 40.160       | 46.510       | 47.900       |
| 70410000                              | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive               | 0,00          | 0           | 90          | 0       | 110          | 100          | 100          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                  | 406.419,94    | 510.000     | 378.000     | 0       | 378.000      | 378.000      | 378.000      |
| 73129900                              | Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                         | 406.419,94    | 510.000     | 378.000     | 0       | 378.000      | 378.000      | 378.000      |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                 | 650,43        | 3.000       | 2.500       | 0       | 2.500        | 2.500        | 2.500        |
| 74310000                              | Geschäftsauszahlungen                                                 | 650,43        | 3.000       | 2.500       | 0       | 2.500        | 2.500        | 2.500        |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 602.504,35    | 744.390     | 630.850     | 0       | 639.580      | 680.180      | 689.200      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | -418.696,73   | -534.390    | -420.850    | 0       | -429.580     | -470.180     | -479.200     |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| Auszahlungen                          |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 24 -                                  | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

05.312.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen  
Produktgruppe 05.312 Grundsicherungsleistungen SGB II  
Produkt 05.312.01 Grundsicherungsleistungen SGB II

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

## **Erläuterungen zum Produkt**

**Produkt**

**05.312.01**

**Produktbezeichnung**

**Grundsicherungsleistungen SGB II**

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Veranschlagt ist die Zuweisung des Bundes zu den Personal- und Sachkosten (210.000 €). Die Ansatzhöhe wird auf der Grundlage der Kostenregelung in § 6 der Satzung über die Durchführung der Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II) im Kreis Steinfurt gebildet und orientiert sich an den Personalkosten bzw. einem Stellenschlüssel im Fachdienst Soziales. Mit Einführung des Bürgergeldes sowie der Kostensteigerungen im Energiebereich war eine Steigerung der Fallzahlen zu verzeichnen. Aufgrund dessen ist unverändert ein erhöhter Personalbedarf erforderlich.

#### **15 - Transferaufwendungen**

Die Finanzierungsbeteiligung der Gemeinde an den Kosten nach dem SGB II (378.000 €) beläuft sich gem. § 3 Abs. 4 i.V.m § 5 Abs. 5 Satz 1 AG-SGB II NRW auf 50 % der Aufwendungen (im Wesentlichen die Kosten der Unterkunft; Träger ist der Kreis Steinfurt). Die Veranschlagungshöhe orientiert sich an den aktuellen Ergebnissen der Vorjahre und berücksichtigt evtl. Fallzahlensteigerungen aufgrund der derzeitigen Energiepreissteigerungen bzw. der Steigerung der Mietkosten auf dem Wohnungsmarkt und die Einführung des Bürgergeldes. Großen Einfluss haben auch der nicht endende Ukrainekrieg sowie die Zuweisung von Flüchtlingen aus anderen Ländern. Viele der bislang in gemeindeeigenen Räumen untergebrachten Flüchtlinge mieten zunehmend eigene Wohnungen an, deren Kosten vollumfänglich nach den neuen Vorschriften des SGB II zu übernehmen sind. Darüber hinaus ist nicht mit einer grundlegenden Änderung der Flüchtlingssituation zu rechnen. Der Ansatz wird deshalb unverändert fortgeschrieben.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

## Produkt

**05.313.01**

|                       |                  |                             |
|-----------------------|------------------|-----------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>05</b>        | Soziale Leistungen          |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>05.313</b>    | Leistungen für Asylbewerber |
| <b>Produkt</b>        | <b>05.313.01</b> | Leistungen für Asylbewerber |

### verantwortlich

Krohne, Thomas

### Beschreibung

Sicherstellung von Grundleistungen des notwendigen Bedarfs und der Krankenhilfe für Asylbewerber und Flüchtlinge

Geldtendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen

Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehensweise gewährten Hilfen

Geldtendmachung von Erstattungsansprüchen gegenüber dem Land

### Ziele

Sicherung der Lebensgrundlage und Schaffung der Unabhängigkeit von sozialen Leistungen

Integration in die Gemeinschaft

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023   | Plan<br>2024  | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|----------------|---------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 1.330.813,94      | 788.000        | 1.039.100     | 251.100                          |
| Auszahlungen            | 797.296,29        | 854.230        | 986.190       | 131.960                          |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>533.517,65</b> | <b>-66.230</b> | <b>52.910</b> | <b>119.140</b>                   |
| Erträge                 | 1.419.346,17      | 788.000        | 1.039.100     | 251.100                          |
| Aufwendungen            | 816.320,21        | 854.230        | 987.110       | 132.880                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>603.025,96</b> | <b>-66.230</b> | <b>51.990</b> | <b>118.220</b>                   |

Teilergebnisplan 2024

05.313.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen  
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber  
Produkt: 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis     | Ansatz  | Ansatz    | Planung   | Planung   | Planung   |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                            |                                                                                      | 2022         | 2023    | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      |
|                            |                                                                                      | in EUR       |         |           |           |           |           |
|                            |                                                                                      | 1            | 2       | 3         | 4         | 5         | 6         |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00         | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 1.231.089,71 | 753.000 | 979.100   | 979.100   | 979.100   | 979.100   |
|                            | 41419900 Zuweisungen vom Land                                                        | 1.217.469,71 | 731.000 | 960.000   | 960.000   | 960.000   | 960.000   |
|                            | 41429900 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                             | 13.620,00    | 22.000  | 19.100    | 19.100    | 19.100    | 19.100    |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 57.570,58    | 25.000  | 50.000    | 50.000    | 50.000    | 50.000    |
|                            | 42110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen                  | 57.570,58    | 25.000  | 50.000    | 50.000    | 50.000    | 50.000    |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00         | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00         | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 130.685,88   | 10.000  | 10.000    | 10.000    | 10.000    | 10.000    |
|                            | 44829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)                                             | 130.685,88   | 10.000  | 10.000    | 10.000    | 10.000    | 10.000    |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00         | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00         | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00         | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 1.419.346,17 | 788.000 | 1.039.100 | 1.039.100 | 1.039.100 | 1.039.100 |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 72.166,84    | 74.230  | 141.010   | 144.390   | 148.770   | 153.260   |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                 | 0,00         | 0       | 2.070     | 2.140     | 2.200     | 2.270     |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 56.003,42    | 57.770  | 107.160   | 110.380   | 113.690   | 117.100   |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 4.347,99     | 4.580   | 8.480     | 8.720     | 8.990     | 9.260     |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 11.815,43    | 11.880  | 22.290    | 22.080    | 22.740    | 23.420    |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                  | 0,00         | 0       | 90        | 100       | 110       | 100       |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                            | 0,00         | 0       | 720       | 760       | 810       | 870       |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                          | 0,00         | 0       | 200       | 210       | 230       | 240       |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00         | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 46.486,16    | 38.000  | 53.000    | 53.000    | 53.000    | 53.000    |
|                            | 52319900 Erstattungen an das Land                                                    | 12.990,00    | 0       | 15.000    | 15.000    | 15.000    | 15.000    |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                  | 33.496,16    | 38.000  | 38.000    | 38.000    | 38.000    | 38.000    |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00         | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 697.667,21   | 742.000 | 793.100   | 793.100   | 793.100   | 793.100   |
|                            | 53390000 Sonstige soziale Leistungen                                                 | 697.667,21   | 742.000 | 793.100   | 793.100   | 793.100   | 793.100   |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00         | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 816.320,21   | 854.230 | 987.110   | 990.490   | 994.870   | 999.360   |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | 603.025,96   | -66.230 | 51.990    | 48.610    | 44.230    | 39.740    |
| 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)                     | 603.025,96   | -66.230 | 51.990    | 48.610    | 44.230    | 39.740    |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 603.025,96   | -66.230 | 51.990    | 48.610    | 44.230    | 39.740    |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00         | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |

Teilergebnisplan 2024

05.313.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen  
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber  
Produkt: 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                        | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                        | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                        | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                  | 603.025,96       | -66.230        | 51.990         | 48.610          | 44.230          | 39.740          |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | 603.025,96       | -66.230        | 51.990         | 48.610          | 44.230          | 39.740          |



Teilfinanzplan 2024

05.313.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen  
Produktgruppe 05.313 Leistungen für Asylbewerber  
Produkt 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                       | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| in EUR                                |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                       | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 1.184.339,71  | 753.000     | 979.100     | 0       | 979.100      | 979.100      | 979.100      |
| 61419900                              | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                              | 1.170.719,71  | 731.000     | 960.000     | 0       | 960.000      | 960.000      | 960.000      |
| 61429900                              | Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden   | 13.620,00     | 22.000      | 19.100      | 0       | 19.100       | 19.100       | 19.100       |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 53.587,69     | 25.000      | 50.000      | 0       | 50.000       | 50.000       | 50.000       |
| 62110000                              | Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen            | 53.587,69     | 25.000      | 50.000      | 0       | 50.000       | 50.000       | 50.000       |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 92.886,54     | 10.000      | 10.000      | 0       | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 64829900                              | Erstattungen von Gemeinden (GV)                                       | 92.886,54     | 10.000      | 10.000      | 0       | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 1.330.813,94  | 788.000     | 1.039.100   | 0       | 1.039.100    | 1.039.100    | 1.039.100    |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                  | 72.166,84     | 74.230      | 140.090     | 0       | 143.420      | 147.730      | 152.150      |
| 70110000                              | Dienstbezüge - Beamte                                                 | 0,00          | 0           | 2.070       | 0       | 2.140        | 2.200        | 2.270        |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 56.003,42     | 57.770      | 107.160     | 0       | 110.380      | 113.690      | 117.100      |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 4.347,99      | 4.580       | 8.480       | 0       | 8.720        | 8.990        | 9.260        |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 11.815,43     | 11.880      | 22.290      | 0       | 22.080       | 22.740       | 23.420       |
| 70410000                              | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive               | 0,00          | 0           | 90          | 0       | 100          | 110          | 100          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 34.096,16     | 38.000      | 53.000      | 0       | 53.000       | 53.000       | 53.000       |
| 72319900                              | Erstattungen an das Land                                              | 0,00          | 0           | 15.000      | 0       | 15.000       | 15.000       | 15.000       |
| 72910000                              | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                            | 34.096,16     | 38.000      | 38.000      | 0       | 38.000       | 38.000       | 38.000       |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                  | 691.033,29    | 742.000     | 793.100     | 0       | 793.100      | 793.100      | 793.100      |
| 73390000                              | Sonstige soziale Leistungen                                           | 691.033,29    | 742.000     | 793.100     | 0       | 793.100      | 793.100      | 793.100      |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 797.296,29    | 854.230     | 986.190     | 0       | 989.520      | 993.830      | 998.250      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 533.517,65    | -66.230     | 52.910      | 0       | 49.580       | 45.270       | 40.850       |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 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            |

Teilfinanzplan 2024

05.313.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen  
Produktgruppe 05.313 Leistungen für Asylbewerber  
Produkt 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 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:<br>(invest. Einzahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| Auszahlungen                                                              |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>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<br>Anlagevermögen                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

# Erläuterungen zum Produkt

Produkt

05.313.01

Produktbezeichnung Leistungen für Asylbewerber

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

### 02 - Zuwendungen und allg. Umlagen

Veranschlagt ist die Erstattung durch das Land aufgrund der Regelungen des Flüchtlingsaufnahmegesetzes. Das Land NRW stellt den Kommunen seit 2021 pro berechtigtem Flüchtling einen Betrag von 875 € pro Monat zur Verfügung. Hinzu kommen die Zahlung aus dem Europäischen Asyl-, Migrations- und Integrationsfonds sowie die Ausgleichszahlungen (Pauschalen) für Geduldete (insgesamt 960.000 €).

3,83 % dieser Zuweisung (ca. 37.000 €) ist für die soziale Betreuung von Flüchtlingen zu verwenden.

Veranschlagt wurden zudem Zuweisungen vom Bund nach dem Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW als Summe aus einer personenbezogenen Pauschale und für Kita-Lotsen (19.100 €).

### 03 – Sonstige Transfererträge

In Anlehnung an die Entwicklung der Vorjahre wird eine Erhöhung der Rückzahlung gewährter Hilfen erwartet.

### 06 - Kostenerstattungen / Kostenumlagen

Veranschlagt sind die Erstattungen der Krankenhilfe aus dem Solidarfonds des Kreises Steinfurt (10.000 €). Die zu zahlende Umlage in den Solidarfonds ist bei den Transferaufwendungen (Staffelziffer 15) nachgewiesen.

### 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Veranschlagt sind die Aufwendungen für die Betreuung von Asylbewerbern (38.000 €). Im Wesentlichen werden aus dem Ansatz Kosten des Begegnungscafés im VHS-Haus und Zuwendungen an die Wabe Westerkappeln e.V. für die soziale Betreuung und Begleitung von Geflüchteten bestritten. Hinzu kommen nach Prüfung und auf Veranlassung der Bezirksregierung Rückzahlungen von Landeszuweisungen nach dem FlüAG NRW (15.000 €).

### 15 - Transferaufwendungen

Ausgewiesen sind die Leistungen an Asylbewerber nach §§ 2 - 6 des Asylbewerberleistungsgesetzes. Verschiebungen werden aus einem Gesetzentwurf erwartet, nach dem sich die Dauer der Zuordnung zu den einzelnen Gesetzesregelungen für die Anspruchsberechtigten verschiebt.

u. a.

|                                           |           |
|-------------------------------------------|-----------|
| - Leistungen gem. § 2 AsylbLG             | 202.700 € |
| - Leistungen gem. § 3 AsylbLG             | 441.600 € |
| - Umlage Solidarfonds Kreis Steinfurt     | 140.000 € |
| - Arbeitsangelegenheiten gem. § 5 AsylbLG | 5.800 €   |
| - Geldleistungen gem. § 6 AsylbLG         | 3.000 €   |

## Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

## Produkt

**05.332.01**

|                       |                  |                                   |
|-----------------------|------------------|-----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>05</b>        | Soziale Leistungen                |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>05.332</b>    | Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII |
| <b>Produkt</b>        | <b>05.332.01</b> | Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII |

### verantwortlich

Krohne, Thomas

### Beschreibung

Grundversorgung und Leistungen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit und Einkommensdefiziten nach dem SGB XII (§§ 27 - 40 SGB XII)

Geldtendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen

Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehensweise gewährten Hilfen

### Ziele

Sicherung der Lebensgrundlage für Bedürftige

Erhalt bzw. Wiederherstellung der Gesundheit

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023   | Plan<br>2024   | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 0,00              | 0              | 0              | 0                                |
| Auszahlungen            | 12.527,04         | 13.120         | 10.580         | -2.540                           |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-12.527,04</b> | <b>-13.120</b> | <b>-10.580</b> | <b>2.540</b>                     |
| Erträge                 | 0,00              | 0              | 0              | 0                                |
| Aufwendungen            | 12.527,04         | 13.120         | 11.300         | -1.820                           |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-12.527,04</b> | <b>-13.120</b> | <b>-11.300</b> | <b>1.820</b>                     |

Teilergebnisplan 2024

05.332.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen  
Produktgruppe: 05.332 Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII  
Produkt: 05.332.01 Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 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                                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 12.527,04  | 13.120  | 11.300  | 11.620  | 12.000  | 12.380  |
| 50110000                   | Dienstaufwendungen - Beamte                                                          | 0,00       | 0       | 2.070   | 2.140   | 2.200   | 2.270   |
| 50120000                   | Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                          | 9.813,20   | 10.300  | 6.540   | 6.730   | 6.940   | 7.140   |
| 50220000                   | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                         | 767,57     | 820     | 520     | 540     | 550     | 570     |
| 50320000                   | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte                | 1.946,27   | 2.000   | 1.360   | 1.350   | 1.390   | 1.430   |
| 50410000                   | Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                           | 0,00       | 0       | 90      | 100     | 110     | 100     |
| 50510000                   | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                                     | 0,00       | 0       | 720     | 760     | 810     | 870     |
| 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                                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 12.527,04  | 13.120  | 11.300  | 11.620  | 12.000  | 12.380  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -12.527,04 | -13.120 | -11.300 | -11.620 | -12.000 | -12.380 |
| 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)                     | -12.527,04 | -13.120 | -11.300 | -11.620 | -12.000 | -12.380 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -12.527,04 | -13.120 | -11.300 | -11.620 | -12.000 | -12.380 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -12.527,04 | -13.120 | -11.300 | -11.620 | -12.000 | -12.380 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -12.527,04 | -13.120 | -11.300 | -11.620 | -12.000 | -12.380 |

Teilfinanzplan 2024

05.332.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen  
Produktgruppe 05.332 Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII  
Produkt 05.332.01 Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                       | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                       | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                       | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                  | 12.527,04     | 13.120      | 10.580      | 0       | 10.860       | 11.190       | 11.510       |
| 70110000                              | Dienstbezüge - Beamte                                                 | 0,00          | 0           | 2.070       | 0       | 2.140        | 2.200        | 2.270        |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 9.813,20      | 10.300      | 6.540       | 0       | 6.730        | 6.940        | 7.140        |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 767,57        | 820         | 520         | 0       | 540          | 550          | 570          |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 1.946,27      | 2.000       | 1.360       | 0       | 1.350        | 1.390        | 1.430        |
| 70410000                              | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive               | 0,00          | 0           | 90          | 0       | 100          | 110          | 100          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 12.527,04     | 13.120      | 10.580      | 0       | 10.860       | 11.190       | 11.510       |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | -12.527,04    | -13.120     | -10.580     | 0       | -10.860      | -11.190      | -11.510      |

Investitionstätigkeit

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: (invest. Einzahlungen)             | 0,00 | 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                              | 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 |

Teilfinanzplan 2024

05.332.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen  
Produktgruppe 05.332 Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII  
Produkt 05.332.01 Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                       | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                            | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                            | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

## ***Erläuterungen zum Produkt***

Produkt 05.332.01

Produktbezeichnung Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

-

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

-



## Produkt

**05.333.01**

|                       |                  |                                                          |
|-----------------------|------------------|----------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>05</b>        | Soziale Leistungen                                       |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>05.333</b>    | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII |
| <b>Produkt</b>        | <b>05.333.01</b> | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII |

### verantwortlich

Krohne, Thomas

### Beschreibung

Grundversorgung und Leistungen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit und Einkommensdefiziten nach dem SGB XII (§§ 41 - 46 SGB XII)

Geldtendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen

Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehensweise gewährten Hilfen

### Ziele

Sicherung der Lebensgrundlage für Bedürftige

Erhalt bzw. Wiederherstellung der Gesundheit

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023   | Plan<br>2024   | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 0,00              | 0              | 0              | 0                                |
| Auszahlungen            | 25.856,16         | 29.400         | 27.390         | -2.010                           |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-25.856,16</b> | <b>-29.400</b> | <b>-27.390</b> | <b>2.010</b>                     |
| Erträge                 | 0,00              | 0              | 0              | 0                                |
| Aufwendungen            | 25.856,16         | 29.400         | 28.510         | -890                             |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-25.856,16</b> | <b>-29.400</b> | <b>-28.510</b> | <b>890</b>                       |

Teilergebnisplan 2024

05.333.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen  
Produktgruppe: 05.333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII  
Produkt: 05.333.01 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 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 +                       | Aktiviere Eigenleistungen                                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 25.856,16  | 29.400  | 28.510  | 29.250  | 30.190  | 31.130  |
| 50110000                   | Dienstaufwendungen - Beamte                                                          | 0,00       | 0       | 2.070   | 2.140   | 2.200   | 2.270   |
| 50120000                   | Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                          | 20.171,89  | 22.950  | 19.600  | 20.190  | 20.800  | 21.420  |
| 50220000                   | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                         | 1.565,76   | 1.820   | 1.550   | 1.600   | 1.650   | 1.700   |
| 50320000                   | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte                | 4.118,51   | 4.630   | 4.080   | 4.040   | 4.160   | 4.290   |
| 50410000                   | Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                           | 0,00       | 0       | 90      | 100     | 110     | 100     |
| 50510000                   | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                                     | 0,00       | 0       | 720     | 760     | 810     | 870     |
| 50610000                   | Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                                   | 0,00       | 0       | 400     | 420     | 460     | 480     |
| 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                                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 25.856,16  | 29.400  | 28.510  | 29.250  | 30.190  | 31.130  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -25.856,16 | -29.400 | -28.510 | -29.250 | -30.190 | -31.130 |
| 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)                     | -25.856,16 | -29.400 | -28.510 | -29.250 | -30.190 | -31.130 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -25.856,16 | -29.400 | -28.510 | -29.250 | -30.190 | -31.130 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -25.856,16 | -29.400 | -28.510 | -29.250 | -30.190 | -31.130 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -25.856,16 | -29.400 | -28.510 | -29.250 | -30.190 | -31.130 |

Teilfinanzplan 2024

05.333.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

05

05.333

05.333.01

Soziale Leistungen

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                       | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                       | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                       | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                  | 25.856,16     | 29.400      | 27.390      | 0       | 28.070       | 28.920       | 29.780       |
| 70110000                              | Dienstbezüge - Beamte                                                 | 0,00          | 0           | 2.070       | 0       | 2.140        | 2.200        | 2.270        |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 20.171,89     | 22.950      | 19.600      | 0       | 20.190       | 20.800       | 21.420       |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 1.565,76      | 1.820       | 1.550       | 0       | 1.600        | 1.650        | 1.700        |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 4.118,51      | 4.630       | 4.080       | 0       | 4.040        | 4.160        | 4.290        |
| 70410000                              | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive               | 0,00          | 0           | 90          | 0       | 100          | 110          | 100          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 25.856,16     | 29.400      | 27.390      | 0       | 28.070       | 28.920       | 29.780       |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | -25.856,16    | -29.400     | -27.390     | 0       | -28.070      | -28.920      | -29.780      |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                         | 0,00          | 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                                                      | 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            |

Teilfinanzplan 2024

05.333.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen  
Produktgruppe 05.333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII  
Produkt 05.333.01 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                       | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                            | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                            | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

## ***Erläuterungen zum Produkt***

Produkt 05.333.01

Produktbezeichnung Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

-

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

-

## Produkt

**05.351.01**

|                       |                  |                             |
|-----------------------|------------------|-----------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>05</b>        | Soziale Leistungen          |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>05.351</b>    | Sonstige soziale Leistungen |
| <b>Produkt</b>        | <b>05.351.01</b> | Sonstige soziale Leistungen |

### verantwortlich

Krohne, Thomas

### Beschreibung

Bearbeitung von Rentenversicherungsangelegenheiten

Bearbeitung von Anträgen auf Gewährung von Wohngeld als Miet- und Lastenzuschuss

Beantragung von Rundfunkgebührenbefreiungen und Schwerbehindertenausweisen

### Ziele

Örtliche zentrale Anlaufstelle in Sozialversicherungsangelegenheiten

Gewährung eines Zuschusses zu den Aufwendungen für Wohnraum für ein angemessenes, familiengerechtes Wohnen

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 0,00              | 0               | 0               | 0                                |
| Auszahlungen            | 49.508,16         | 105.030         | 103.930         | -1.100                           |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-49.508,16</b> | <b>-105.030</b> | <b>-103.930</b> | <b>1.100</b>                     |
| Erträge                 | 0,00              | 0               | 0               | 0                                |
| Aufwendungen            | 49.508,16         | 105.030         | 103.930         | -1.100                           |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-49.508,16</b> | <b>-105.030</b> | <b>-103.930</b> | <b>1.100</b>                     |

Teilergebnisplan 2024

05.351.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen  
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen  
Produkt: 05.351.01 Sonstige soziale Leistungen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 0,00       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 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                                                                  | 0,00       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 49.508,16  | 103.030  | 102.930  | 105.350  | 108.510  | 111.770  |
| 50120000                   | Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                          | 38.437,11  | 80.040   | 79.960   | 82.360   | 84.830   | 87.380   |
| 50220000                   | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                         | 2.975,76   | 6.330    | 6.330    | 6.510    | 6.710    | 6.910    |
| 50320000                   | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte                | 8.095,29   | 16.660   | 16.640   | 16.480   | 16.970   | 17.480   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 0,00       | 1.000    | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 52910000                   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                           | 0,00       | 1.000    | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00       | 1.000    | 1.000    | 1.000    | 1.000    | 1.000    |
| 54310000                   | Geschäftsaufwendungen                                                                | 0,00       | 1.000    | 1.000    | 1.000    | 1.000    | 1.000    |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 49.508,16  | 105.030  | 103.930  | 106.350  | 109.510  | 112.770  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -49.508,16 | -105.030 | -103.930 | -106.350 | -109.510 | -112.770 |
| 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)                     | -49.508,16 | -105.030 | -103.930 | -106.350 | -109.510 | -112.770 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -49.508,16 | -105.030 | -103.930 | -106.350 | -109.510 | -112.770 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -49.508,16 | -105.030 | -103.930 | -106.350 | -109.510 | -112.770 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -49.508,16 | -105.030 | -103.930 | -106.350 | -109.510 | -112.770 |

Teilfinanzplan 2024

05.351.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen  
Produktgruppe 05.351 Sonstige soziale Leistungen  
Produkt 05.351.01 Sonstige soziale Leistungen

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                       | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                       | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                       | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                  | 49.508,16     | 103.030     | 102.930     | 0       | 105.350      | 108.510      | 111.770      |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 38.437,11     | 80.040      | 79.960      | 0       | 82.360       | 84.830       | 87.380       |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 2.975,76      | 6.330       | 6.330       | 0       | 6.510        | 6.710        | 6.910        |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 8.095,29      | 16.660      | 16.640      | 0       | 16.480       | 16.970       | 17.480       |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 0,00          | 1.000       | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 72910000                              | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                            | 0,00          | 1.000       | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                 | 0,00          | 1.000       | 1.000       | 0       | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
| 74310000                              | Geschäftsauszahlungen                                                 | 0,00          | 1.000       | 1.000       | 0       | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 49.508,16     | 105.030     | 103.930     | 0       | 106.350      | 109.510      | 112.770      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | -49.508,16    | -105.030    | -103.930    | 0       | -106.350     | -109.510     | -112.770     |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                         | 0,00          | 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                                                      | 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                                                     |               |             |             |         |              |              |              |



Teilfinanzplan 2024

05.351.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen  
Produktgruppe 05.351 Sonstige soziale Leistungen  
Produkt 05.351.01 Sonstige soziale Leistungen

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| Zuwendungen                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

## ***Erläuterungen zum Produkt***

Produkt 05.351.01

Produktbezeichnung Sonstige soziale Leistungen

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Veranschlagt werden Geschäftsaufwendungen für die Seniorenvertretung von jährlich 1.000 €.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

## Produkt

**05.375.01**

|                       |                  |                                                    |
|-----------------------|------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>05</b>        | Soziale Leistungen                                 |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>05.375</b>    | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer |
| <b>Produkt</b>        | <b>05.375.01</b> | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer |

### verantwortlich

Krohne, Thomas

### Beschreibung

Unterbringung und Betreuung von Obdachlosen, Aussiedlern, Asylbewerbern und geduldeten Ausländern in Notunterkünften und anerkannten Übergangsheimen  
Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung

### Ziele

Ermöglichung und Sicherung eines menschenwürdigen Daseins  
Vermeidung und Beseitigung von Obdachlosigkeit

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 215.034,94         | 421.800         | 489.000         | 67.200                           |
| Auszahlungen            | 297.662,62         | 665.260         | 862.930         | 197.670                          |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-82.627,68</b>  | <b>-243.460</b> | <b>-373.930</b> | <b>-130.470</b>                  |
| Erträge                 | 255.591,37         | 463.900         | 531.100         | 67.200                           |
| Aufwendungen            | 380.175,73         | 753.650         | 952.130         | 198.480                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-124.584,36</b> | <b>-289.750</b> | <b>-421.030</b> | <b>-131.280</b>                  |

Teilergebnisplan 2024

05.375.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen  
Produktgruppe: 05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer  
Produkt: 05.375.01 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                      | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                                      | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 51.033,25   | 88.900   | 51.100   | 48.800   | 24.000   | 24.000   |
| 41419900                   | Zuweisungen vom Land                                                                 | 0,00        | 37.800   | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 41429900                   | Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                      | 9.000,00    | 9.000    | 9.000    | 9.000    | 9.000    | 9.000    |
| 41610000                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                           | 42.033,25   | 42.100   | 42.100   | 39.800   | 15.000   | 15.000   |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 202.451,27  | 375.000  | 480.000  | 495.000  | 510.000  | 336.000  |
| 43210000                   | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                             | 202.451,27  | 375.000  | 480.000  | 495.000  | 510.000  | 336.000  |
| 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                                                         | 2.106,85    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 45910000                   | Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                              | 2.106,85    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 255.591,37  | 463.900  | 531.100  | 543.800  | 534.000  | 360.000  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 33.912,41   | 61.460   | 63.030   | 40.530   | 45.000   | 46.260   |
| 50120000                   | Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                          | 26.407,14   | 47.740   | 48.960   | 31.680   | 32.630   | 33.510   |
| 50220000                   | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                         | 2.028,64    | 3.780    | 3.880    | 2.510    | 2.580    | 2.660    |
| 50320000                   | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte                | 5.476,63    | 9.940    | 10.190   | 6.340    | 9.790    | 10.090   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 255.088,95  | 541.500  | 776.400  | 621.900  | 639.500  | 651.600  |
| 52410000                   | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen               | 222.414,88  | 511.500  | 706.400  | 551.900  | 569.500  | 581.600  |
| 52810000                   | Aufwendungen für Sachleistungen                                                      | 32.674,07   | 30.000   | 70.000   | 70.000   | 70.000   | 70.000   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 69.302,79   | 70.000   | 69.300   | 66.300   | 34.300   | 34.300   |
| 57110000                   | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                       | 69.302,79   | 70.000   | 69.300   | 66.300   | 34.300   | 34.300   |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00        | 37.800   | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 53189900                   | Zuschüsse an übrige Bereiche                                                         | 0,00        | 37.800   | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 16.712,56   | 24.500   | 23.500   | 20.000   | 20.000   | 20.000   |
| 54220000                   | Mieten und Pachten                                                                   | 16.712,56   | 24.500   | 23.500   | 20.000   | 20.000   | 20.000   |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 375.016,71  | 735.260  | 932.230  | 748.730  | 738.800  | 752.160  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -119.425,34 | -271.360 | -401.130 | -204.930 | -204.800 | -392.160 |
| 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)                     | -119.425,34 | -271.360 | -401.130 | -204.930 | -204.800 | -392.160 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -119.425,34 | -271.360 | -401.130 | -204.930 | -204.800 | -392.160 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -5.159,02   | -18.390  | -19.900  | -19.430  | -19.950  | -20.500  |
| 58110000                   | Aufwendungen aus internen                                                            | -5.159,02   | -18.390  | -19.900  | -19.430  | -19.950  | -20.500  |

Teilergebnisplan 2024

05.375.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen  
Produktgruppe: 05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer  
Produkt: 05.375.01 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                        | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                        | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                        | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| Leistungsbeziehungen       |                                                                        |                  |                |                |                 |                 |                 |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                  | -124.584,36      | -289.750       | -421.030       | -224.360        | -224.750        | -412.660        |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -124.584,36      | -289.750       | -421.030       | -224.360        | -224.750        | -412.660        |

Teilfinanzplan 2024

05.375.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen  
Produktgruppe 05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer  
Produkt 05.375.01 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                        | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                        | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                        | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                        |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 9.000,00      | 46.800      | 9.000       | 0       | 9.000        | 9.000        | 9.000        |
| 61419900                              | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                               | 0,00          | 37.800      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 61429900                              | Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden    | 9.000,00      | 9.000       | 9.000       | 0       | 9.000        | 9.000        | 9.000        |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 205.928,09    | 375.000     | 480.000     | 0       | 495.000      | 510.000      | 531.000      |
| 63210000                              | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 205.928,09    | 375.000     | 480.000     | 0       | 495.000      | 510.000      | 531.000      |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                  | 106,85        | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 65910000                              | Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               | 106,85        | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 215.034,94    | 421.800     | 489.000     | 0       | 504.000      | 519.000      | 540.000      |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                   | 33.912,41     | 61.460      | 63.030      | 0       | 40.530       | 45.000       | 46.260       |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 26.407,14     | 47.740      | 48.960      | 0       | 31.680       | 32.630       | 33.510       |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 2.028,64      | 3.780       | 3.880       | 0       | 2.510        | 2.580        | 2.660        |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 5.476,63      | 9.940       | 10.190      | 0       | 6.340        | 9.790        | 10.090       |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 246.524,65    | 541.500     | 776.400     | 0       | 621.900      | 639.500      | 651.600      |
| 72410000                              | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 213.773,17    | 511.500     | 706.400     | 0       | 551.900      | 569.500      | 581.600      |
| 72810000                              | Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                               | 32.751,48     | 30.000      | 70.000      | 0       | 70.000       | 70.000       | 70.000       |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                   | 0,00          | 37.800      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 73189900                              | Zuschüsse an übrige Bereiche                                           | 0,00          | 37.800      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                  | 16.712,56     | 24.500      | 23.500      | 0       | 20.000       | 20.000       | 20.000       |
| 74220000                              | Mieten und Pachten                                                     | 16.712,56     | 24.500      | 23.500      | 0       | 20.000       | 20.000       | 20.000       |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 297.149,62    | 665.260     | 862.930     | 0       | 682.430      | 704.500      | 717.860      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | -82.114,68    | -243.460    | -373.930    | 0       | -178.430     | -185.500     | -177.860     |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                        |               |             |             |         |              |              |              |
| 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            |

Teilfinanzplan 2024

05.375.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                                    |
|----------------|-----------|----------------------------------------------------|
| Produktbereich | 05        | Soziale Leistungen                                 |
| Produktgruppe  | 05.375    | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer |
| Produkt        | 05.375.01 | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                       | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                            | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                            | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 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:<br>(invest. Einzahlungen)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| Auszahlungen                                                               |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                       | 513,00           | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78210000 Auszahlungen für den Erwerb<br>von Grundstücken und<br>Gebäuden   | 513,00           | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                      | 513,00           | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen) | -513,00          | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

# Erläuterungen zum Produkt

Produkt

05.375.01

Produktbezeichnung

Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

### 02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Veranschlagt sind hier die Zuwendung Förderung der Integration von Flüchtlingen in den Kommunen "KOMM AN NRW". Darin enthalten sind die Miete für das Begegnungscafé (4.500 €) und die Begleitungen der Geflüchteten für Wabe Westerkappeln e.V. (4.500 €).

Hinzu kommen nichtzahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

### 04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Nachgewiesen sind hier die Nutzungsentschädigungen und Nebenkosten für die Flüchtlingsunterkünfte/Obdachlosenunterkünfte (eigene Objekte, angemietete Objekte und Wohnungen). Es wird für 2024 mit 320 Personen gerechnet, die untergebracht werden müssen. In den Folgejahren wird ein Anstieg erwartet.

### 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Veranschlagt sind Aufwendungen für die laufende Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke sowie deren Bewirtschaftung (Strom, Heizung, Wasser, Kanal).

Im Einzelnen:

- Unterkunft Osnabrücker Str. 63 (ehem. Hof Schildkamp): 80.000 € (Vorjahr: 86.000 €). Im Rahmen der Haushaltskonsolidierungsgespräche wurde beschlossen, die Unterkunft zu erhalten und notwendige Sanierungs- und Reparaturarbeiten sowohl im Innen- als auch im Außenbereich durchzuführen.
- Eigentumscontainer (Rote Container) Osnabrücker Str.: 42.000 € (Vorjahr: 33.000 €); Die Eigentumscontainer werden seit Mitte 2022 erneut als Flüchtlingsunterkunft genutzt und es wird nahezu von einer Vollbelegung ausgegangen. Eingeplant sind hier sowohl Energiekosten als auch Sanierungs- bzw. Reparaturarbeiten.
- Unterkunft Heerstr. 49 (ehemals Gaststätte Brockmann): 120.000 € (Vorjahr: 70.000 €); In 2024 sind neue Sanitärräume und der Ausbau von einem weiteren Zimmer für drei Personen eingerechnet.
- Unterkunft Schafberg 11 (ehemals Postmeier): 105.000 € (Vorjahr: 67.000 €); eingerechnet sind Reparaturen in den Sanitärbereichen und der Einbau einer neuen Schließanlage, sowie der Austausch der alten Heizungsanlage.
- Unterkunft Im Fang 3 (Düte): 68.500 € (Vorjahr 54.000 €); eingerechnet sind notwendige Sanierungsarbeiten im Innen- und Außenbereich sowie Kosten für einen zentralen Kochbereich.
- Unterkunft Gartenkamp 8c: 51.000 € (Vorjahr 75.000 €). Geplant sind kleinere Reparaturarbeiten im Innen- und Außenbereich sowie die Modernisierung der zentralen elektrischen Unterverteilung.
- Unterkunft Bullerteichstr. 13 (ehem. Feuerwehrgerätehaus): (172.000 €) In 2024 sind Baumaßnahmen zum Umbau zur Flüchtlingsunterkunft der ehem. Feuerwehr inkl. Jugendfeuerwehr und der ehem. Räume des DRK berücksichtigt. Geplant sind neue Sanitärräume, Malerarbeiten, Bodenbelagsarbeiten und eine neue Heizungsanlage inkl. Warmwasservorbereitung.
- Angemietete fremde Objekte/Wohnungen: 20.000 € (Vorjahr: 22.000 €)  
Eingerechnet sind hier sowohl kleinere Reparaturarbeiten als auch die Nebenkosten für die Objekte/Wohnungen Gartenkamp 16 und Bullerteichstr. 3.
- Angemietete gemeindeeigene Objekte anderer Produkte: 29.000 € (Vorjahr: 29.000 €)  
Burgweg 2, Kreuzstr. 14, Konrottstr. 4 OG und DG, Konrottstr. 6  
Eingerechnet ist der Austausch der beiden abgängigen Heizungsanlagen in den Gebäuden Konrottstr. 4 und 6, sowie kleinere Reparaturarbeiten als auch die Nebenkosten für die oben genannten Objekte/Wohnungen.  
Burgweg 2 wird ab 2025 in die Eigennutzung des Bauhofes übergehen. In der Kreuzstraße 14 werden ab 2024 keine Flüchtlinge mehr untergebracht.
- Aufwendungen für Steuern und Versicherungen für alle gemeindlichen Objekte: 18.900 €
- Anschaffung von Hausrat: 70.000 €; Vorjahr 30.000 €. Es wird erwartet, dass auch in 2024 ein ähnlich starker Anstieg an Flüchtenden aus der Ukraine zu verzeichnen ist, für die Waschmaschinen, Kühlschränke, E-Herde, Betten, Geschirr etc. angeschafft werden müssen.



**16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Hier sind die Mietaufwendungen für die angemieteten gemeindeeigenen und fremden Objekte für die Flüchtlingsunterbringung veranschlagt.

**28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

**Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilergebnisplan 2024

06

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                         | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                         | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                         | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                                         | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 4.654,96    | 4.650    | 21.500   | 6.700    | 1.400    | 1.400    |
|                            | 41419900 Zuweisungen vom Land                                                           | 0,00        | 0        | 19.000   | 5.300    | 0        | 0        |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                     | 4.654,96    | 4.650    | 2.500    | 1.400    | 1.400    | 1.400    |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      | 0,00        | 0        | 44.500   | 46.350   | 0        | 0        |
|                            | 44110000 Mieten und Pachten                                                             | 0,00        | 0        | 44.500   | 46.350   | 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                                                                     | 4.654,96    | 4.650    | 66.000   | 53.050   | 1.400    | 1.400    |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                    | 92.654,28   | 102.370  | 108.300  | 111.050  | 114.550  | 118.060  |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                    | 0,00        | 0        | 6.910    | 7.120    | 7.340    | 7.560    |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                    | 71.927,05   | 79.910   | 76.180   | 78.470   | 80.830   | 83.250   |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                   | 5.538,25    | 6.320    | 6.020    | 6.200    | 6.400    | 6.570    |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte          | 15.188,98   | 16.140   | 15.850   | 15.700   | 16.180   | 16.660   |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                     | 0,00        | 0        | 300      | 320      | 340      | 340      |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                               | 0,00        | 0        | 2.380    | 2.540    | 2.700    | 2.880    |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                             | 0,00        | 0        | 660      | 700      | 760      | 800      |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 20.455,69   | 41.500   | 16.275   | 16.275   | 16.275   | 16.275   |
|                            | 52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                    | 18.656,80   | 20.000   | 15.000   | 15.000   | 15.000   | 15.000   |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                                | 1.798,89    | 1.500    | 1.275    | 1.275    | 1.275    | 1.275    |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                     | 0,00        | 20.000   | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                              | 19.976,54   | 24.000   | 26.200   | 26.100   | 27.000   | 26.700   |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | 19.976,54   | 24.000   | 26.200   | 26.100   | 27.000   | 26.700   |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                    | 748.388,47  | 712.850  | 591.100  | 580.250  | 580.050  | 586.550  |
|                            | 53129900 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                  | 113.000,00  | 115.000  | 133.900  | 133.900  | 133.900  | 133.900  |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                   | 635.388,47  | 597.850  | 457.200  | 446.350  | 446.150  | 452.650  |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                       | 339,16      | 400      | 9.150    | 5.700    | 4.400    | 4.450    |
|                            | 54220000 Mieten und Pachten                                                             | 336,16      | 400      | 400      | 400      | 400      | 450      |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                          | 0,00        | 0        | 8.750    | 5.300    | 4.000    | 4.000    |
|                            | 54710000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen u. immateriellen Vermögensgegenständen | 3,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                | 881.814,14  | 881.120  | 751.025  | 739.375  | 742.275  | 752.035  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                              | -877.159,18 | -876.470 | -685.025 | -686.325 | -740.875 | -750.635 |
| 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)                        | -877.159,18 | -876.470 | -685.025 | -686.325 | -740.875 | -750.635 |
| 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        |

Teilergebnisplan 2024

06

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                      | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                                      | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -877.159,18 | -876.470 | -685.025 | -686.325 | -740.875 | -750.635 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -38.435,50  | -55.170  | -59.700  | -58.300  | -59.860  | -61.500  |
| 58110000                   | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -38.435,50  | -55.170  | -59.700  | -58.300  | -59.860  | -61.500  |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -915.594,68 | -931.640 | -744.725 | -744.625 | -800.735 | -812.135 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -915.594,68 | -931.640 | -744.725 | -744.625 | -800.735 | -812.135 |

Teilfinanzplan 2024

06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten |                                                                                | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | VE   | Planung  | Planung  | Planung  |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|------|----------|----------|----------|
|                                      |                                                                                | 2022        | 2023     | 2024     | 2024 | 2025     | 2026     | 2027     |
|                                      |                                                                                | in EUR      |          |          |      |          |          |          |
|                                      |                                                                                | 1           | 2        | 3        | 4    | 5        | 6        | 7        |
| Laufende Verwaltungstätigkeit        |                                                                                |             |          |          |      |          |          |          |
| 01                                   | Steuern und ähnliche Abgaben                                                   | 0,00        | 0        | 0        | 0    | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                                 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 0,00        | 0        | 19.000   | 0    | 5.300    | 0        | 0        |
|                                      | 61419900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                              | 0,00        | 0        | 19.000   | 0    | 5.300    | 0        | 0        |
| 03 +                                 | Sonstige Transfereinzahlungen                                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0    | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                                 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 0,00        | 0        | 0        | 0    | 0        | 0        | 0        |
| 05 +                                 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 0,00        | 0        | 44.500   | 0    | 46.350   | 0        | 0        |
|                                      | 64110000 Mieten und Pachten                                                    | 0,00        | 0        | 44.500   | 0    | 46.350   | 0        | 0        |
| 06 +                                 | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0    | 0        | 0        | 0        |
| 07 +                                 | Sonstige Einzahlungen                                                          | 0,00        | 0        | 0        | 0    | 0        | 0        | 0        |
| 08 +                                 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                         | 0,00        | 0        | 0        | 0    | 0        | 0        | 0        |
| 09 =                                 | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 0,00        | 0        | 63.500   | 0    | 51.650   | 0        | 0        |
| 10 -                                 | Personalauszahlungen                                                           | 92.654,28   | 102.370  | 105.260  | 0    | 107.810  | 111.090  | 114.380  |
|                                      | 70110000 Dienstbezüge - Beamte                                                 | 0,00        | 0        | 6.910    | 0    | 7.120    | 7.340    | 7.560    |
|                                      | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 71.927,05   | 79.910   | 76.180   | 0    | 78.470   | 80.830   | 83.250   |
|                                      | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 5.538,25    | 6.320    | 6.020    | 0    | 6.200    | 6.400    | 6.570    |
|                                      | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 15.188,98   | 16.140   | 15.850   | 0    | 15.700   | 16.180   | 16.660   |
|                                      | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive               | 0,00        | 0        | 300      | 0    | 320      | 340      | 340      |
| 11 -                                 | Versorgungsauszahlungen                                                        | 0,00        | 0        | 0        | 0    | 0        | 0        | 0        |
| 12 -                                 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 17.893,27   | 41.500   | 16.275   | 0    | 16.275   | 16.275   | 16.275   |
|                                      | 72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens           | 16.094,38   | 20.000   | 15.000   | 0    | 15.000   | 15.000   | 15.000   |
|                                      | 72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                              | 1.798,89    | 1.500    | 1.275    | 0    | 1.275    | 1.275    | 1.275    |
|                                      | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                            | 0,00        | 20.000   | 0        | 0    | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                                 | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                         | 0,00        | 0        | 0        | 0    | 0        | 0        | 0        |
| 14 -                                 | Transferauszahlungen                                                           | 742.724,72  | 712.850  | 708.500  | 0    | 580.250  | 580.050  | 586.550  |
|                                      | 73129900 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                         | 113.000,00  | 115.000  | 133.900  | 0    | 133.900  | 133.900  | 133.900  |
|                                      | 73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                          | 629.724,72  | 597.850  | 574.600  | 0    | 446.350  | 446.150  | 452.650  |
| 15 -                                 | Sonstige Auszahlungen                                                          | 3.769,61    | 400      | 9.150    | 0    | 5.700    | 4.400    | 4.450    |
|                                      | 74220000 Mieten und Pachten                                                    | 3.769,61    | 400      | 400      | 0    | 400      | 400      | 450      |
|                                      | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                 | 0,00        | 0        | 8.750    | 0    | 5.300    | 4.000    | 4.000    |
| 16 =                                 | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 857.041,88  | 857.120  | 839.185  | 0    | 710.035  | 711.815  | 721.655  |
|                                      | nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                                          | 0,00        | 0        | 0        | 0    | 0        | 0        | 0        |
| 17 =                                 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                       | -857.041,88 | -857.120 | -775.685 | 0    | -658.385 | -711.815 | -721.655 |
| Investitionstätigkeit                |                                                                                |             |          |          |      |          |          |          |
| -----                                |                                                                                |             |          |          |      |          |          |          |
| Einzahlungen                         |                                                                                |             |          |          |      |          |          |          |
| 18 +                                 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                      | 16.627,60   | 0        | 0        | 0    | 0        | 0        | 0        |
|                                      | 68119900 Investitionszuweisungen vom Land                                      | 13.627,60   | 0        | 0        | 0    | 0        | 0        | 0        |
|                                      | 68189900 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen                           | 3.000,00    | 0        | 0        | 0    | 0        | 0        | 0        |
| 19 +                                 | aus der Veräußerung von Sachanlagen                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0    | 0        | 0        | 0        |

Teilfinanzplan 2024

06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                       | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                            | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                            | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 20 + aus der Veräußerung von<br>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:<br>(invest. Einzahlungen)                                      | 16.627,60        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| Auszahlungen                                                               |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                      | 35.805,37        | 40.000         | 15.000         | 0          | 12.000          | 15.000          | 20.000          |
| 78530000 Auszahlungen für die Abwicklung<br>von sonstigen Baumaßnahmen     | 35.805,37        | 40.000         | 15.000         | 0          | 12.000          | 15.000          | 20.000          |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                      | 35.805,37        | 40.000         | 15.000         | 0          | 12.000          | 15.000          | 20.000          |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen) | -19.177,77       | -40.000        | -15.000        | 0          | -12.000         | -15.000         | -20.000         |

## Produkt

**06.361.01**

|                       |                  |                                                                |
|-----------------------|------------------|----------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>06</b>        | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                             |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>06.361</b>    | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |
| <b>Produkt</b>        | <b>06.361.01</b> | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen                    |

### verantwortlich

Vehr, Ludger

### Beschreibung

Unterstützung der kirchlichen und freien Träger zur Unterhaltung und zum Betrieb der Kindergärten  
Erhebung von Elternbeiträgen im Auftrag des Kreises Steinfurt

### Ziele

Bedarfsgerechtes Angebot an Betreuungsplätzen in Kindertageseinrichtungen anderer Träger  
Betreuung, Bildung und Erziehung der Kinder  
Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 0,00               | 0               | 44.500          | 44.500                           |
| Auszahlungen            | 663.784,63         | 637.290         | 595.360         | -41.930                          |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-663.784,63</b> | <b>-637.290</b> | <b>-550.860</b> | <b>86.430</b>                    |
| Erträge                 | 0,00               | 0               | 44.500          | 44.500                           |
| Aufwendungen            | 669.448,38         | 637.290         | 479.480         | -157.810                         |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-669.448,38</b> | <b>-637.290</b> | <b>-434.980</b> | <b>202.310</b>                   |

Teilergebnisplan 2024

06.361.01

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

06  
06.361  
06.361.01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege  
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00        | 0        | 44.500   | 46.350   | 0        | 0        |
|                            | 44110000 Mieten und Pachten                                                          | 0,00        | 0        | 44.500   | 46.350   | 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 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 0,00        | 0        | 44.500   | 46.350   | 0        | 0        |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 40.815,91   | 46.790   | 53.680   | 55.030   | 56.770   | 58.510   |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                 | 0,00        | 0        | 3.460    | 3.560    | 3.670    | 3.780    |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 31.749,87   | 36.540   | 37.720   | 38.850   | 40.020   | 41.220   |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 2.421,42    | 2.890    | 2.980    | 3.070    | 3.170    | 3.250    |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 6.644,62    | 7.360    | 7.850    | 7.770    | 8.010    | 8.250    |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                  | 0,00        | 0        | 150      | 160      | 170      | 170      |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                            | 0,00        | 0        | 1.190    | 1.270    | 1.350    | 1.440    |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                          | 0,00        | 0        | 330      | 350      | 380      | 400      |
| 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                                                                 | 628.632,47  | 590.500  | 425.800  | 432.100  | 438.500  | 445.000  |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                | 628.632,47  | 590.500  | 425.800  | 432.100  | 438.500  | 445.000  |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 669.448,38  | 637.290  | 479.480  | 487.130  | 495.270  | 503.510  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -669.448,38 | -637.290 | -434.980 | -440.780 | -495.270 | -503.510 |
| 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)                     | -669.448,38 | -637.290 | -434.980 | -440.780 | -495.270 | -503.510 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -669.448,38 | -637.290 | -434.980 | -440.780 | -495.270 | -503.510 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -669.448,38 | -637.290 | -434.980 | -440.780 | -495.270 | -503.510 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -669.448,38 | -637.290 | -434.980 | -440.780 | -495.270 | -503.510 |

Teilfinanzplan 2024

06.361.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

06

06.361

06.361.01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                                | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                                | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                                | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 0,00          | 0           | 44.500      | 0       | 46.350       | 0            | 0            |
|                                       | 64110000 Mieten und Pachten                                                    | 0,00          | 0           | 44.500      | 0       | 46.350       | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 0,00          | 0           | 44.500      | 0       | 46.350       | 0            | 0            |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                           | 40.815,91     | 46.790      | 52.160      | 0       | 53.410       | 55.040       | 56.670       |
|                                       | 70110000 Dienstbezüge - Beamte                                                 | 0,00          | 0           | 3.460       | 0       | 3.560        | 3.670        | 3.780        |
|                                       | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 31.749,87     | 36.540      | 37.720      | 0       | 38.850       | 40.020       | 41.220       |
|                                       | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 2.421,42      | 2.890       | 2.980       | 0       | 3.070        | 3.170        | 3.250        |
|                                       | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 6.644,62      | 7.360       | 7.850       | 0       | 7.770        | 8.010        | 8.250        |
|                                       | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive               | 0,00          | 0           | 150         | 0       | 160          | 170          | 170          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                           | 622.968,72    | 590.500     | 543.200     | 0       | 432.100      | 438.500      | 445.000      |
|                                       | 73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                          | 622.968,72    | 590.500     | 543.200     | 0       | 432.100      | 438.500      | 445.000      |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 663.784,63    | 637.290     | 595.360     | 0       | 485.510      | 493.540      | 501.670      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                       | -663.784,63   | -637.290    | -550.860    | 0       | -439.160     | -493.540     | -501.670     |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                                  | 0,00          | 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                                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 26 -                                  | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |



Teilfinanzplan 2024

06.361.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                                                |
|----------------|-----------|----------------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 06        | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                             |
| Produktgruppe  | 06.361    | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |
| Produkt        | 06.361.01 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen                    |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                       | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                            | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                            | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

# Erläuterungen zum Produkt

Produkt

06.361.01

Produktbezeichnung

Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

### 05 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier veranschlagt ist die Miete, die der Träger der Kindertagesstätte „Glückswichtel“ im Ortfeld für die Nutzung der provisorischen Containeranlage an die Gemeinde zahlt.

### 15 - Transferaufwendungen

Zuschuss zu den Kosten Kindergärten – rd. 420.000 € im Jahr 2024

Veranschlagt sind die kommunal zu tragenden Anteile, die je nach Träger der Einrichtung unterschiedlich hoch festgelegt sind (zwischen 5% - 9% der Betriebskosten). Darüber hinaus richtet sich die Höhe des Ansatzes nach der absoluten Höhe der Betriebskosten der Einrichtung und nach einmaligen Zuschüssen, die gewährt werden.

Für zeitlich nicht abgerechnete Betriebskosten zum Ende eines Jahres werden im jeweiligen Jahresabschluss Rückstellungen gebildet, die in den Folgejahren dann aufwandsmindernd in Anspruch genommen werden.

| Jährlicher Zuschuss zu den Betriebskosten der Kindergärten: |            |               |
|-------------------------------------------------------------|------------|---------------|
| St. Barbara (Hollenbergs Hügel)                             | 5 Gruppen: | ca. 56.500 €  |
| Am Kapellenweg                                              | 5 Gruppen: | ca. 68.600 €  |
| Anne Frank (Kirchstraße)                                    | 4 Gruppen: | ca. 53.400 €  |
| AWO I (Am Königsteich)                                      | 6 Gruppen: | ca. 108.500 € |
| AWO II (Am Königsteich)                                     | 5 Gruppen: | ca. 94.800 €  |
| Glückswichtel                                               | 2 Gruppen: | ca. 13.000 €  |

Die Tageseinrichtungen in Westerkappeln sind wie folgt belegt (Stand: Juli 2023; nach Abrechnung/Angaben des Kreisjugendamtes):

| Kindergarten/Tageseinrichtung | Kinder insgesamt |
|-------------------------------|------------------|
|                               |                  |
| Anne Frank                    | 76               |
| Am Kapellenweg                | 97               |
| Glückswichtel                 | 16               |
| St. Barbara                   | 88               |
| AWO-KiTa I                    | 109              |
| AWO-KiTa II                   | 95               |
| Gesamt                        | 481              |

Zuschuss Erbpachtzinsen AWO-Kindergarten – 5.800 €

Der Erbbauzins ist anzupassen, wenn der Verbraucherpreisindex um mehr als 10 % gestiegen ist.

## **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

## Produkt

**06.366.01**

|                       |                  |                                    |
|-----------------------|------------------|------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>06</b>        | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>06.366</b>    | Einrichtungen der Jugendarbeit     |
| <b>Produkt</b>        | <b>06.366.01</b> | Einrichtungen der Jugendarbeit     |

### verantwortlich

Vehr, Ludger

### Beschreibung

Förderung von Maßnahmen der Jugendarbeit anderer Träger  
Gewährung von Zuschüssen zu den Kosten der Jugendarbeit anderer Träger sowie an Vereine und Verbände  
Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Spielplätzen

### Ziele

Bereitstellung eines kind- und jugendgerechten Angebotes zur Freizeitgestaltung  
Beratung in besonderen Krisensituationen

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 16.627,60          | 0               | 19.000          | 19.000                           |
| Auszahlungen            | 229.062,62         | 259.830         | 258.825         | -1.005                           |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-212.435,02</b> | <b>-259.830</b> | <b>-239.825</b> | <b>20.005</b>                    |
| Erträge                 | 4.654,96           | 4.650           | 21.500          | 16.850                           |
| Aufwendungen            | 250.801,26         | 299.000         | 331.245         | 32.245                           |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-246.146,30</b> | <b>-294.350</b> | <b>-309.745</b> | <b>-15.395</b>                   |

Teilergebnisplan 2024

06.366.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit  
Produkt: 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                         | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                         | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                         | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                                         | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 4.654,96    | 4.650    | 21.500   | 6.700    | 1.400    | 1.400    |
|                            | 41419900 Zuweisungen vom Land                                                           | 0,00        | 0        | 19.000   | 5.300    | 0        | 0        |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                     | 4.654,96    | 4.650    | 2.500    | 1.400    | 1.400    | 1.400    |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 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 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                   | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                     | 4.654,96    | 4.650    | 21.500   | 6.700    | 1.400    | 1.400    |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                    | 51.838,37   | 55.580   | 54.620   | 56.020   | 57.780   | 59.550   |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                    | 0,00        | 0        | 3.450    | 3.560    | 3.670    | 3.780    |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                    | 40.177,18   | 43.370   | 38.460   | 39.620   | 40.810   | 42.030   |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                   | 3.116,83    | 3.430    | 3.040    | 3.130    | 3.230    | 3.320    |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte          | 8.544,36    | 8.780    | 8.000    | 7.930    | 8.170    | 8.410    |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                     | 0,00        | 0        | 150      | 160      | 170      | 170      |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                               | 0,00        | 0        | 1.190    | 1.270    | 1.350    | 1.440    |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                             | 0,00        | 0        | 330      | 350      | 380      | 400      |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 20.455,69   | 41.500   | 16.275   | 16.275   | 16.275   | 16.275   |
|                            | 52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                    | 18.656,80   | 20.000   | 15.000   | 15.000   | 15.000   | 15.000   |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                                | 1.798,89    | 1.500    | 1.275    | 1.275    | 1.275    | 1.275    |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                     | 0,00        | 20.000   | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                              | 19.976,54   | 24.000   | 26.200   | 26.100   | 27.000   | 26.700   |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | 19.976,54   | 24.000   | 26.200   | 26.100   | 27.000   | 26.700   |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                    | 119.756,00  | 122.350  | 165.300  | 148.150  | 141.550  | 141.550  |
|                            | 53129900 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                  | 113.000,00  | 115.000  | 133.900  | 133.900  | 133.900  | 133.900  |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                   | 6.756,00    | 7.350    | 31.400   | 14.250   | 7.650    | 7.650    |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                       | 339,16      | 400      | 9.150    | 5.700    | 4.400    | 4.450    |
|                            | 54220000 Mieten und Pachten                                                             | 336,16      | 400      | 400      | 400      | 400      | 450      |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                          | 0,00        | 0        | 8.750    | 5.300    | 4.000    | 4.000    |
|                            | 54710000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen u. immateriellen Vermögensgegenständen | 3,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                | 212.365,76  | 243.830  | 271.545  | 252.245  | 247.005  | 248.525  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                              | -207.710,80 | -239.180 | -250.045 | -245.545 | -245.605 | -247.125 |
| 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)                        | -207.710,80 | -239.180 | -250.045 | -245.545 | -245.605 | -247.125 |
| 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        |

Teilergebnisplan 2024

06.366.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit  
Produkt: 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                      | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                                      | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -207.710,80 | -239.180 | -250.045 | -245.545 | -245.605 | -247.125 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -38.435,50  | -55.170  | -59.700  | -58.300  | -59.860  | -61.500  |
|                            | 58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | -38.435,50  | -55.170  | -59.700  | -58.300  | -59.860  | -61.500  |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -246.146,30 | -294.350 | -309.745 | -303.845 | -305.465 | -308.625 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -246.146,30 | -294.350 | -309.745 | -303.845 | -305.465 | -308.625 |

Teilfinanzplan 2024

06.366.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
Produktgruppe 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit  
Produkt 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                   |                                                                                | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                                | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit     |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 0,00          | 0           | 19.000      | 0       | 5.300        | 0            | 0            |
|                                   | 61419900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                              | 0,00          | 0           | 19.000      | 0       | 5.300        | 0            | 0            |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                              | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 0,00          | 0           | 19.000      | 0       | 5.300        | 0            | 0            |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                                                           | 51.838,37     | 55.580      | 53.100      | 0       | 54.400       | 56.050       | 57.710       |
|                                   | 70110000 Dienstbezüge - Beamte                                                 | 0,00          | 0           | 3.450       | 0       | 3.560        | 3.670        | 3.780        |
|                                   | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 40.177,18     | 43.370      | 38.460      | 0       | 39.620       | 40.810       | 42.030       |
|                                   | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 3.116,83      | 3.430       | 3.040       | 0       | 3.130        | 3.230        | 3.320        |
|                                   | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 8.544,36      | 8.780       | 8.000       | 0       | 7.930        | 8.170        | 8.410        |
|                                   | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive               | 0,00          | 0           | 150         | 0       | 160          | 170          | 170          |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 17.893,27     | 41.500      | 16.275      | 0       | 16.275       | 16.275       | 16.275       |
|                                   | 72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens           | 16.094,38     | 20.000      | 15.000      | 0       | 15.000       | 15.000       | 15.000       |
|                                   | 72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                              | 1.798,89      | 1.500       | 1.275       | 0       | 1.275        | 1.275        | 1.275        |
|                                   | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                            | 0,00          | 20.000      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                              | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                              | Transferauszahlungen                                                           | 119.756,00    | 122.350     | 165.300     | 0       | 148.150      | 141.550      | 141.550      |
|                                   | 73129900 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                         | 113.000,00    | 115.000     | 133.900     | 0       | 133.900      | 133.900      | 133.900      |
|                                   | 73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                          | 6.756,00      | 7.350       | 31.400      | 0       | 14.250       | 7.650        | 7.650        |
| 15 -                              | Sonstige Auszahlungen                                                          | 3.769,61      | 400         | 9.150       | 0       | 5.700        | 4.400        | 4.450        |
|                                   | 74220000 Mieten und Pachten                                                    | 3.769,61      | 400         | 400         | 0       | 400          | 400          | 450          |
|                                   | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 8.750       | 0       | 5.300        | 4.000        | 4.000        |
| 16 =                              | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 193.257,25    | 219.830     | 243.825     | 0       | 224.525      | 218.275      | 219.985      |
|                                   | nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                              | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                       | -193.257,25   | -219.830    | -224.825    | 0       | -219.225     | -218.275     | -219.985     |
| Investitionstätigkeit             |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| Einzahlungen                      |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 18 +                              | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                      | 16.627,60     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | 68119900 Investitionszuweisungen vom Land                                      | 13.627,60     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | 68189900 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen                           | 3.000,00      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

06.366.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
Produktgruppe 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit  
Produkt 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                       | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                            | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                            | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 19 + aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von<br>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:<br>(invest. Einzahlungen)                                      | 16.627,60        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| Auszahlungen                                                               |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                      | 35.805,37        | 40.000         | 15.000         | 0          | 12.000          | 15.000          | 20.000          |
| 78530000 Auszahlungen für die Abwicklung<br>von sonstigen Baumaßnahmen     | 35.805,37        | 40.000         | 15.000         | 0          | 12.000          | 15.000          | 20.000          |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                      | 35.805,37        | 40.000         | 15.000         | 0          | 12.000          | 15.000          | 20.000          |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen) | -19.177,77       | -40.000        | -15.000        | 0          | -12.000         | -15.000         | -20.000         |



## Erläuterungen zum Produkt

Produkt

06.366.01

Produktbezeichnung

Einrichtungen der Jugendarbeit

### Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

#### 02 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Verbucht wird die Förderung „GemeinsamMehrWert“ aus dem Förderprogramm des LWL Westfalen-Lippe (2024: 19.000 €).

#### 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Nachgewiesen werden hier die Unterhaltungskosten (Reparaturen, Fallschutzerneuerungen etc.) der 14 Kinderspielplätze mit einer Fläche von rd. 11.500 m².

Außerdem werden hier die Aufwendungen für Anschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen wie z.B. Bänke, kleine Spielgeräte, Spielplatzschilder etc. nachgewiesen.

#### 15 - Transferaufwendungen

| Zuschüsse an übrige Bereiche                                        | Summe     |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|
| Zuschuss Kosten Jugendarbeit Mediencooperative u. WeSpe (Pauschale) | 133.900 € |
| Förderprogramm „GemeinsamMehrWert“                                  | 23.750 €  |
| Zuschuss WeSpe - Ferienspaßprogramm                                 | 2.050 €   |
| Zuschüsse an Jugendgruppen                                          | 1.200 €   |
| Freizeitscheck für Hilfebedürftige                                  | 500 €     |
| Zuschuss Erziehungsberatungsstelle                                  | 2.300 €   |
| Zuschuss Beratungsstelle für Suchtkranke u. -gefährdete             | 1.600 €   |

#### 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind Pachtzahlungen für einen Spielplatz, der sich auf einem Privatgrundstück befindet. Ab 2024 sind hier auch Geschäftsaufwendungen für die Jugendarbeit in Höhe von 8.750 € eingeplant. Diese Kosten werden zum Teil über die unter Staffelfiffer 02 eingeplante Förderung finanziert.

### Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

#### 25 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen

Für das Jahr 2024 sind für Neuanschaffungen von Spielgeräten insgesamt 10.000 € vorgesehen.

Teilergebnisplan 2024

07

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                         | in 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                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 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                                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 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                                                                    | 169.711,00       | 194.000        | 196.000        | 196.000         | 196.000         | 196.000         |
|                            | 53990000 Sonstige Transferaufwendungen                                                  | 169.711,00       | 194.000        | 196.000        | 196.000         | 196.000         | 196.000         |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                | 169.711,00       | 194.000        | 196.000        | 196.000         | 196.000         | 196.000         |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 10 und 17)                                           | -169.711,00      | -194.000       | -196.000       | -196.000        | -196.000        | -196.000        |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 =                       | Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                     | -169.711,00      | -194.000       | -196.000       | -196.000        | -196.000        | -196.000        |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -169.711,00      | -194.000       | -196.000       | -196.000        | -196.000        | -196.000        |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -169.711,00      | -194.000       | -196.000       | -196.000        | -196.000        | -196.000        |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | -169.711,00      | -194.000       | -196.000       | -196.000        | -196.000        | -196.000        |

Teilfinanzplan 2024

07

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten |                                                                 | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                      |                                                                 | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                      |                                                                 | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| Laufende Verwaltungstätigkeit        |                                                                 |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01                                   | Steuern und ähnliche Abgaben                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                                 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 +                                 | Sonstige Transfereinzahlungen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                                 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 +                                 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 +                                 | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 +                                 | Sonstige Einzahlungen                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                                 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                          | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 =                                 | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 -                                 | Personalauszahlungen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 11 -                                 | Versorgungsauszahlungen                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 -                                 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                                 | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                          | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 -                                 | Transferauszahlungen                                            | 169.711,00       | 194.000        | 196.000        | 0          | 196.000         | 196.000         | 196.000         |
|                                      | 73990000 Sonstige Transferauszahlungen                          | 169.711,00       | 194.000        | 196.000        | 0          | 196.000         | 196.000         | 196.000         |
| 15 -                                 | Sonstige Auszahlungen                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 16 =                                 | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                 | 169.711,00       | 194.000        | 196.000        | 0          | 196.000         | 196.000         | 196.000         |
|                                      | nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                                 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | -169.711,00      | -194.000       | -196.000       | 0          | -196.000        | -196.000        | -196.000        |
| Investitionstätigkeit                |                                                                 |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                   | 0,00             | 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                                                | 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: (invest. Auszahlungen)                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                                 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

## Produkt

07.411.01

|                |           |                    |
|----------------|-----------|--------------------|
| Produktbereich | 07        | Gesundheitsdienste |
| Produktgruppe  | 07.411    | Krankenhäuser      |
| Produkt        | 07.411.01 | Krankenhausumlage  |

### verantwortlich

Rieger, Thomas

### Beschreibung

Zahlbarmachung der Krankenhausinvestitionsumlage an das Land NRW

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 0,00               | 0               | 0               | 0                                |
| Auszahlungen            | 169.711,00         | 194.000         | 196.000         | 2.000                            |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-169.711,00</b> | <b>-194.000</b> | <b>-196.000</b> | <b>-2.000</b>                    |
| Erträge                 | 0,00               | 0               | 0               | 0                                |
| Aufwendungen            | 169.711,00         | 194.000         | 196.000         | 2.000                            |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-169.711,00</b> | <b>-194.000</b> | <b>-196.000</b> | <b>-2.000</b>                    |

Teilergebnisplan 2024

07.411.01

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste  
Produktgruppe: 07.411 Krankenhäuser  
Produkt: 07.411.01 Krankenhausumlage

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                         | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                         | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                         | in 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                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 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                                                                     | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 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                                                                    | 169.711,00  | 194.000  | 196.000  | 196.000  | 196.000  | 196.000  |
|                            | 53990000 Sonstige Transferaufwendungen                                                  | 169.711,00  | 194.000  | 196.000  | 196.000  | 196.000  | 196.000  |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                       | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                | 169.711,00  | 194.000  | 196.000  | 196.000  | 196.000  | 196.000  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 10 und 17)                                           | -169.711,00 | -194.000 | -196.000 | -196.000 | -196.000 | -196.000 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                           | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 21 =                       | Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                     | -169.711,00 | -194.000 | -196.000 | -196.000 | -196.000 | -196.000 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -169.711,00 | -194.000 | -196.000 | -196.000 | -196.000 | -196.000 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -169.711,00 | -194.000 | -196.000 | -196.000 | -196.000 | -196.000 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | -169.711,00 | -194.000 | -196.000 | -196.000 | -196.000 | -196.000 |

Teilfinanzplan 2024

07.411.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste  
Produktgruppe 07.411 Krankenhäuser  
Produkt 07.411.01 Krankenhausumlage

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                   |                                                                | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit     |                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                              | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                              | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                              | Transferauszahlungen                                           | 169.711,00    | 194.000     | 196.000     | 0       | 196.000      | 196.000      | 196.000      |
|                                   | 73990000 Sonstige Transferauszahlungen                         | 169.711,00    | 194.000     | 196.000     | 0       | 196.000      | 196.000      | 196.000      |
| 15 -                              | Sonstige Auszahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                              | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                | 169.711,00    | 194.000     | 196.000     | 0       | 196.000      | 196.000      | 196.000      |
|                                   | nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                              | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | -169.711,00   | -194.000    | -196.000    | 0       | -196.000     | -196.000     | -196.000     |
| Investitionstätigkeit             |                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                  | 0,00          | 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                                               | 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: (invest. Auszahlungen)                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 31 =                              | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

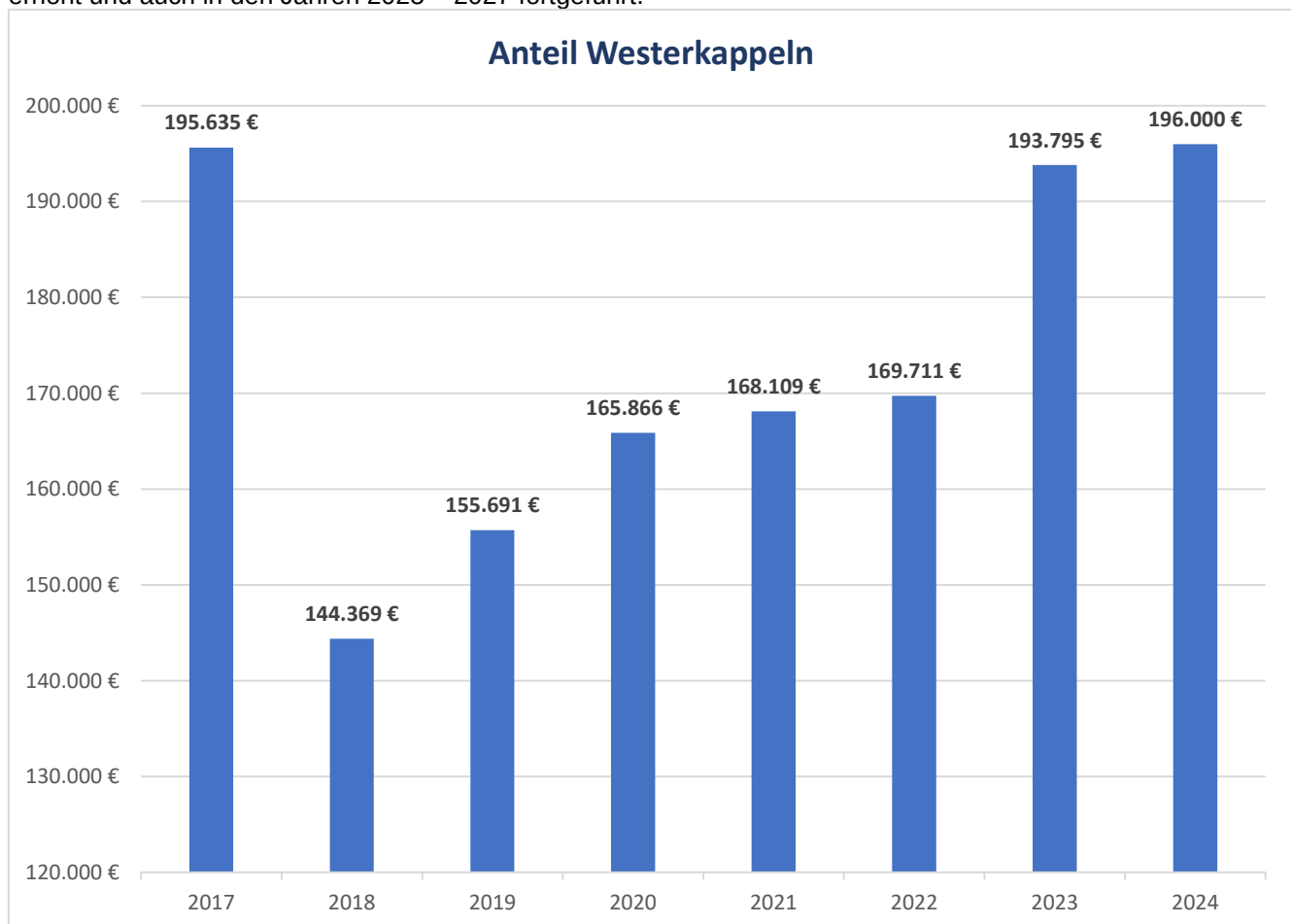
## Erläuterungen zum Produkt

**Produkt** 07.411.01  
**Produktbezeichnung** Krankenhausumlage

### Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die Krankenhausinvestitionspauschale ist in den kameralen Haushalten bis 2008 im Vermögenshaushalt veranschlagt worden, da es sich um eine Investitionsförderungsmaßnahme handelte. Nach den doppelischen Zuordnungsvorschriften ab 2009 handelt es sich um eine Übertragung an den öffentlichen Bereich (hier: Land) ohne Gegenleistungsverpflichtung, eine sog. Transferaufwendung. Der zu zahlende Betrag stellt einen Aufwand dar und ist in der Ergebnisrechnung nachzuweisen. Es handelt sich um einen Pflichtbeitrag nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG). Nach der Neuauffassung des § 19 Abs. 1 des Krankenhausgesetzes des Landes NRW werden die Gemeinden seit dem Haushaltsjahr 2002 an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 20 % beteiligt. Diese Quote wurde seit dem Haushaltsjahr 2007 auf 40 % erhöht. Verteilungsmaßstab sind die Einwohnerzahlen. Im Jahr 2017 erfolgte aufgrund des Nachtragshaushalts des Landes eine einmalige Erhöhung der Krankenhausumlage um 250 Mio. €, von denen die Kommunen 100 Mio. Euro übernehmen mussten. Für Westerkappeln bedeutete das eine Erhöhung von 62.567 € auf somit 195.635 €. Von daher ragt das Ergebnis 2017 heraus.

Das Land NRW (gem. Landeshaushalt) hat die Beteiligungen der Kommunen im Haushalt 2024 mit 308,8 Mio. € veranschlagt. Die Ansatzbildung für den Haushalt 2024 der Gemeinde Westerkappeln wird somit auf 196.000 € erhöht und auch in den Jahren 2025 – 2027 fortgeführt.



### Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilergebnisplan 2024

08

Produktbereich: 08 Sportförderung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                         | Ergebnis     | Ansatz     | Ansatz     | Planung    | Planung    | Planung    |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                            |                                                                                         | 2022         | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       |
|                            |                                                                                         | in EUR       |            |            |            |            |            |
|                            |                                                                                         | 1            | 2          | 3          | 4          | 5          | 6          |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                            | 0,00         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 174.508,68   | 202.160    | 211.600    | 211.600    | 211.300    | 207.100    |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                     | 174.508,68   | 202.160    | 211.600    | 211.600    | 211.300    | 207.100    |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                | 0,00         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 | 75.679,21    | 104.500    | 104.500    | 104.500    | 104.500    | 104.500    |
|                            | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                       | 75.679,21    | 104.500    | 104.500    | 104.500    | 104.500    | 104.500    |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      | 41.284,00    | 45.500     | 42.500     | 42.500     | 42.500     | 42.500     |
|                            | 44110000 Mieten und Pachten                                                             | 41.284,00    | 45.500     | 42.500     | 42.500     | 42.500     | 42.500     |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 0,00         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                            | 6.964,86     | 1.500      | 0          | 0          | 0          | 0          |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                        | 6.964,86     | 1.500      | 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                                                                     | 298.436,75   | 353.660    | 358.600    | 358.600    | 358.300    | 354.100    |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                    | 292.116,32   | 386.460    | 427.790    | 438.490    | 455.020    | 468.660    |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                    | 5.237,60     | 5.510      | 8.640      | 8.900      | 9.170      | 9.440      |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                    | 225.210,58   | 296.840    | 325.780    | 335.560    | 345.630    | 356.000    |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                   | 14.792,94    | 21.030     | 23.290     | 23.970     | 24.690     | 25.430     |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte          | 44.933,80    | 61.280     | 67.290     | 67.120     | 72.450     | 74.630     |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                     | 0,00         | 320        | 460        | 480        | 520        | 520        |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                               | 1.573,40     | 1.180      | 1.850      | 1.950      | 2.030      | 2.100      |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                             | 368,00       | 300        | 480        | 510        | 530        | 540        |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                 | 0,00         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 527.667,71   | 634.550    | 688.950    | 569.700    | 536.700    | 549.250    |
|                            | 52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen         | 474.381,96   | 578.050    | 588.600    | 469.100    | 485.100    | 496.950    |
|                            | 52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                    | 34.682,10    | 35.500     | 79.750     | 80.000     | 31.000     | 31.500     |
|                            | 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                               | 17.152,66    | 16.000     | 16.000     | 16.000     | 16.000     | 16.200     |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                                | 1.450,99     | 5.000      | 4.600      | 4.600      | 4.600      | 4.600      |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                              | 272.442,14   | 336.000    | 344.500    | 342.800    | 342.900    | 341.400    |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | 272.442,14   | 336.000    | 344.500    | 342.800    | 342.900    | 341.400    |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                    | 60.520,58    | 20.000     | 20.000     | 20.000     | 20.000     | 20.000     |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                   | 60.520,58    | 20.000     | 20.000     | 20.000     | 20.000     | 20.000     |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                       | 9.612,91     | 38.400     | 39.600     | 11.600     | 7.600      | 5.200      |
|                            | 54120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte                       | 988,35       | 2.500      | 2.000      | 2.000      | 2.000      | 2.000      |
|                            | 54220000 Mieten und Pachten                                                             | 1.787,20     | 2.200      | 2.400      | 2.400      | 2.400      | 0          |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                          | 6.466,51     | 33.700     | 35.200     | 7.200      | 3.200      | 3.200      |
|                            | 54710000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen u. immateriellen Vermögensgegenständen | 370,85       | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                | 1.162.359,66 | 1.415.410  | 1.520.840  | 1.382.590  | 1.362.220  | 1.384.510  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                              | -863.922,91  | -1.061.750 | -1.162.240 | -1.023.990 | -1.003.920 | -1.030.410 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                           | 0,00         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                  | 19.381,12    | 17.900     | 0          | 0          | 0          | 0          |
|                            | 55179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                            | 19.381,12    | 17.900     | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                     | -19.381,12   | -17.900    | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                        | -883.304,03  | -1.079.650 | -1.162.240 | -1.023.990 | -1.003.920 | -1.030.410 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |



Teilergebnisplan 2024

08

Produktbereich: 08 Sportförderung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                           | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Planung<br>2025   | Planung<br>2026   | Planung<br>2027   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                      | in EUR             |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                                                                      | 1                  | 2                 | 3                 | 4                 | 5                 | 6                 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                              | 0,00               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-883.304,03</b> | <b>-1.079.650</b> | <b>-1.162.240</b> | <b>-1.023.990</b> | <b>-1.003.920</b> | <b>-1.030.410</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                                  | 0,00               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                               | -88.309,20         | -128.440          | -142.870          | -140.120          | -143.910          | -147.880          |
| 58110000 Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                           | -88.309,20         | -128.440          | -142.870          | -140.120          | -143.910          | -147.880          |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                           | -971.613,23        | -1.208.090        | -1.305.110        | -1.164.110        | -1.147.830        | -1.178.290        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                          | 0,00               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-971.613,23</b> | <b>-1.208.090</b> | <b>-1.305.110</b> | <b>-1.164.110</b> | <b>-1.147.830</b> | <b>-1.178.290</b> |

Teilfinanzplan 2024

08

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                                 | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| in EUR                                |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                                 | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 73.906,55     | 104.500     | 104.500     | 0       | 104.500      | 104.500      | 104.500      |
|                                       | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 73.906,55     | 104.500     | 104.500     | 0       | 104.500      | 104.500      | 104.500      |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 30.500,66     | 45.500      | 42.500      | 0       | 42.500       | 42.500       | 42.500       |
|                                       | 64110000 Mieten und Pachten                                                     | 30.500,66     | 45.500      | 42.500      | 0       | 42.500       | 42.500       | 42.500       |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                           | 11.560,73     | 1.500       | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                       | 65210000 Einzahlungen für Umsatzsteuer                                          | 4.595,87      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                       | 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               | 6.964,86      | 1.500       | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 115.967,94    | 151.500     | 147.000     | 0       | 147.000      | 147.000      | 147.000      |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                            | 289.752,70    | 384.980     | 425.460     | 0       | 436.030      | 452.460      | 466.020      |
|                                       | 70110000 Dienstbezüge - Beamte                                                  | 4.815,38      | 5.510       | 8.640       | 0       | 8.900        | 9.170        | 9.440        |
|                                       | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 225.210,58    | 296.840     | 325.780     | 0       | 335.560      | 345.630      | 356.000      |
|                                       | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 14.792,94     | 21.030      | 23.290      | 0       | 23.970       | 24.690       | 25.430       |
|                                       | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 44.933,80     | 61.280      | 67.290      | 0       | 67.120       | 72.450       | 74.630       |
|                                       | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                | 0,00          | 320         | 460         | 0       | 480          | 520          | 520          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 618.164,86    | 634.550     | 688.950     | 0       | 569.700      | 536.700      | 549.250      |
|                                       | 72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 571.577,74    | 578.050     | 588.600     | 0       | 469.100      | 485.100      | 496.950      |
|                                       | 72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens            | 27.888,89     | 35.500      | 79.750      | 0       | 80.000       | 31.000       | 31.500       |
|                                       | 72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                       | 16.938,48     | 16.000      | 16.000      | 0       | 16.000       | 16.000       | 16.200       |
|                                       | 72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                               | 1.759,75      | 5.000       | 4.600       | 0       | 4.600        | 4.600        | 4.600        |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 20.017,59     | 17.900      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                       | 75179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                    | 20.017,59     | 17.900      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                            | 63.039,68     | 20.000      | 20.000      | 0       | 20.000       | 20.000       | 20.000       |
|                                       | 73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                           | 63.039,68     | 20.000      | 20.000      | 0       | 20.000       | 20.000       | 20.000       |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                           | 35.893,46     | 68.400      | 39.600      | 0       | 11.600       | 7.600        | 5.200        |
|                                       | 74120000 Besondere Auszahlungen für Personal                                    | 988,35        | 2.500       | 2.000       | 0       | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
|                                       | 74220000 Mieten und Pachten                                                     | 1.787,20      | 2.200       | 2.400       | 0       | 2.400        | 2.400        | 0            |
|                                       | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                  | 6.107,33      | 33.700      | 35.200      | 0       | 7.200        | 3.200        | 3.200        |
|                                       | 74413100 Vorsteuer                                                              | 27.010,58     | 30.000      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 1.026.868,29  | 1.125.830   | 1.174.010   | 0       | 1.037.330    | 1.016.760    | 1.040.470    |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                        | -910.900,35   | -974.330    | -1.027.010  | 0       | -890.330     | -869.760     | -893.470     |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |

Teilfinanzplan 2024

08

A. Zahlungsübersicht

| Produktbereich                    |                                                                                                        | 08            | Sportförderung |             |         |              |              |              |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                                        | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023    | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|                                   |                                                                                                        | in EUR        |                |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                                                        | 1             | 2              | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| -----                             |                                                                                                        |               |                |             |         |              |              |              |
| Einzahlungen                      |                                                                                                        |               |                |             |         |              |              |              |
| 18 +                              | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                              | 24.332,87     | 495.000        | 16.000      | 0       | 400.000      | 2.000.000    | 1.600.000    |
| 68119900                          | Investitionszuweisungen vom Land                                                                       | 24.332,87     | 495.000        | 16.000      | 0       | 400.000      | 2.000.000    | 1.600.000    |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                                                          | 24.332,87     | 495.000        | 16.000      | 0       | 400.000      | 2.000.000    | 1.600.000    |
| Auszahlungen                      |                                                                                                        |               |                |             |         |              |              |              |
| 24 -                              | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                           | 0,00          | 0              | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 25 -                              | für Baumaßnahmen                                                                                       | 338.589,99    | 808.000        | 78.000      | 0       | 575.000      | 2.500.000    | 2.000.000    |
| 78510000                          | Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen                                                   | 309.381,96    | 200.000        | 20.000      | 0       | 500.000      | 2.500.000    | 2.000.000    |
| 78530000                          | Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen                                             | 29.208,03     | 608.000        | 58.000      | 0       | 75.000       | 0            | 0            |
| 26 -                              | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                          | 0,00          | 40.600         | 3.500       | 0       | 3.500        | 3.500        | 3.500        |
| 78311200                          | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung) | 0,00          | 40.600         | 3.500       | 0       | 3.500        | 3.500        | 3.500        |
| 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: (invest. Auszahlungen)                                                                          | 338.589,99    | 848.600        | 81.500      | 0       | 578.500      | 2.503.500    | 2.003.500    |
| 31 =                              | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)                                        | -314.257,12   | -353.600       | -65.500     | 0       | -178.500     | -503.500     | -403.500     |

## Produkt

08.421.01

|                       |                  |                      |
|-----------------------|------------------|----------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>08</b>        | Sportförderung       |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>08.421</b>    | Förderung des Sports |
| <b>Produkt</b>        | <b>08.421.01</b> | Sportförderung       |

### verantwortlich

Jaretzki, Melanie

### Beschreibung

Allgemeine Förderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sports  
Zuschüsse an Sportvereine

### Ziele

Sicherstellung eines umfangreichen und zeitgemäßen Sportangebotes  
Förderung des Leistungs- und Breitensports

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023   | Plan<br>2024   | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 0,00              | 0              | 0              | 0                                |
| Auszahlungen            | 64.232,80         | 21.460         | 21.520         | 60                               |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-64.232,80</b> | <b>-21.460</b> | <b>-21.520</b> | <b>-60</b>                       |
| Erträge                 | 0,00              | 0              | 0              | 0                                |
| Aufwendungen            | 62.304,58         | 21.840         | 21.910         | 70                               |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-62.304,58</b> | <b>-21.840</b> | <b>-21.910</b> | <b>-70</b>                       |

Teilergebnisplan 2024

08.421.01

Produktbereich: 08 Sportförderung  
Produktgruppe: 08.421 Förderung des Sports  
Produkt: 08.421.01 Sportförderung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 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                                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 1.784,00   | 1.840   | 1.910   | 1.980   | 2.050   | 2.110   |
| 50110000                   | Dienstaufwendungen - Beamte                                                          | 1.298,65   | 1.380   | 1.440   | 1.480   | 1.530   | 1.570   |
| 50410000                   | Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                           | 0,00       | 80      | 80      | 80      | 90      | 90      |
| 50510000                   | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                                     | 393,35     | 300     | 310     | 330     | 340     | 360     |
| 50610000                   | Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                                   | 92,00      | 80      | 80      | 90      | 90      | 90      |
| 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                                                                 | 60.520,58  | 20.000  | 20.000  | 20.000  | 20.000  | 20.000  |
| 53189900                   | Zuschüsse an übrige Bereiche                                                         | 60.520,58  | 20.000  | 20.000  | 20.000  | 20.000  | 20.000  |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 62.304,58  | 21.840  | 21.910  | 21.980  | 22.050  | 22.110  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -62.304,58 | -21.840 | -21.910 | -21.980 | -22.050 | -22.110 |
| 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)                     | -62.304,58 | -21.840 | -21.910 | -21.980 | -22.050 | -22.110 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -62.304,58 | -21.840 | -21.910 | -21.980 | -22.050 | -22.110 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -62.304,58 | -21.840 | -21.910 | -21.980 | -22.050 | -22.110 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -62.304,58 | -21.840 | -21.910 | -21.980 | -22.050 | -22.110 |

Teilfinanzplan 2024

08.421.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung  
Produktgruppe 08.421 Förderung des Sports  
Produkt 08.421.01 Sportförderung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                         | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                         | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                         | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                         |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                    | 1.193,12      | 1.460       | 1.520       | 0       | 1.560        | 1.620        | 1.660        |
| 70110000                              | Dienstbezüge - Beamte                                   | 1.193,12      | 1.380       | 1.440       | 0       | 1.480        | 1.530        | 1.570        |
| 70410000                              | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive | 0,00          | 80          | 80          | 0       | 80           | 90           | 90           |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                    | 63.039,68     | 20.000      | 20.000      | 0       | 20.000       | 20.000       | 20.000       |
| 73189900                              | Zuschüsse an übrige Bereiche                            | 63.039,68     | 20.000      | 20.000      | 0       | 20.000       | 20.000       | 20.000       |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit         | 64.232,80     | 21.460      | 21.520      | 0       | 21.560       | 21.620       | 21.660       |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                | -64.232,80    | -21.460     | -21.520     | 0       | -21.560      | -21.620      | -21.660      |
| Investitionstätigkeit                 |                                                         |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                           | 0,00          | 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                                        | 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: (invest. Auszahlungen)                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 31 =                                  | Saldo:                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

08.421.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                      |
|----------------|-----------|----------------------|
| Produktbereich | 08        | Sportförderung       |
| Produktgruppe  | 08.421    | Förderung des Sports |
| Produkt        | 08.421.01 | Sportförderung       |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                      | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                      | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |

|                                                             |
|-------------------------------------------------------------|
| der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen) |
|-------------------------------------------------------------|

## ***Erläuterungen zum Produkt***

**Produkt**

**08.421.01**

**Produktbezeichnung**

**Sportförderung**

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **15 - Transferaufwendungen**

Veranschlagt sind hier die jährlichen Zuschüsse an Sportvereine entsprechend der Sportförderrichtlinie der Gemeinde Westerkappeln. Gefördert werden die Mitglieder der Vereine, die zwischen 0 und 18 Jahren alt und beim Kreis- bzw. Landessportbund gemeldet sind (10.000 €).

Darüber hinaus sind in diesem Produkt die Zuschüsse zur Abgeltung des Aufwandes durch Bandenwerbung (5.000 €) und für Betriebskosten der Sportvereine (5.000 €) veranschlagt.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan



## Produkt

08.424.01

|                       |                  |                        |
|-----------------------|------------------|------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>08</b>        | Sportförderung         |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>08.424</b>    | Sportstätten und Bäder |
| <b>Produkt</b>        | <b>08.424.01</b> | Sportanlagen           |

### verantwortlich

Gries, Sandra

### Beschreibung

Bereitstellung von Sporthallen und Sportplätzen für den Schul- und Vereinssport  
 Betreuung und Unterhaltung der Sporthallen  
 Kostenlose Überlassung der Sportanlagen an die Vereine  
 Bezuschussung der Unterhaltung von Sportanlagen

### Ziele

Förderung des Leistungs- und Breitensports  
 Sicherstellung des Schulsports  
 Freizeitgestaltung  
 Gesundheitsvorsorge

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 60.974,32          | 542.500         | 60.500          | -482.000                         |
| Auszahlungen            | 934.552,45         | 1.415.090       | 751.810         | -663.280                         |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-873.578,13</b> | <b>-872.590</b> | <b>-691.310</b> | <b>181.280</b>                   |
| Erträge                 | 224.346,16         | 249.500         | 256.000         | 6.500                            |
| Aufwendungen            | 812.403,37         | 961.870         | 1.128.000       | 166.130                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-588.057,21</b> | <b>-712.370</b> | <b>-872.000</b> | <b>-159.630</b>                  |

Teilergebnisplan 2024

08.424.01

Produktbereich: 08 Sportförderung  
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder  
Produkt: 08.424.01 Sportanlagen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                         | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz    | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|-----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                         | 2022        | 2023     | 2024      | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                         | in EUR      |          |           |          |          |          |
|                            |                                                                                         | 1           | 2        | 3         | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                            | 0,00        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 174.321,83  | 202.000  | 211.500   | 211.500  | 211.200  | 207.000  |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                     | 174.321,83  | 202.000  | 211.500   | 211.500  | 211.200  | 207.000  |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                | 0,00        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 | 3.219,16    | 4.500    | 4.500     | 4.500    | 4.500    | 4.500    |
|                            | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                       | 3.219,16    | 4.500    | 4.500     | 4.500    | 4.500    | 4.500    |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      | 39.840,31   | 43.000   | 40.000    | 40.000   | 40.000   | 40.000   |
|                            | 44110000 Mieten und Pachten                                                             | 39.840,31   | 43.000   | 40.000    | 40.000   | 40.000   | 40.000   |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 0,00        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                            | 6.964,86    | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                        | 6.964,86    | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                             | 0,00        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                   | 0,00        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                     | 224.346,16  | 249.500  | 256.000   | 256.000  | 255.700  | 251.500  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                    | 123.905,40  | 177.290  | 188.920   | 193.780  | 199.620  | 205.620  |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                    | 3.897,12    | 4.130    | 4.320     | 4.450    | 4.580    | 4.720    |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                    | 92.804,21   | 133.740  | 142.600   | 146.880  | 151.290  | 155.830  |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                   | 7.305,19    | 10.590   | 11.280    | 11.610   | 11.960   | 12.310   |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte          | 18.442,83   | 27.490   | 29.330    | 29.380   | 30.260   | 31.170   |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                     | 0,00        | 240      | 230       | 240      | 260      | 260      |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                               | 1.180,05    | 880      | 920       | 970      | 1.010    | 1.060    |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                             | 276,00      | 220      | 240       | 250      | 260      | 270      |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                 | 0,00        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 371.226,88  | 361.600  | 497.650   | 442.200  | 405.900  | 416.000  |
|                            | 52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen         | 324.297,37  | 311.100  | 403.300   | 347.600  | 360.300  | 369.900  |
|                            | 52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                    | 34.682,10   | 35.500   | 79.750    | 80.000   | 31.000   | 31.500   |
|                            | 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                               | 11.152,26   | 12.000   | 12.000    | 12.000   | 12.000   | 12.000   |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                                | 1.095,15    | 3.000    | 2.600     | 2.600    | 2.600    | 2.600    |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                              | 238.194,63  | 301.000  | 310.000   | 308.000  | 308.000  | 307.000  |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | 238.194,63  | 301.000  | 310.000   | 308.000  | 308.000  | 307.000  |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                    | 0,00        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                       | 6.617,98    | 33.700   | 35.900    | 7.900    | 3.900    | 1.500    |
|                            | 54220000 Mieten und Pachten                                                             | 1.787,20    | 2.200    | 2.400     | 2.400    | 2.400    | 0        |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                          | 4.459,93    | 31.500   | 33.500    | 5.500    | 1.500    | 1.500    |
|                            | 54710000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen u. immateriellen Vermögensgegenständen | 370,85      | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                | 739.944,89  | 873.590  | 1.032.470 | 951.880  | 917.420  | 930.120  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                              | -515.598,73 | -624.090 | -776.470  | -695.880 | -661.720 | -678.620 |
| 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)                        | -515.598,73 | -624.090 | -776.470  | -695.880 | -661.720 | -678.620 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        |

Teilergebnisplan 2024

08.424.01

Produktbereich: 08 Sportförderung  
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder  
Produkt: 08.424.01 Sportanlagen

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                              | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                              | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -515.598,73      | -624.090       | -776.470       | -695.880        | -661.720        | -678.620        |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | -72.458,48       | -88.280        | -95.530        | -93.280         | -95.780         | -98.400         |
| 58110000 Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                   | -72.458,48       | -88.280        | -95.530        | -93.280         | -95.780         | -98.400         |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -588.057,21      | -712.370       | -872.000       | -789.160        | -757.500        | -777.020        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | -588.057,21      | -712.370       | -872.000       | -789.160        | -757.500        | -777.020        |

Teilfinanzplan 2024

08.424.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung  
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder  
Produkt 08.424.01 Sportanlagen

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                        | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                        | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                        | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                        |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 1.539,96      | 4.500       | 4.500       | 0       | 4.500        | 4.500        | 4.500        |
| 63210000                              | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 1.539,96      | 4.500       | 4.500       | 0       | 4.500        | 4.500        | 4.500        |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 28.136,63     | 43.000      | 40.000      | 0       | 40.000       | 40.000       | 40.000       |
| 64110000                              | Mieten und Pachten                                                     | 28.136,63     | 43.000      | 40.000      | 0       | 40.000       | 40.000       | 40.000       |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                  | 6.964,86      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 65910000                              | Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               | 6.964,86      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 36.641,45     | 47.500      | 44.500      | 0       | 44.500       | 44.500       | 44.500       |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                   | 122.132,66    | 176.190     | 187.760     | 0       | 192.560      | 198.350      | 204.290      |
| 70110000                              | Dienstbezüge - Beamte                                                  | 3.580,43      | 4.130       | 4.320       | 0       | 4.450        | 4.580        | 4.720        |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 92.804,21     | 133.740     | 142.600     | 0       | 146.880      | 151.290      | 155.830      |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 7.305,19      | 10.590      | 11.280      | 0       | 11.610       | 11.960       | 12.310       |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 18.442,83     | 27.490      | 29.330      | 0       | 29.380       | 30.260       | 31.170       |
| 70410000                              | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                | 0,00          | 240         | 230         | 0       | 240          | 260          | 260          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 467.945,66    | 361.600     | 497.650     | 0       | 442.200      | 405.900      | 416.000      |
| 72410000                              | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 427.714,78    | 311.100     | 403.300     | 0       | 347.600      | 360.300      | 369.900      |
| 72420000                              | Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens            | 27.888,89     | 35.500      | 79.750      | 0       | 80.000       | 31.000       | 31.500       |
| 72550000                              | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                       | 10.938,08     | 12.000      | 12.000      | 0       | 12.000       | 12.000       | 12.000       |
| 72810000                              | Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                               | 1.403,91      | 3.000       | 2.600       | 0       | 2.600        | 2.600        | 2.600        |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                  | 5.884,14      | 33.700      | 35.900      | 0       | 7.900        | 3.900        | 1.500        |
| 74220000                              | Mieten und Pachten                                                     | 1.787,20      | 2.200       | 2.400       | 0       | 2.400        | 2.400        | 0            |
| 74310000                              | Geschäftsauszahlungen                                                  | 4.096,94      | 31.500      | 33.500      | 0       | 5.500        | 1.500        | 1.500        |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 595.962,46    | 571.490     | 721.310     | 0       | 642.660      | 608.150      | 621.790      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | -559.321,01   | -523.990    | -676.810    | 0       | -598.160     | -563.650     | -577.290     |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                        |               |             |             |         |              |              |              |
| -----                                 |                                                                        |               |             |             |         |              |              |              |
| Einzahlungen                          |                                                                        |               |             |             |         |              |              |              |
| 18 +                                  | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                              | 24.332,87     | 495.000     | 16.000      | 0       | 400.000      | 2.000.000    | 1.600.000    |

Teilfinanzplan 2024

08.424.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung  
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder  
Produkt 08.424.01 Sportanlagen

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                                            | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                 | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                                                 | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 68119900 Investitionszuweisungen vom Land                                                                       | 24.332,87        | 495.000        | 16.000         | 0          | 400.000         | 2.000.000       | 1.600.000       |
| 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:<br>(invest. Einzahlungen)                                                                           | 24.332,87        | 495.000        | 16.000         | 0          | 400.000         | 2.000.000       | 1.600.000       |
| Auszahlungen                                                                                                    |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                                           | 338.589,99       | 808.000        | 28.000         | 0          | 500.000         | 2.500.000       | 2.000.000       |
| 78510000 Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen                                                   | 309.381,96       | 200.000        | 20.000         | 0          | 500.000         | 2.500.000       | 2.000.000       |
| 78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen                                             | 29.208,03        | 608.000        | 8.000          | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                              | 0,00             | 35.600         | 2.500          | 0          | 2.500           | 2.500           | 2.500           |
| 78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung) | 0,00             | 35.600         | 2.500          | 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:<br>(invest. Auszahlungen)                                                                           | 338.589,99       | 843.600        | 30.500         | 0          | 502.500         | 2.502.500       | 2.002.500       |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen)                                      | -314.257,12      | -348.600       | -14.500        | 0          | -102.500        | -502.500        | -402.500        |

Teilfinanzplan 2024

08.424.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung  
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder  
Produkt: 08.424.01 Sportanlagen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

Maßnahme: 13/424.01/01  
Sanierung Hanfriedenstadion

|                                           |                                                            |           |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| -                                         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 5.951,86  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78530000                                  | Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen | 5.951,86  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo:<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen) |                                                            | -5.951,86 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Maßnahme: 18/424.01/01  
Bau eines Multifunktionsfeldes

|                                           |                                                            |            |          |   |   |   |   |   |   |   |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------|----------|---|---|---|---|---|---|---|
| +                                         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                   | 0,00       | 112.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68119900                                  | Investitionszuweisungen vom Land                           | 0,00       | 112.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -                                         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 23.256,17  | 300.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78530000                                  | Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen | 23.256,17  | 300.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo:<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen) |                                                            | -23.256,17 | -188.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Maßnahme: 21/424.01/01  
Erstellung eines Pumptracks

|                                           |                                                            |           |          |   |   |   |   |   |   |   |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------|----------|---|---|---|---|---|---|---|
| +                                         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                   | 24.332,87 | 113.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68119900                                  | Investitionszuweisungen vom Land                           | 24.332,87 | 113.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -                                         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0,00      | 300.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78530000                                  | Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen | 0,00      | 300.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo:<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen) |                                                            | 24.332,87 | -187.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Maßnahme: 21/424.01/02  
Sanierung Turnhalle Grundschule Am Bullerdiek

|                                           |                                                      |             |         |   |   |   |   |   |   |   |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------|---------|---|---|---|---|---|---|---|
| +                                         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen             | 0,00        | 270.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68119900                                  | Investitionszuweisungen vom Land                     | 0,00        | 270.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -                                         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                        | 309.381,96  | 0       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78510000                                  | Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen | 309.381,96  | 0       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo:<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen) |                                                      | -309.381,96 | 270.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Maßnahme: 23/424.01/02  
Sanierung Dreifachsporthalle

|                                           |                                                      |      |          |        |   |          |           |           |          |            |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|------|----------|--------|---|----------|-----------|-----------|----------|------------|
| +                                         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen             | 0,00 | 0        | 16.000 | 0 | 400.000  | 2.000.000 | 1.600.000 | 0        | 0          |
| 68119900                                  | Investitionszuweisungen vom Land                     | 0,00 | 0        | 16.000 | 0 | 400.000  | 2.000.000 | 1.600.000 | 0        | 0          |
| -                                         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                        | 0,00 | 200.000  | 20.000 | 0 | 500.000  | 2.500.000 | 2.000.000 | 200.000  | 5.020.000  |
| 78510000                                  | Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen | 0,00 | 200.000  | 20.000 | 0 | 500.000  | 2.500.000 | 2.000.000 | 200.000  | 5.020.000  |
| Saldo:<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen) |                                                      | 0,00 | -200.000 | -4.000 | 0 | -100.000 | -500.000  | -400.000  | -200.000 | -5.020.000 |

| Investitionsmaßnahmen unterhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                 | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                 |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |

# Erläuterungen zum Produkt

Produkt

08.424.01

Produktbezeichnung

Sportanlagen

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

### 02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nachgewiesen sind hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

### 04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Veranschlagt ist eine Kostenerstattung für Stromkosten (Flutlichtanlagen) durch die Sportvereine (4.500 €).

### 05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um die Abgeltung der Bandenwerbung (Stadion, Dreifachhalle - 5.000 €) und um Mieteinnahmen für die Sporthallennutzung (34.000 €). Ab 2024 werden Erträge aus der Verpachtung von Dachflächen in Höhe von 1.000 € jährlich erwartet.

### 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                                                                                                                                                               |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|                                                                                                                                                                                                                                                      | 2024      |
| <b>Gebäudeunterhaltung Sportstätten</b><br>Es handelt es sich um laufende Unterhaltungsmaßnahmen, Wartungs-/Prüfungskosten etc. 2024 werden einmalig Kosten von 50.000 € für die Reparatur der Dachfläche der Dreifachhalle eingeplant.              | 130.000 € |
| <b>Bewirtschaftungskosten</b><br>(Heizung, Reinigung, Strom, Wasser/Kanalgebühren, Steuern, Versicherungen)<br>Der erhebliche Kostenanstieg ist Preissteigerungen geschuldet.<br>Reinigungskosten sind im Laufe des Jahres 2023 dauerhaft gestiegen. | 273.300 € |
| <b>Weitere veranschlagte Aufwendungen</b>                                                                                                                                                                                                            | -         |
| <b>Unterhaltung der Sportplätze</b><br>Eingeplant sind Kosten für die laufende Unterhaltung (Rasenpflege, Dünger, Wartung Flutlicht, Bewässerungstechnik Stadion, Laufbahnreinigung, etc.)                                                           | 67.000 €  |
| <b>Unterhaltung und Pflege Kunstrasenplatz</b>                                                                                                                                                                                                       | 12.750 €  |
| <b>Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens</b><br>Veranschlagt sind Kosten für Sicherheitsinspektionen und Wartungsarbeiten der Sportgeräte in den Sporthallen                                                                              | 12.000 €  |
| <b>Sachkosten Sportstätten</b><br>(geringwertige Wirtschaftsgüter, wie z. B. Kleingeräte und Werkzeuge)                                                                                                                                              | 2.600 €   |

### 14 - Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes "Sportanlagen" umfasst sowohl die Sporthallen und Plätze als auch die Betriebs- und Geschäftsausstattung der Sporthallen. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

### 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind Pachtzahlungen (2.400 €/Jahr) und Geschäftsaufwendungen (1.500 €/Jahr).

Der Wärmeliefervertrag für das Schulzentrum (die Heizzentrale ist der Dreifachsporthalle angeschlossen/zugeordnet) muss neu ausgeschrieben werden. Es wird eine europaweite Ausschreibung notwendig. Für 2024 sind Kosten für die Ausschreibung und Vergabe in Höhe von 30.000 € eingeplant. 2024 sind

vorsorglich 2.000 € und im Folgejahr nochmals 4.000 € für Anwaltsberatungskosten zum Ausschreibungsverfahren eingeplant.

## **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

### **18 – Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen**

Veranschlagt ist eine Landesförderung (aus EFRE-Mitteln) für die Sanierung der Dreifachsportalle mit insgesamt 80% der geplanten Sanierungskosten (s. Staffelfiziffer 25).

### **25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen**

Die Dreifachsporthalle soll ab dem Jahr 2025 bis 2027 umfangreich saniert werden, sofern Landesmittel zur Verfügung stehen. Hierfür werden insgesamt rd. 5 Mio. €, aufgeteilt auf die 3 Jahre, eingeplant.

Weiter sind für die Überdachung des Eingangsbereiches der Dreifachsporthalle 8.000 € eingeplant (Ratsbeschluss).

### **26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

Veranschlagt ist mit 2.500 €/Jahr die laufende Neuanschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Sportgeräten und sonstigen beweglichen Vermögensgegenständen (> 800 € netto).



## Produkt

08.424.02

|                |           |                        |
|----------------|-----------|------------------------|
| Produktbereich | 08        | Sportförderung         |
| Produktgruppe  | 08.424    | Sportstätten und Bäder |
| Produkt        | 08.424.02 | Freibad Westerkappeln  |

### verantwortlich

Jaretzki, Melanie

### Beschreibung

Bewirtschaftung des gemeindlichen Freibades und seiner baulichen Anlagen

### Ziele

Erhalt des gemeindlichen Freibades

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 79.326,49          | 104.000         | 102.500         | -1.500                           |
| Auszahlungen            | 366.673,03         | 537.880         | 482.180         | -55.700                          |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-287.346,54</b> | <b>-433.880</b> | <b>-379.680</b> | <b>54.200</b>                    |
| Erträge                 | 74.090,59          | 104.160         | 102.600         | -1.560                           |
| Aufwendungen            | 395.342,03         | 578.040         | 513.800         | -64.240                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-321.251,44</b> | <b>-473.880</b> | <b>-411.200</b> | <b>62.680</b>                    |

Teilergebnisplan 2024

08.424.02

Produktbereich: 08 Sportförderung  
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder  
Produkt: 08.424.02 Freibad Westerkappeln

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                 | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                 | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                                 | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 186,85      | 160      | 100      | 100      | 100      | 100      |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen             | 186,85      | 160      | 100      | 100      | 100      | 100      |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                        | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 72.460,05   | 100.000  | 100.000  | 100.000  | 100.000  | 100.000  |
|                            | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 72.460,05   | 100.000  | 100.000  | 100.000  | 100.000  | 100.000  |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 1.443,69    | 2.500    | 2.500    | 2.500    | 2.500    | 2.500    |
|                            | 44110000 Mieten und Pachten                                                     | 1.443,69    | 2.500    | 2.500    | 2.500    | 2.500    | 2.500    |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00        | 1.500    | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                | 0,00        | 1.500    | 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                                                             | 74.090,59   | 104.160  | 102.600  | 102.600  | 102.600  | 102.600  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                            | 166.426,92  | 207.330  | 236.960  | 242.730  | 253.350  | 260.930  |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                            | 41,83       | 0        | 2.880    | 2.970    | 3.060    | 3.150    |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                            | 132.406,37  | 163.100  | 183.180  | 188.680  | 194.340  | 200.170  |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 7.487,75    | 10.440   | 12.010   | 12.360   | 12.730   | 13.120   |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 26.490,97   | 33.790   | 37.960   | 37.740   | 42.190   | 43.460   |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive             | 0,00        | 0        | 150      | 160      | 170      | 170      |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                       | 0,00        | 0        | 620      | 650      | 680      | 680      |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                     | 0,00        | 0        | 160      | 170      | 180      | 180      |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 156.440,83  | 272.950  | 191.300  | 127.500  | 130.800  | 133.250  |
|                            | 52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 150.084,59  | 266.950  | 185.300  | 121.500  | 124.800  | 127.050  |
|                            | 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                       | 6.000,40    | 4.000    | 4.000    | 4.000    | 4.000    | 4.200    |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                        | 355,84      | 2.000    | 2.000    | 2.000    | 2.000    | 2.000    |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                      | 34.247,51   | 35.000   | 34.500   | 34.800   | 34.900   | 34.400   |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                         | 34.247,51   | 35.000   | 34.500   | 34.800   | 34.900   | 34.400   |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 2.994,93    | 4.700    | 3.700    | 3.700    | 3.700    | 3.700    |
|                            | 54120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte               | 988,35      | 2.500    | 2.000    | 2.000    | 2.000    | 2.000    |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                  | 2.006,58    | 2.200    | 1.700    | 1.700    | 1.700    | 1.700    |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                        | 360.110,19  | 519.980  | 466.460  | 408.730  | 422.750  | 432.280  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                      | -286.019,60 | -415.820 | -363.860 | -306.130 | -320.150 | -329.680 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                   | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                          | 19.381,12   | 17.900   | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                            | 55179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                    | 19.381,12   | 17.900   | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                             | -19.381,12  | -17.900  | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                | -305.400,72 | -433.720 | -363.860 | -306.130 | -320.150 | -329.680 |
| 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        |

Teilergebnisplan 2024

08.424.02

Produktbereich: 08 Sportförderung  
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder  
Produkt: 08.424.02 Freibad Westerkappeln

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                      | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                                      | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -305.400,72 | -433.720 | -363.860 | -306.130 | -320.150 | -329.680 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -15.850,72  | -40.160  | -47.340  | -46.840  | -48.130  | -49.480  |
|                            | 58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | -15.850,72  | -40.160  | -47.340  | -46.840  | -48.130  | -49.480  |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -321.251,44 | -473.880 | -411.200 | -352.970 | -368.280 | -379.160 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -321.251,44 | -473.880 | -411.200 | -352.970 | -368.280 | -379.160 |

Teilfinanzplan 2024

08.424.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung  
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder  
Produkt 08.424.02 Freibad Westerkappeln

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                        | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| in EUR                                |                                                                        |               |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                        | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                        |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 72.366,59     | 100.000     | 100.000     | 0       | 100.000      | 100.000      | 100.000      |
| 63210000                              | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 72.366,59     | 100.000     | 100.000     | 0       | 100.000      | 100.000      | 100.000      |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 2.364,03      | 2.500       | 2.500       | 0       | 2.500        | 2.500        | 2.500        |
| 64110000                              | Mieten und Pachten                                                     | 2.364,03      | 2.500       | 2.500       | 0       | 2.500        | 2.500        | 2.500        |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                  | 4.595,87      | 1.500       | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 65210000                              | Einzahlungen für Umsatzsteuer                                          | 4.595,87      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 65910000                              | Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               | 0,00          | 1.500       | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 79.326,49     | 104.000     | 102.500     | 0       | 102.500      | 102.500      | 102.500      |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                   | 166.426,92    | 207.330     | 236.180     | 0       | 241.910      | 252.490      | 260.070      |
| 70110000                              | Dienstbezüge - Beamte                                                  | 41,83         | 0           | 2.880       | 0       | 2.970        | 3.060        | 3.150        |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 132.406,37    | 163.100     | 183.180     | 0       | 188.680      | 194.340      | 200.170      |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 7.487,75      | 10.440      | 12.010      | 0       | 12.360       | 12.730       | 13.120       |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 26.490,97     | 33.790      | 37.960      | 0       | 37.740       | 42.190       | 43.460       |
| 70410000                              | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                | 0,00          | 0           | 150         | 0       | 160          | 170          | 170          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 150.219,20    | 272.950     | 191.300     | 0       | 127.500      | 130.800      | 133.250      |
| 72410000                              | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 143.862,96    | 266.950     | 185.300     | 0       | 121.500      | 124.800      | 127.050      |
| 72550000                              | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                       | 6.000,40      | 4.000       | 4.000       | 0       | 4.000        | 4.000        | 4.200        |
| 72810000                              | Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                               | 355,84        | 2.000       | 2.000       | 0       | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                 | 20.017,59     | 17.900      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 75179900                              | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                    | 20.017,59     | 17.900      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                  | 30.009,32     | 34.700      | 3.700       | 0       | 3.700        | 3.700        | 3.700        |
| 74120000                              | Besondere Auszahlungen für Personal                                    | 988,35        | 2.500       | 2.000       | 0       | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
| 74310000                              | Geschäftsauszahlungen                                                  | 2.010,39      | 2.200       | 1.700       | 0       | 1.700        | 1.700        | 1.700        |
| 74413100                              | Vorsteuer                                                              | 27.010,58     | 30.000      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 366.673,03    | 532.880     | 431.180     | 0       | 373.110      | 386.990      | 397.020      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | -287.346,54   | -428.880    | -328.680    | 0       | -270.610     | -284.490     | -294.520     |

Investitionstätigkeit  
-----

Einzahlungen

Teilfinanzplan 2024

08.424.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung  
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder  
Produkt 08.424.02 Freibad Westerkappeln

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                                                        | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                             | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von<br>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:<br>(invest. Einzahlungen)                                                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| Auszahlungen                                                                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                                                       | 0,00             | 0              | 50.000         | 0          | 75.000          | 0               | 0               |
| 78530000 Auszahlungen für die Abwicklung<br>von sonstigen Baumaßnahmen                                                      | 0,00             | 0              | 50.000         | 0          | 75.000          | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                                                                       | 0,00             | 5.000          | 1.000          | 0          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 78311200 Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung) | 0,00             | 5.000          | 1.000          | 0          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                                                       | 0,00             | 5.000          | 51.000         | 0          | 76.000          | 1.000           | 1.000           |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen)                                                  | 0,00             | -5.000         | -51.000        | 0          | -76.000         | -1.000          | -1.000          |

Teilfinanzplan 2024

08.424.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung  
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder  
Produkt: 08.424.02 Freibad Westerkappeln

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzh-<br>lungen/<br>-auszh-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                                | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                   |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                 |

Maßnahme: 21/424.02/01  
Freibadsanierung

|                                           |                                                            |      |   |         |   |         |   |   |   |          |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------|---|---------|---|---------|---|---|---|----------|
| -                                         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0,00 | 0 | 50.000  | 0 | 75.000  | 0 | 0 | 0 | 125.000  |
| 78530000                                  | Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 50.000  | 0 | 75.000  | 0 | 0 | 0 | 125.000  |
| Saldo:<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen) |                                                            | 0,00 | 0 | -50.000 | 0 | -75.000 | 0 | 0 | 0 | -125.000 |

| Investitionsmaßnahmen unterhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzh-<br>lungen/<br>-auszh-<br>lungen |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                                 | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                   |
|                                                                 | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                 |

|                                           |                                                                                                           |      |        |        |   |        |        |        |   |   |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|--------|---|--------|--------|--------|---|---|
|                                           | Summe der investiven Auszahlungen                                                                         | 0,00 | 5.000  | 1.000  | 0 | 1.000  | 1.000  | 1.000  | 0 | 0 |
| 78311200                                  | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen<br>Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung) | 0,00 | 5.000  | 1.000  | 0 | 1.000  | 1.000  | 1.000  | 0 | 0 |
| Saldo:<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen) |                                                                                                           | 0,00 | -5.000 | -1.000 | 0 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | 0 | 0 |

# Erläuterungen zum Produkt

Produkt

08.424.02

Produktbezeichnung Freibad Westerkappeln

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

### 02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Veranschlagt ist die ertragswirksame Auflösung der erhaltenen Zuwendungen.

### 04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Veranschlagt sind die Badegebühren (100.000 €). Durch Ratsbeschluss vom 30.03.2023 wurde die Höhe der Badegebühren letztmalig geändert. Für das Jahr 2024 wird der Ansatz gegenüber dem Vorjahr unverändert geplant. Die Einnahmen sind allerdings auch stark witterungs- und verbraucherverhaltensabhängig.

### 05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

Veranschlagt sind sowohl die Pacht (2.500 €) als auch die Nebenkosten (1.000 €) für den Kiosk, die vom Pächter erstattet werden.

### 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Wesentlichen sind hier die Bewirtschaftungskosten (Unterhaltung, Energiekosten, Wasseraufbereitung, Abwasserkosten etc.) zu nennen. Diese sind mit rd. 185.300 € kalkuliert und teilen sich wie folgt auf:

|                                                                                                                                                                                                |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Unterhaltung des Freibades<br>Eingeplant sind der jährliche Anstrich des Beckens, die Sanierung der Dehnungsfugen und die Erneuerung der Durchschreitebecken.                                  | 95.000 € |
| Bewirtschaftungsaufwendungen (Strom- u. Gaskosten, Wasser- bzw. Abwasserkosten, Wasseraufbereitung etc). Wegen zu erwartender Energiepreissteigerungen wurden die einzelnen Ansätze angepasst. | 87.500 € |
| Öffentl. Abgaben und Versicherungen                                                                                                                                                            | 2.800 €  |
| Unterhaltung und Wartung der Geräte und Maschinen                                                                                                                                              | 4.000 €  |
| Sachkosten (BGA)                                                                                                                                                                               | 2.000 €  |

### 14 - Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes "Freibad" umfasst sowohl das Gebäude als auch technische Anlagen und die Betriebs- und Geschäftsausstattung des Freibades.

Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

## Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

### 25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen

Freibadsanierung

In den Jahren 2005/2006 wurde im Werksausschuss bzw. Betriebsausschuss umfangreich über die Sanierung des Freibades diskutiert. In der Sitzung am 17.02.2005 wurde ein einfaches Sanierungskonzept des Gemeindebauamtes vorgestellt und die Kosten grob ermittelt. Die Sanierung war seinerzeit in 4 Bauabschnitten eingeteilt (Technik, Gebäude, Becken und Außenanlagen) und mit ca. 1,15 Mio. Euro geschätzt worden. Die Verwaltung wurde beauftragt, Sanierungskonzepte durch Ingenieurbüros aufstellen zu lassen. In der Sitzung des Betriebsausschusses am 17.01.2006 wurden diese Konzepte in nichtöffentlicher Sitzung vorgestellt. Es wurde die abschnittsweise Sanierung beschlossen. Die Erneuerung der Filtertechnik (1. BA) und Sanierung der

Umkleiden und Dusch- und WC-Bereiche (2. BA) wurden 2006/2007 durchgeführt. Es folgten zahlreiche Diskussionen in verschiedenen Gremien. In der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 19.09.2017 wurde dem Ausschuss mit Vorlage 91/2017 eine Kostenschätzung zur Zukunft des Freibades vorgelegt. Diese schließt mit ca. 2,28 Mio. € ab.

Nunmehr wurde im Rahmen der Haushaltskonsolidierungsgespräche beschlossen, im Jahr 2024 eine Machbarkeitsstudie zur Sanierung des Freibades auf den Weg zu bringen. Im darauf folgenden Jahr werden Planungskosten in Höhe von 75.000 € eingestellt. Investitionskosten fallen frühestens im Jahr 2026 an.

#### **26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen**

Planung der Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung für Fallschutzmaßnahmen, Rutschensicherung etc.



Teilergebnisplan 2024

09

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 0,00             | 0              | 7.500          | 7.500           | 0               | 0               |
|                            | 43110000 Verwaltungsgebühren                                                         | 0,00             | 0              | 7.500          | 7.500           | 0               | 0               |
| 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                                                                  | 0,00             | 0              | 7.500          | 7.500           | 0               | 0               |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 62.919,50        | 88.820         | 100.810        | 103.190         | 106.280         | 109.470         |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 49.254,88        | 69.000         | 78.320         | 80.670          | 83.090          | 85.580          |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 3.866,49         | 5.460          | 6.190          | 6.380           | 6.570           | 6.770           |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 9.798,13         | 14.360         | 16.300         | 16.140          | 16.620          | 17.120          |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 81.024,68        | 67.000         | 40.000         | 21.000          | 27.500          | 20.000          |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                  | 81.024,68        | 67.000         | 40.000         | 21.000          | 27.500          | 20.000          |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 143.944,18       | 155.820        | 140.810        | 124.190         | 133.780         | 129.470         |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -143.944,18      | -155.820       | -133.310       | -116.690        | -133.780        | -129.470        |
| 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)                     | -143.944,18      | -155.820       | -133.310       | -116.690        | -133.780        | -129.470        |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -143.944,18      | -155.820       | -133.310       | -116.690        | -133.780        | -129.470        |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -143.944,18      | -155.820       | -133.310       | -116.690        | -133.780        | -129.470        |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -143.944,18      | -155.820       | -133.310       | -116.690        | -133.780        | -129.470        |

Teilfinanzplan 2024

09

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                                | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                                | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                                | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 0,00          | 0           | 7.500       | 0       | 7.500        | 0            | 0            |
|                                       | 63110000 Verwaltungsgebühren                                                   | 0,00          | 0           | 7.500       | 0       | 7.500        | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 0,00          | 0           | 7.500       | 0       | 7.500        | 0            | 0            |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                           | 62.919,50     | 88.820      | 100.810     | 0       | 103.190      | 106.280      | 109.470      |
|                                       | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 49.254,88     | 69.000      | 78.320      | 0       | 80.670       | 83.090       | 85.580       |
|                                       | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 3.866,49      | 5.460       | 6.190       | 0       | 6.380        | 6.570        | 6.770        |
|                                       | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 9.798,13      | 14.360      | 16.300      | 0       | 16.140       | 16.620       | 17.120       |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 81.024,68     | 67.000      | 40.000      | 0       | 21.000       | 27.500       | 20.000       |
|                                       | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                            | 81.024,68     | 67.000      | 40.000      | 0       | 21.000       | 27.500       | 20.000       |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 143.944,18    | 155.820     | 140.810     | 0       | 124.190      | 133.780      | 129.470      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                       | -143.944,18   | -155.820    | -133.310    | 0       | -116.690     | -133.780     | -129.470     |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                                  | 0,00          | 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                                                               | 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            |

Teilfinanzplan 2024

09

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                       | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                            | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                            | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

## Produkt

**09.511.01**

|                       |                  |                                                                 |
|-----------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>09</b>        | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen             |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>09.511</b>    | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen |
| <b>Produkt</b>        | <b>09.511.01</b> | Gemeindliche Planung, Geoinformationen                          |

### verantwortlich

Lenz, Patrick

### Beschreibung

Erstellung, Änderung und Fortschreibung des Flächennutzungsplanes und von Bebauungsplänen  
Stellungnahmen zu Bauleitplänen anderer Kommunen im Rahmen der Beteiligung der Träger öffentlicher Belange  
Beteiligung an der Regionalplanung  
Verfahren zum Erlaß von städtebaulichen Satzungen sowie städtebaulicher Konzepte und deren Fortschreibung  
Geoinformationsdienste

### Ziele

Steuerung der gemeindlichen Entwicklung für Wohnungsbau und Wirtschaftsförderung durch regionale Planungen und Bauleitplanung  
Ausweisung von Wohnbau- und Gewerbeflächen

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 0,00               | 0               | 7.500           | 7.500                            |
| Auszahlungen            | 143.944,18         | 155.820         | 140.810         | -15.010                          |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-143.944,18</b> | <b>-155.820</b> | <b>-133.310</b> | <b>22.510</b>                    |
| Erträge                 | 0,00               | 0               | 7.500           | 7.500                            |
| Aufwendungen            | 143.944,18         | 155.820         | 140.810         | -15.010                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-143.944,18</b> | <b>-155.820</b> | <b>-133.310</b> | <b>22.510</b>                    |

Teilergebnisplan 2024

09.511.01

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

09  
09.511  
09.511.01

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen  
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen  
Gemeindliche Planung, Geoinformationen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 0,00        | 0        | 7.500    | 7.500    | 0        | 0        |
|                            | 43110000 Verwaltungsgebühren                                                         | 0,00        | 0        | 7.500    | 7.500    | 0        | 0        |
| 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                                                                  | 0,00        | 0        | 7.500    | 7.500    | 0        | 0        |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 62.919,50   | 88.820   | 100.810  | 103.190  | 106.280  | 109.470  |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 49.254,88   | 69.000   | 78.320   | 80.670   | 83.090   | 85.580   |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 3.866,49    | 5.460    | 6.190    | 6.380    | 6.570    | 6.770    |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 9.798,13    | 14.360   | 16.300   | 16.140   | 16.620   | 17.120   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 81.024,68   | 67.000   | 40.000   | 21.000   | 27.500   | 20.000   |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                  | 81.024,68   | 67.000   | 40.000   | 21.000   | 27.500   | 20.000   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 143.944,18  | 155.820  | 140.810  | 124.190  | 133.780  | 129.470  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -143.944,18 | -155.820 | -133.310 | -116.690 | -133.780 | -129.470 |
| 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)                     | -143.944,18 | -155.820 | -133.310 | -116.690 | -133.780 | -129.470 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -143.944,18 | -155.820 | -133.310 | -116.690 | -133.780 | -129.470 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -143.944,18 | -155.820 | -133.310 | -116.690 | -133.780 | -129.470 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -143.944,18 | -155.820 | -133.310 | -116.690 | -133.780 | -129.470 |

Teilfinanzplan 2024

09.511.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                                                 |
|----------------|-----------|-----------------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 09        | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen             |
| Produktgruppe  | 09.511    | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen |
| Produkt        | 09.511.01 | Gemeindliche Planung, Geoinformationen                          |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                   |                                                                                | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                                | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit     |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 0,00          | 0           | 7.500       | 0       | 7.500        | 0            | 0            |
|                                   | 63110000 Verwaltungsgebühren                                                   | 0,00          | 0           | 7.500       | 0       | 7.500        | 0            | 0            |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                              | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 0,00          | 0           | 7.500       | 0       | 7.500        | 0            | 0            |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                                                           | 62.919,50     | 88.820      | 100.810     | 0       | 103.190      | 106.280      | 109.470      |
|                                   | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 49.254,88     | 69.000      | 78.320      | 0       | 80.670       | 83.090       | 85.580       |
|                                   | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 3.866,49      | 5.460       | 6.190       | 0       | 6.380        | 6.570        | 6.770        |
|                                   | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 9.798,13      | 14.360      | 16.300      | 0       | 16.140       | 16.620       | 17.120       |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 81.024,68     | 67.000      | 40.000      | 0       | 21.000       | 27.500       | 20.000       |
|                                   | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                            | 81.024,68     | 67.000      | 40.000      | 0       | 21.000       | 27.500       | 20.000       |
| 13 -                              | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                              | Transferauszahlungen                                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                              | Sonstige Auszahlungen                                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                              | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 143.944,18    | 155.820     | 140.810     | 0       | 124.190      | 133.780      | 129.470      |
|                                   | nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                              | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                       | -143.944,18   | -155.820    | -133.310    | 0       | -116.690     | -133.780     | -129.470     |
| Investitionstätigkeit             |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                                  | 0,00          | 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                                                               | 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                                                              |               |             |             |         |              |              |              |

Teilfinanzplan 2024

09.511.01

A. Zahlungsübersicht

| Produktbereich                                                            | 09               | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen             |                |            |                 |                 |                 |   |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|---|
| Produktgruppe                                                             | 09.511           | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen |                |            |                 |                 |                 |   |
| Produkt                                                                   | 09.511.01        | Gemeindliche Planung, Geoinformationen                          |                |            |                 |                 |                 |   |
| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023                                                  | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |   |
|                                                                           | in EUR           |                                                                 |                |            |                 |                 |                 |   |
|                                                                           | 1                | 2                                                               | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |   |
| Zuwendungen                                                               | 0,00             | 0                                                               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               | 0 |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0                                                               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               | 0 |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0                                                               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               | 0 |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | 0                                                               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               | 0 |

# Erläuterungen zum Produkt

Produkt

09.511.01

Produktbezeichnung

Gemeindliche Planung, Geoinformationen

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

### 04 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

In den Jahren 2024 und 2025 sind hier Kostenbeteiligungen an den Kosten der Bauleitplanung veranschlagt (s. auch Ziffer 13 => 8. Änderung Bebauungsplan Nr. 8 „Industriegebiet Velpe“)

### 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die Beträge für die Aufstellung von Bauleitplänen und für informelle Planungen/Konzepte veranschlagt. Für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 sind folgende Beträge seitens des zuständigen Geschäftsbereiches gemeldet worden:

| Projekt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2024     | 2025    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------|
| <b>Lärmaktionsplanung</b><br>Die Lärmaktionsplanung konnte 2023 begonnen werden, da die Datensätze des LANUV endlich vorgelegen hatten. Die Gemeinden haben bis 2024 Zeit, die nächste Stufe der Lärmaktionspläne zu erstellen. Veranschlagt sind hier die Ingenieurkosten eines Schallgutachters. Bei diesem Projekt handelt es sich um die Umsetzung einer EU-Richtlinie und damit um eine Pflichtaufgabe.                                                                                                                                                                                 | 3.000 €  | 0 €     |
| <b>Interkommunales Mobilitätskonzept</b><br>Das Interkommunale Mobilitätskonzept ist ein Gemeinschaftskonzept mit den Gemeinden Recke und Mettingen. Dabei soll das Mobilitätsverhalten verschiedener Zielgruppen untersucht und gemeinsame interkommunale Maßnahmen entwickelt werden. Das IKMK wurde 2022 begonnen und wird 2024 fertiggestellt. Veranschlagt sind hier die Kosten für die verbliebenen Leistungsphasen.                                                                                                                                                                   | 3.500 €  | 0 €     |
| <b>Bebauungsplan Nr. 94 „Hollenbergs Hügel II“</b><br>Der Bebauungsplan sieht im Ortsteil Hollenbergs Hügel eine Wohnsiedlung mit Ein- und Mehrfamilienhäusern vor. In 2023 wurde der Verfahrensschritt der frühzeitigen Öffentlichkeits- und Behördenbeteiligung durchgeführt. Nach Auswertung der Unterlagen wurde die Offenlage in 2024 bereits beschlossen, so dass davon ausgegangen wird, dass der Bebauungsplan 2024 abgeschlossen werden kann. Veranschlagt sind hier die Kosten für die verbliebenen Leistungsphasen.                                                               | 10.000 € | 0 €     |
| <b>Bebauungsplan Nr. 36 „Ortfeld II“ 3. Änderung</b><br>Die ehemalige Kirchenfläche in Ortfeld muss mit einem Kindergarten bebaut werden. Hierzu ist es städtebaulich erforderlich, dass der Bebauungsplan entsprechend geändert wird. Der Aufstellungsbeschluss wurde im November 2022 beraten und beschlossen. Das Bauleitplanverfahren soll in 2024 durchgeführt und abgeschlossen werden. Der nächste Verfahrensschritt ist die Beteiligung der Öffentlichkeit und der Träger öffentlicher Belange. Der Ansatz berücksichtigt die weiteren Verfahrensschritte bis zum Satzungsbeschluss. | 10.000 € | 0 €     |
| <b>Einzelhandelskonzept</b><br>Die Gemeinde Westerkappeln muss das eigene Einzelhandelskonzept neu aufstellen bzw. fortschreiben. Gerade die Erweiterung des Einzelhandels in Westerkappeln macht im Rahmen der Bauleitplanung große Schwierigkeiten. Daher ist es auch für die künftige Anpassung des Flächennutzungsplanes an den Regionalplan notwendig. Dabei hat das Instrument auch strategische planerische Bedeutung bei der Nachnutzung von Leerständen im Ortskern. Entwicklungskonzepte wie ein EZHK sind in der Bauleitplanung zu                                                | 0 €      | 7.500 € |



| Projekt                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2024    | 2025    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| berücksichtigen. Es handelt sich um den 50% Anteil der Gesamtkosten. Mit dem Abschluss des Konzeptes wird 2026 gerechnet.                                                                                                                                                          |         |         |
| <b>8. Änderung Bebauungsplan Nr. 8 „Industriegebiet Velp“</b><br>Die Firma Derix im Industriegebiet Velp plant eine Betriebserweiterung. Zu diesem Zweck ist eine Änderung des Bebauungsplans notwendig. Kostenerstattungen in selber Höhe sind unter Staffelnziffer 4 eingeplant. | 7.500 € | 7.500 € |
| <b>Verkehrsplanung Cappeln Carré</b><br>Der Rat der Gemeinde Westerkappeln möchte für die Situation am Cappeln Carré und an der Eschstraße / Mettinger Straße eine Untersuchung zur Verbesserung der Verkehrssituationen. Planungskosten werden auf 12.000 € geschätzt.            | 6.000 € | 6.000 € |

## Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilergebnisplan 2024

10

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 1.442,40   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
|                            | 43110000 Verwaltungsgebühren                                                         | 1.442,40   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
| 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                                                                  | 1.442,40   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 54.688,68  | 39.560  | 41.300  | 42.470  | 43.750  | 45.060  |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 42.586,00  | 30.850  | 32.220  | 33.190  | 34.190  | 35.220  |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 3.318,78   | 2.450   | 2.550   | 2.630   | 2.710   | 2.790   |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 8.783,90   | 6.260   | 6.530   | 6.650   | 6.850   | 7.050   |
| 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                                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 54.688,68  | 39.560  | 41.300  | 42.470  | 43.750  | 45.060  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -53.246,28 | -38.060 | -39.800 | -40.970 | -42.250 | -43.560 |
| 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)                     | -53.246,28 | -38.060 | -39.800 | -40.970 | -42.250 | -43.560 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -53.246,28 | -38.060 | -39.800 | -40.970 | -42.250 | -43.560 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 955,00     | 824     | 730     | 750     | 770     | 790     |
|                            | 48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 955,00     | 824     | 730     | 750     | 770     | 790     |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -52.291,28 | -37.236 | -39.070 | -40.220 | -41.480 | -42.770 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -52.291,28 | -37.236 | -39.070 | -40.220 | -41.480 | -42.770 |

Teilfinanzplan 2024

10

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten |                                                                                | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                      |                                                                                | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                      |                                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| Laufende Verwaltungstätigkeit        |                                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01                                   | Steuern und ähnliche Abgaben                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                                 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 +                                 | Sonstige Transfereinzahlungen                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                                 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 1.442,40         | 1.500          | 1.500          | 0          | 1.500           | 1.500           | 1.500           |
|                                      | 63110000 Verwaltungsgebühren                                                   | 1.442,40         | 1.500          | 1.500          | 0          | 1.500           | 1.500           | 1.500           |
| 05 +                                 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 +                                 | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 +                                 | Sonstige Einzahlungen                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                                 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 =                                 | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 1.442,40         | 1.500          | 1.500          | 0          | 1.500           | 1.500           | 1.500           |
| 10 -                                 | Personalauszahlungen                                                           | 54.688,68        | 39.560         | 41.300         | 0          | 42.470          | 43.750          | 45.060          |
|                                      | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 42.586,00        | 30.850         | 32.220         | 0          | 33.190          | 34.190          | 35.220          |
|                                      | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 3.318,78         | 2.450          | 2.550          | 0          | 2.630           | 2.710           | 2.790           |
|                                      | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 8.783,90         | 6.260          | 6.530          | 0          | 6.650           | 6.850           | 7.050           |
| 11 -                                 | Versorgungsauszahlungen                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 -                                 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                                 | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 -                                 | Transferauszahlungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 -                                 | Sonstige Auszahlungen                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 16 =                                 | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 54.688,68        | 39.560         | 41.300         | 0          | 42.470          | 43.750          | 45.060          |
|                                      | nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                                 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                       | -53.246,28       | -38.060        | -39.800        | 0          | -40.970         | -42.250         | -43.560         |
| Investitionstätigkeit                |                                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                                  | 0,00             | 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                                                               | 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: (invest. Auszahlungen)                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

Teilfinanzplan 2024

10

A. Zahlungsübersicht

| Produktbereich                                                            | 10               | Bauen und Wohnen |                |            |                 |                 |                 |  |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023   | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |  |
|                                                                           | in EUR           |                  |                |            |                 |                 |                 |  |
|                                                                           | 1                | 2                | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |  |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | 0                | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |  |

## Produkt

**10.521.01**

|                       |                  |                             |
|-----------------------|------------------|-----------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>10</b>        | Bauen und Wohnen            |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>10.521</b>    | Bau- und Grundstücksordnung |
| <b>Produkt</b>        | <b>10.521.01</b> | Bauordnung                  |

### verantwortlich

Lenz, Patrick

### Beschreibung

Freistellungs- und Genehmigungsverfahren  
Teilungsverfahren  
Beratung bei Bauanträgen  
Vorprüfung von Bauanträgen und Bauvoranfragen  
Aufgabenwahrnehmung als Untere Denkmalbehörde

### Ziele

Wahrung der planungsrechtlichen und städtebaurechtlichen Belange bei der Bebauung und Nutzung von Grundstücken  
Erhaltung von Bau- und Bodendenkmälern

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023   | Plan<br>2024   | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 1.442,40          | 1.500          | 1.500          | 0                                |
| Auszahlungen            | 42.713,88         | 37.490         | 39.170         | 1.680                            |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-41.271,48</b> | <b>-35.990</b> | <b>-37.670</b> | <b>-1.680</b>                    |
| Erträge                 | 2.397,40          | 2.324          | 2.230          | -94                              |
| Aufwendungen            | 42.713,88         | 37.490         | 39.170         | 1.680                            |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-40.316,48</b> | <b>-35.166</b> | <b>-36.940</b> | <b>-1.774</b>                    |

Teilergebnisplan 2024

10.521.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen  
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung  
Produkt: 10.521.01 Bauordnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 1.442,40   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
|                            | 43110000 Verwaltungsgebühren                                                         | 1.442,40   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
| 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 +                       | Aktiviertete Eigenleistungen                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 1.442,40   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 42.713,88  | 37.490  | 39.170  | 40.270  | 41.490  | 42.720  |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 33.264,17  | 29.250  | 30.560  | 31.480  | 32.430  | 33.400  |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 2.592,71   | 2.320   | 2.420   | 2.490   | 2.570   | 2.640   |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 6.857,00   | 5.920   | 6.190   | 6.300   | 6.490   | 6.680   |
| 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                                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 42.713,88  | 37.490  | 39.170  | 40.270  | 41.490  | 42.720  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -41.271,48 | -35.990 | -37.670 | -38.770 | -39.990 | -41.220 |
| 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)                     | -41.271,48 | -35.990 | -37.670 | -38.770 | -39.990 | -41.220 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -41.271,48 | -35.990 | -37.670 | -38.770 | -39.990 | -41.220 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 955,00     | 824     | 730     | 750     | 770     | 790     |
|                            | 48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 955,00     | 824     | 730     | 750     | 770     | 790     |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -40.316,48 | -35.166 | -36.940 | -38.020 | -39.220 | -40.430 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -40.316,48 | -35.166 | -36.940 | -38.020 | -39.220 | -40.430 |

Teilfinanzplan 2024

10.521.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen  
Produktgruppe 10.521 Bau- und Grundstücksordnung  
Produkt 10.521.01 Bauordnung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                   |                                                                                | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                                | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit     |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 1.442,40      | 1.500       | 1.500       | 0       | 1.500        | 1.500        | 1.500        |
|                                   | 63110000 Verwaltungsgebühren                                                   | 1.442,40      | 1.500       | 1.500       | 0       | 1.500        | 1.500        | 1.500        |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                              | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 1.442,40      | 1.500       | 1.500       | 0       | 1.500        | 1.500        | 1.500        |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                                                           | 42.713,88     | 37.490      | 39.170      | 0       | 40.270       | 41.490       | 42.720       |
|                                   | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 33.264,17     | 29.250      | 30.560      | 0       | 31.480       | 32.430       | 33.400       |
|                                   | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 2.592,71      | 2.320       | 2.420       | 0       | 2.490        | 2.570        | 2.640        |
|                                   | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 6.857,00      | 5.920       | 6.190       | 0       | 6.300        | 6.490        | 6.680        |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                              | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                              | Transferauszahlungen                                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                              | Sonstige Auszahlungen                                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                              | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 42.713,88     | 37.490      | 39.170      | 0       | 40.270       | 41.490       | 42.720       |
|                                   | nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                              | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                       | -41.271,48    | -35.990     | -37.670     | 0       | -38.770      | -39.990      | -41.220      |
| Investitionstätigkeit             |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                                  | 0,00          | 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                                                               | 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            |

Teilfinanzplan 2024

10.521.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                             |
|----------------|-----------|-----------------------------|
| Produktbereich | 10        | Bauen und Wohnen            |
| Produktgruppe  | 10.521    | Bau- und Grundstücksordnung |
| Produkt        | 10.521.01 | Bauordnung                  |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |



## ***Erläuterungen zum Produkt***

|                           |                   |
|---------------------------|-------------------|
| <b>Produkt</b>            | <b>10.521.01</b>  |
| <b>Produktbezeichnung</b> | <b>Bauordnung</b> |

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Veranschlagt sind die baurechtlichen Verwaltungsgebühren (1.500 €).

Aufgrund der immer noch angespannten Lage im Bausektor bleibt der Betrag auch in den nächsten Jahren gleich.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

## Produkt

**10.522.01**

|                       |                  |                      |
|-----------------------|------------------|----------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>10</b>        | Bauen und Wohnen     |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>10.522</b>    | Wohnungsbauförderung |
| <b>Produkt</b>        | <b>10.522.01</b> | Wohnungsbauförderung |

### verantwortlich

Lenz, Patrick

### Beschreibung

Förderung von Wohneigentum und Modernisierung von Wohnraum (Antragsannahme und Weiterleitung)  
Beratung, Antragsannahme und Weiterleitung von Unterlagen für die Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen

### Ziele

Wohnungsversorgung für einkommensschwächere, am Wohnungsmarkt benachteiligte Personengruppen  
Verbesserung der Wohnraumversorgung im Eigentumsbereich

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023  | Plan<br>2024  | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|---------------|---------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 0,00              | 0             | 0             | 0                                |
| Auszahlungen            | 11.974,80         | 2.070         | 2.130         | 60                               |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-11.974,80</b> | <b>-2.070</b> | <b>-2.130</b> | <b>-60</b>                       |
| Erträge                 | 0,00              | 0             | 0             | 0                                |
| Aufwendungen            | 11.974,80         | 2.070         | 2.130         | 60                               |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-11.974,80</b> | <b>-2.070</b> | <b>-2.130</b> | <b>-60</b>                       |

Teilergebnisplan 2024

10.522.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen  
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung  
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|--------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023   | 2024   | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 0,00       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 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                                                                  | 0,00       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 11.974,80  | 2.070  | 2.130  | 2.200   | 2.260   | 2.340   |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 9.321,83   | 1.600  | 1.660  | 1.710   | 1.760   | 1.820   |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 726,07     | 130    | 130    | 140     | 140     | 150     |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 1.926,90   | 340    | 340    | 350     | 360     | 370     |
| 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                                                                 | 0,00       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 11.974,80  | 2.070  | 2.130  | 2.200   | 2.260   | 2.340   |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -11.974,80 | -2.070 | -2.130 | -2.200  | -2.260  | -2.340  |
| 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)                     | -11.974,80 | -2.070 | -2.130 | -2.200  | -2.260  | -2.340  |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -11.974,80 | -2.070 | -2.130 | -2.200  | -2.260  | -2.340  |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -11.974,80 | -2.070 | -2.130 | -2.200  | -2.260  | -2.340  |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -11.974,80 | -2.070 | -2.130 | -2.200  | -2.260  | -2.340  |

Teilfinanzplan 2024

10.522.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen  
Produktgruppe 10.522 Wohnungsbauförderung  
Produkt 10.522.01 Wohnungsbauförderung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                       | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                       | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                       | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                  | 11.974,80     | 2.070       | 2.130       | 0       | 2.200        | 2.260        | 2.340        |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 9.321,83      | 1.600       | 1.660       | 0       | 1.710        | 1.760        | 1.820        |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 726,07        | 130         | 130         | 0       | 140          | 140          | 150          |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 1.926,90      | 340         | 340         | 0       | 350          | 360          | 370          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 11.974,80     | 2.070       | 2.130       | 0       | 2.200        | 2.260        | 2.340        |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | -11.974,80    | -2.070      | -2.130      | 0       | -2.200       | -2.260       | -2.340       |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                         | 0,00          | 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                                                      | 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            |

Teilfinanzplan 2024

10.522.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                      |
|----------------|-----------|----------------------|
| Produktbereich | 10        | Bauen und Wohnen     |
| Produktgruppe  | 10.522    | Wohnungsbauförderung |
| Produkt        | 10.522.01 | Wohnungsbauförderung |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

## ***Erläuterungen zum Produkt***

**Produkt** 10.522.01

**Produktbezeichnung** Wohnungsbauförderung

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

Das Produkt Wohnungsbauförderung wird für das Haushaltsjahr 2024 nicht beplant. Es ist auch darüber hinaus nicht vorgesehen, ein Förderprogramm in Anspruch zu nehmen, da die Wohnungsbauförderung in den meisten Fällen von Investoren in Anspruch genommen wird, um Mehrfamilienhäuser mit günstigem Wohnraum zu schaffen.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilergebnisplan 2024

11

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                         | Ergebnis     | Ansatz    | Ansatz    | Planung   | Planung   | Planung   |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                            |                                                                                         | 2022         | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      |
|                            |                                                                                         | in EUR       |           |           |           |           |           |
|                            |                                                                                         | 1            | 2         | 3         | 4         | 5         | 6         |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                            | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 11.573,65    | 21.700    | 15.850    | 15.850    | 15.850    | 15.850    |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                     | 11.573,65    | 21.700    | 15.850    | 15.850    | 15.850    | 15.850    |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 | 2.543.493,55 | 2.784.493 | 3.151.060 | 3.011.230 | 3.009.280 | 3.033.620 |
|                            | 43110000 Verwaltungsgebühren                                                            | 420,00       | 800       | 800       | 800       | 800       | 800       |
|                            | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                       | 2.153.466,11 | 2.327.470 | 2.665.000 | 2.677.970 | 2.761.320 | 2.818.160 |
|                            | 43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge                        | 218.607,44   | 215.860   | 215.260   | 211.360   | 213.160   | 214.660   |
|                            | 43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich          | 171.000,00   | 240.363   | 270.000   | 121.100   | 34.000    | 0         |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      | 135.795,32   | 61.300    | 17.400    | 66.600    | 66.600    | 66.600    |
|                            | 44210000 Erträge aus Verkauf                                                            | 135.795,32   | 61.300    | 17.400    | 66.600    | 66.600    | 66.600    |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 34.148,84    | 36.500    | 92.600    | 197.000   | 92.000    | 92.000    |
|                            | 44879900 Erstattungen von privaten Unternehmen                                          | 15.997,88    | 16.500    | 72.600    | 72.000    | 72.000    | 72.000    |
|                            | 44889900 Erstattungen von übrigen Bereichen                                             | 18.150,96    | 20.000    | 20.000    | 125.000   | 20.000    | 20.000    |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                            | 327.585,96   | 315.000   | 298.000   | 298.000   | 298.000   | 298.000   |
|                            | 45110000 Konzessionsabgaben                                                             | 318.175,45   | 315.000   | 298.000   | 298.000   | 298.000   | 298.000   |
|                            | 45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Sachaufwand)                     | 7.775,60     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                        | 1.634,91     | 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                                                                     | 3.052.597,32 | 3.218.993 | 3.574.910 | 3.588.680 | 3.481.730 | 3.506.070 |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                    | 349.005,09   | 327.890   | 350.530   | 359.170   | 370.670   | 381.770   |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                    | 102,66       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                    | 270.400,94   | 253.800   | 271.500   | 279.660   | 288.050   | 296.690   |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                   | 20.640,82    | 20.090    | 21.480    | 22.110    | 22.770    | 23.440    |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte          | 57.860,67    | 54.000    | 57.550    | 57.400    | 59.850    | 61.640    |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                 | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 1.321.763,14 | 1.707.350 | 1.906.960 | 1.843.640 | 1.726.340 | 1.724.240 |
|                            | 52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen         | 300.499,74   | 476.000   | 570.800   | 372.600   | 378.100   | 380.400   |
|                            | 52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                    | 58.980,71    | 86.000    | 98.500    | 99.500    | 99.500    | 99.500    |
|                            | 52510000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge                                | 6.854,80     | 8.100     | 8.000     | 8.050     | 8.050     | 8.050     |
|                            | 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                               | 7.002,40     | 4.000     | 10.500    | 4.000     | 8.500     | 4.000     |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                                | 4.842,03     | 6.200     | 6.000     | 6.000     | 6.000     | 6.000     |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                     | 943.583,46   | 1.127.050 | 1.213.160 | 1.353.490 | 1.226.190 | 1.226.290 |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                              | 484.618,03   | 536.900   | 481.900   | 506.900   | 501.900   | 511.900   |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | 484.618,03   | 536.900   | 481.900   | 506.900   | 501.900   | 511.900   |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                    | 0,00         | 1.000     | 1.000     | 1.000     | 1.000     | 1.000     |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                   | 0,00         | 1.000     | 1.000     | 1.000     | 1.000     | 1.000     |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                       | 65.263,35    | 67.500    | 67.410    | 65.910    | 64.910    | 65.470    |
|                            | 54120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte                       | 7.767,57     | 7.000     | 8.500     | 8.500     | 8.500     | 8.500     |
|                            | 54220000 Mieten und Pachten                                                             | 26.721,89    | 29.500    | 30.000    | 30.000    | 30.000    | 30.500    |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                          | 6.162,75     | 10.000    | 8.000     | 6.500     | 5.500     | 5.500     |
|                            | 54460000 Versicherungen                                                                 | 1.102,97     | 1.200     | 1.210     | 1.210     | 1.210     | 1.270     |
|                            | 54710000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen u. immateriellen Vermögensgegenständen | 3.017,31     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                            | 54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit        | 13.501,06    | 15.800    | 15.500    | 15.500    | 15.500    | 15.500    |
|                            | 54991000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen              | 6.989,80     | 4.000     | 4.200     | 4.200     | 4.200     | 4.200     |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                | 2.220.649,61 | 2.640.640 | 2.807.800 | 2.776.620 | 2.664.820 | 2.684.380 |

Teilergebnisplan 2024

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                              | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                              | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 18 = Ordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 10 und 17)                                           | 831.947,71       | 578.353        | 767.110        | 812.060         | 816.910         | 821.690         |
| 19 + Finanzerträge                                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                  | 74.227,20        | 66.300         | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 55179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                                 | 74.227,20        | 66.300         | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 = Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                  | -74.227,20       | -66.300        | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                     | 757.720,51       | 512.053        | 767.110        | 812.060         | 816.910         | 821.690         |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 757.720,51       | 512.053        | 767.110        | 812.060         | 816.910         | 821.690         |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 98.264,78        | 102.200        | 147.800        | 147.800         | 147.800         | 147.800         |
| 48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                           | 98.264,78        | 102.200        | 147.800        | 147.800         | 147.800         | 147.800         |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | -425.507,67      | -133.576       | -432.470       | -432.210        | -436.580        | -440.990        |
| 58110000 Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                   | -425.507,67      | -133.576       | -432.470       | -432.210        | -436.580        | -440.990        |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | 430.477,62       | 480.677        | 482.440        | 527.650         | 528.130         | 528.500         |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | 430.477,62       | 480.677        | 482.440        | 527.650         | 528.130         | 528.500         |



Teilfinanzplan 2024

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten |                                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                      |                                                                                          | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                      |                                                                                          | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| Laufende Verwaltungstätigkeit        |                                                                                          |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01                                   | Steuern und ähnliche Abgaben                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                                 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 +                                 | Sonstige Transfereinzahlungen                                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                                 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                  | 2.154.128,75     | 2.328.270      | 2.665.800      | 0          | 2.678.770       | 2.762.120       | 2.818.960       |
|                                      | 63110000 Verwaltungsgebühren                                                             | 360,00           | 800            | 800            | 0          | 800             | 800             | 800             |
|                                      | 63210000 Benutzungsgebühren und<br>ähnliche Entgelte                                     | 2.153.768,75     | 2.327.470      | 2.665.000      | 0          | 2.677.970       | 2.761.320       | 2.818.160       |
| 05 +                                 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                       | 152.294,07       | 61.300         | 17.400         | 0          | 66.600          | 66.600          | 66.600          |
|                                      | 64210000 Einzahlungen aus Verkauf                                                        | 152.294,07       | 61.300         | 17.400         | 0          | 66.600          | 66.600          | 66.600          |
| 06 +                                 | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                        | 38.036,45        | 36.500         | 92.600         | 0          | 197.000         | 92.000          | 92.000          |
|                                      | 64879900 Erstattungen von privaten<br>Unternehmen                                        | 15.985,03        | 16.500         | 72.600         | 0          | 72.000          | 72.000          | 72.000          |
|                                      | 64889900 Erstattungen von übrigen<br>Bereichen                                           | 22.051,42        | 20.000         | 20.000         | 0          | 125.000         | 20.000          | 20.000          |
| 07 +                                 | Sonstige Einzahlungen                                                                    | 319.510,36       | 315.000        | 298.000        | 0          | 298.000         | 298.000         | 298.000         |
|                                      | 65110000 Konzessionsabgaben                                                              | 318.175,45       | 315.000        | 298.000        | 0          | 298.000         | 298.000         | 298.000         |
|                                      | 65910000 Sonstige Einzahlungen aus<br>laufender Verwaltungstätigkeit                     | 1.334,91         | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                                 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 =                                 | Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                                       | 2.663.969,63     | 2.741.070      | 3.073.800      | 0          | 3.240.370       | 3.218.720       | 3.275.560       |
| 10 -                                 | Personalauszahlungen                                                                     | 352.622,35       | 327.890        | 350.530        | 0          | 359.170         | 370.670         | 381.770         |
|                                      | 70110000 Dienstbezüge - Beamte                                                           | 102,66           | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
|                                      | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich<br>Beschäftigte                                        | 274.018,20       | 253.800        | 271.500        | 0          | 279.660         | 288.050         | 296.690         |
|                                      | 70220000 Beiträge zu<br>Zusatzversorgungskassen -<br>Tariflich Beschäftigte              | 20.640,82        | 20.090         | 21.480         | 0          | 22.110          | 22.770          | 23.440          |
|                                      | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung - Tariflich<br>Beschäftigte     | 57.860,67        | 54.000         | 57.550         | 0          | 57.400          | 59.850          | 61.640          |
| 11 -                                 | Versorgungsauszahlungen                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 -                                 | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                           | 1.382.750,44     | 1.707.350      | 1.906.960      | 0          | 1.843.640       | 1.726.340       | 1.724.240       |
|                                      | 72410000 Unterhaltung und<br>Bewirtschaftung der<br>Grundstücke und baulichen<br>Anlagen | 303.484,72       | 476.000        | 570.800        | 0          | 372.600         | 378.100         | 380.400         |
|                                      | 72420000 Unterhaltung und<br>Bewirtschaftung des<br>Infrastrukturvermögens               | 57.910,25        | 86.000         | 98.500         | 0          | 99.500          | 99.500          | 99.500          |
|                                      | 72510000 Unterhaltung von Fahrzeugen                                                     | 6.894,80         | 8.100          | 8.000          | 0          | 8.050           | 8.050           | 8.050           |
|                                      | 72550000 Unterhaltung des sonstigen<br>beweglichen Vermögens                             | 7.002,40         | 4.000          | 10.500         | 0          | 4.000           | 8.500           | 4.000           |
|                                      | 72810000 Auszahlungen für sonstige<br>Sachleistungen                                     | 4.945,56         | 6.200          | 6.000          | 0          | 6.000           | 6.000           | 6.000           |
|                                      | 72910000 Auszahlungen für sonstige<br>Dienstleistungen                                   | 1.002.512,71     | 1.127.050      | 1.213.160      | 0          | 1.353.490       | 1.226.190       | 1.226.290       |
| 13 -                                 | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                   | 75.688,84        | 66.300         | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
|                                      | 75179900 Zinsaufwendungen an<br>Kreditinstitute                                          | 75.688,84        | 66.300         | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 -                                 | Transferauszahlungen                                                                     | 0,00             | 1.000          | 1.000          | 0          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
|                                      | 73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                    | 0,00             | 1.000          | 1.000          | 0          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 15 -                                 | Sonstige Auszahlungen                                                                    | 60.920,32        | 67.500         | 67.410         | 0          | 65.910          | 64.910          | 65.470          |
|                                      | 74120000 Besondere Auszahlungen für<br>Personal                                          | 7.578,90         | 7.000          | 8.500          | 0          | 8.500           | 8.500           | 8.500           |
|                                      | 74220000 Mieten und Pachten                                                              | 26.721,89        | 29.500         | 30.000         | 0          | 30.000          | 30.000          | 30.500          |
|                                      | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                           | 6.149,30         | 10.000         | 8.000          | 0          | 6.500           | 5.500           | 5.500           |
|                                      | 74460000 Versicherungen                                                                  | 1.102,97         | 1.200          | 1.210          | 0          | 1.210           | 1.210           | 1.270           |

Teilfinanzplan 2024

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten  |                                                                                                                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                       |                                                                                                                                      | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                       |                                                                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 74990000                              | Übrige weitere sonstige<br>Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                                                        | 12.377,46        | 15.800         | 15.500         | 0          | 15.500          | 15.500          | 15.500          |
| 74991000                              | Beiträge zu<br>Wirtschaftsverbänden,<br>Berufsvertretungen und Vereinen                                                              | 6.989,80         | 4.000          | 4.200          | 0          | 4.200           | 4.200           | 4.200           |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                                                                                   | 1.871.981,95     | 2.170.040      | 2.325.900      | 0          | 2.269.720       | 2.162.920       | 2.172.480       |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                                                                                          | 791.987,68       | 571.030        | 747.900        | 0          | 970.650         | 1.055.800       | 1.103.080       |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                                                                                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| -----                                 |                                                                                                                                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| Einzahlungen                          |                                                                                                                                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 +                                  | aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                                                                                         | 121.500,00       | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 68119900                              | Investitionszuweisungen vom<br>Land                                                                                                  | 121.500,00       | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 +                                  | aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                                                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 +                                  | aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagen                                                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 +                                  | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                                                         | 10.614,10        | 23.600         | 23.600         | 0          | 20.300          | 105.300         | 20.300          |
| 68810000                              | Beiträge und ähnliche Entgelte                                                                                                       | 10.614,10        | 23.600         | 23.600         | 0          | 20.300          | 105.300         | 20.300          |
| 22 +                                  | Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 =                                  | Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                                                                     | 132.114,10       | 23.600         | 23.600         | 0          | 20.300          | 105.300         | 20.300          |
| Auszahlungen                          |                                                                                                                                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 -                                  | für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 -                                  | für Baumaßnahmen                                                                                                                     | 672.800,00       | 1.150.000      | 870.000        | 400.000    | 1.895.000       | 895.000         | 895.000         |
| 78510000                              | Auszahlungen für die Abwicklung<br>von Hochbaumaßnahmen                                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 825.000         | 510.000         | 510.000         |
| 78520000                              | Auszahlungen für die Abwicklung<br>von Tiefbaumaßnahmen                                                                              | 672.800,00       | 975.000        | 725.000        | 400.000    | 1.070.000       | 385.000         | 385.000         |
| 78530000                              | Auszahlungen für die Abwicklung<br>von sonstigen Baumaßnahmen                                                                        | 0,00             | 175.000        | 145.000        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 -                                  | für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                                                                                     | 383.128,61       | 75.000         | 37.000         | 0          | 27.500          | 27.500          | 27.500          |
| 78311000                              | Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Maschinen, Technische<br>Anlagen, Betriebsvorrichtungen) | 349.640,16       | 20.000         | 17.000         | 0          | 17.500          | 17.500          | 17.500          |
| 78311200                              | Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung)                   | 33.488,45        | 55.000         | 20.000         | 0          | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 27 -                                  | für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                                                                                  | 4.000,00         | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78430000                              | Auszahlungen für den Erwerb<br>von sonstigen Anteilsrechten                                                                          | 4.000,00         | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                                  | von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                                                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 -                                  | Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 =                                  | Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                                                                     | 1.059.928,61     | 1.225.000      | 907.000        | 400.000    | 1.922.500       | 922.500         | 922.500         |
| 31 =                                  | Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen .J. Auszahlungen)                                                               | -927.814,51      | -1.201.400     | -883.400       | -400.000   | -1.902.200      | -817.200        | -902.200        |

## Produkt

**11.531.01**

|                       |                  |                         |
|-----------------------|------------------|-------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>11</b>        | Ver- und Entsorgung     |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>11.531</b>    | Elektrizitätsversorgung |
| <b>Produkt</b>        | <b>11.531.01</b> | Konzessionsabgabe Strom |

### verantwortlich

Rieger, Thomas

### Beschreibung

Stromversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

Bereitstellung des Rechtes, die öffentlichen Verkehrswege zur Errichtung und zum Betrieb aller für die unmittelbare öffentliche Versorgung erforderlichen Leitungen zu benutzen.

### Ziele

Sicherstellung der Stromversorgung

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023   | Plan<br>2024   | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 300.363,90        | 295.000        | 280.000        | -15.000                          |
| Auszahlungen            | 0,00              | 0              | 0              | 0                                |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>300.363,90</b> | <b>295.000</b> | <b>280.000</b> | <b>-15.000</b>                   |
| Erträge                 | 300.363,90        | 295.000        | 280.000        | -15.000                          |
| Aufwendungen            | 0,00              | 0              | 0              | 0                                |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>300.363,90</b> | <b>295.000</b> | <b>280.000</b> | <b>-15.000</b>                   |

Teilergebnisplan 2024

11.531.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung  
Produkt: 11.531.01 Konzessionsabgabe Strom

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                              | in 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                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 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                                                            | 300.363,90       | 295.000        | 280.000        | 280.000         | 280.000         | 280.000         |
| 45110000 Konzessionsabgaben                                                                  | 300.363,90       | 295.000        | 280.000        | 280.000         | 280.000         | 280.000         |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/- Bestandsveränderungen                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 = Ordentliche Erträge                                                                     | 300.363,90       | 295.000        | 280.000        | 280.000         | 280.000         | 280.000         |
| 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                                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 18 = Ordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 10 und 17)                                           | 300.363,90       | 295.000        | 280.000        | 280.000         | 280.000         | 280.000         |
| 19 + Finanzerträge                                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 = Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                     | 300.363,90       | 295.000        | 280.000        | 280.000         | 280.000         | 280.000         |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 300.363,90       | 295.000        | 280.000        | 280.000         | 280.000         | 280.000         |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | 300.363,90       | 295.000        | 280.000        | 280.000         | 280.000         | 280.000         |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | 300.363,90       | 295.000        | 280.000        | 280.000         | 280.000         | 280.000         |

Teilfinanzplan 2024

11.531.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe 11.531 Elektrizitätsversorgung  
Produkt 11.531.01 Konzessionsabgabe Strom

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                   |                                                                | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit     |                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                                          | 300.363,90    | 295.000     | 280.000     | 0       | 280.000      | 280.000      | 280.000      |
|                                   | 65110000 Konzessionsabgaben                                    | 300.363,90    | 295.000     | 280.000     | 0       | 280.000      | 280.000      | 280.000      |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                              | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                | 300.363,90    | 295.000     | 280.000     | 0       | 280.000      | 280.000      | 280.000      |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                              | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                              | Transferauszahlungen                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                              | Sonstige Auszahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                              | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                              | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 300.363,90    | 295.000     | 280.000     | 0       | 280.000      | 280.000      | 280.000      |
| Investitionstätigkeit             |                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                  | 0,00          | 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                                               | 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: (invest. Auszahlungen)                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 31 =                              | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

## **Erläuterungen zum Produkt**

|                           |                                |
|---------------------------|--------------------------------|
| <b>Produkt</b>            | <b>11.531.01</b>               |
| <b>Produktbezeichnung</b> | <b>Konzessionsabgabe Strom</b> |

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **07 - Sonstige ordentliche Erträge**

Die Gemeinde erhält aufgrund des geschlossenen Strom-Konzessionsvertrages eine Abgabe für die Einräumung des Rechts zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Netzverbrauchern im Gemeindegebiet mit Strom dienen.

Zum 01.01.2016 sind die Stadtwerke Tecklenburger Land mit ihrer Netzgesellschaft, der SWTE Netz GmbH + Co.KG Konzessionsnehmer.

Die Veranschlagung der Beträge für den Haushalt 2024 und Folgejahre incl. Finanzplanung orientieren sich an der vorläufigen Endabrechnung 2023. Diese hat eine Konzessionsabgabe Strom in Höhe von ca. 280.000 € ergeben. Es bleibt die endgültige Durchleitungsmenge und damit konzessionsabgabepflichtige Strommenge abzuwarten. Durch den Betrieb von Photovoltaik-, Windkraft-, und Biogasanlagen bzw. Energieeinsparungsmaßnahmen kann es hier zu Abweichungen kommen.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

## Produkt

**11.532.01**

|                       |                  |                       |
|-----------------------|------------------|-----------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>11</b>        | Ver- und Entsorgung   |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>11.532</b>    | Gasversorgung         |
| <b>Produkt</b>        | <b>11.532.01</b> | Konzessionsabgabe Gas |

### verantwortlich

Rieger, Thomas

### Beschreibung

Gasversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

Bereitstellung des Rechtes, die öffentlichen Verkehrswege zur Errichtung und zum Betrieb aller für die unmittelbare öffentliche Versorgung erforderlichen Leitungen zu benutzen.

### Ziele

Sicherstellung der Gasversorgung

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022      | Plan<br>2023  | Plan<br>2024  | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|------------------|---------------|---------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 17.811,55        | 20.000        | 18.000        | -2.000                           |
| Auszahlungen            | 0,00             | 0             | 0             | 0                                |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>17.811,55</b> | <b>20.000</b> | <b>18.000</b> | <b>-2.000</b>                    |
| Erträge                 | 17.811,55        | 20.000        | 18.000        | -2.000                           |
| Aufwendungen            | 0,00             | 0             | 0             | 0                                |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>17.811,55</b> | <b>20.000</b> | <b>18.000</b> | <b>-2.000</b>                    |

Teilergebnisplan 2024

11.532.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe: 11.532 Gasversorgung  
Produkt: 11.532.01 Konzessionsabgabe Gas

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                         | Ergebnis  | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|--------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                         | 2022      | 2023   | 2024   | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                         | in 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                                                 | 0,00      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 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                                                            | 17.811,55 | 20.000 | 18.000 | 18.000  | 18.000  | 18.000  |
|                            | 45110000 Konzessionsabgaben                                                             | 17.811,55 | 20.000 | 18.000 | 18.000  | 18.000  | 18.000  |
| 08 +                       | Aktivierte Eigenleistungen                                                              | 0,00      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                   | 0,00      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                     | 17.811,55 | 20.000 | 18.000 | 18.000  | 18.000  | 18.000  |
| 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                                                                    | 0,00      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                       | 0,00      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                | 0,00      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 10 und 17)                                           | 17.811,55 | 20.000 | 18.000 | 18.000  | 18.000  | 18.000  |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                           | 0,00      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                  | 0,00      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                     | 17.811,55 | 20.000 | 18.000 | 18.000  | 18.000  | 18.000  |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 17.811,55 | 20.000 | 18.000 | 18.000  | 18.000  | 18.000  |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 0,00      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | 0,00      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | 17.811,55 | 20.000 | 18.000 | 18.000  | 18.000  | 18.000  |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | 17.811,55 | 20.000 | 18.000 | 18.000  | 18.000  | 18.000  |



Teilfinanzplan 2024

11.532.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe 11.532 Gasversorgung  
Produkt 11.532.01 Konzessionsabgabe Gas

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                   |                                                                | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit     |                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                                          | 17.811,55     | 20.000      | 18.000      | 0       | 18.000       | 18.000       | 18.000       |
|                                   | 65110000 Konzessionsabgaben                                    | 17.811,55     | 20.000      | 18.000      | 0       | 18.000       | 18.000       | 18.000       |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                              | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                | 17.811,55     | 20.000      | 18.000      | 0       | 18.000       | 18.000       | 18.000       |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                              | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                              | Transferauszahlungen                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                              | Sonstige Auszahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                              | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                              | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 17.811,55     | 20.000      | 18.000      | 0       | 18.000       | 18.000       | 18.000       |
| Investitionstätigkeit             |                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                  | 0,00          | 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                                               | 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: (invest. Auszahlungen)                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 31 =                              | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

## **Erläuterungen zum Produkt**

|                           |                              |
|---------------------------|------------------------------|
| <b>Produkt</b>            | <b>11.532.01</b>             |
| <b>Produktbezeichnung</b> | <b>Konzessionsabgabe Gas</b> |

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **07 - Sonstige ordentliche Erträge**

Die Gemeinde erhält aufgrund des geschlossenen Strom-Konzessionsvertrages eine Abgabe für die Einräumung des Rechts zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Netzverbrauchern im Gemeindegebiet mit Gas dienen.

Zum 01.01.2016 sind die Stadtwerke Tecklenburger Land mit ihrer Netzgesellschaft, der SWTE Netz GmbH & Co. KG Konzessionsnehmer.

Die Veranschlagung der Beträge für den Haushalt 2024 und Folgejahre incl. Finanzplanung orientieren sich an der vorläufigen Endabrechnung 2023. Diese hat eine Konzessionsabgabe Gas in Höhe von ca. 18.000 € ergeben.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Das Konzessionierungsverfahren ist abgeschlossen. Der Konzessionsvertrag hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2035.

## Produkt

**11.537.01**

|                       |                  |                     |
|-----------------------|------------------|---------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>11</b>        | Ver- und Entsorgung |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>11.537</b>    | Abfallwirtschaft    |
| <b>Produkt</b>        | <b>11.537.01</b> | Abfallbeseitigung   |

### verantwortlich

Wilbrand, Friedhelm

### Beschreibung

Sicherstellung der Abfallentsorgung auf dem Gebiet der Gemeinde Westerkappeln für die Bereiche Rest- u. Bioabfall, Gartenabfall, Wertstoffe und Sonderabfälle  
Abfallberatung zu Fragen der Abfallentsorgung u. -vermeidung  
Vergabe und Abwicklung von Entsorgungsleistungen  
Vermeidung und Beseitigung wilder Mülldeponien

### Ziele

Sicherstellung einer vollständigen und ordnungsgemäßen Abfallentsorgung unter Berücksichtigung von ökologischen und ökonomischen Aspekten  
Abfallvermeidung

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023 | Plan<br>2024  | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|--------------|---------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 862.359,49        | 816.370      | 972.050       | 155.680                          |
| Auszahlungen            | 712.052,17        | 811.680      | 918.110       | 106.430                          |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>150.307,32</b> | <b>4.690</b> | <b>53.940</b> | <b>49.250</b>                    |
| Erträge                 | 786.105,68        | 896.370      | 1.022.050     | 125.680                          |
| Aufwendungen            | 786.105,68        | 896.400      | 1.022.050     | 125.650                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>0,00</b>       | <b>-30</b>   | <b>0</b>      | <b>30</b>                        |

Teilergebnisplan 2024

11.537.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe: 11.537 Abfallwirtschaft  
Produkt: 11.537.01 Abfallbeseitigung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz    | Planung   | Planung   | Planung   |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023    | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 634.109,98 | 818.570 | 932.650   | 947.270   | 962.920   | 979.160   |
| 43210000                   | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                             | 590.109,98 | 738.570 | 882.650   | 891.170   | 962.920   | 979.160   |
| 43810000                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich                | 44.000,00  | 80.000  | 50.000    | 56.100    | 0         | 0         |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 135.795,32 | 61.300  | 16.800    | 66.000    | 66.000    | 66.000    |
| 44210000                   | Erträge aus Verkauf                                                                  | 135.795,32 | 61.300  | 16.800    | 66.000    | 66.000    | 66.000    |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 15.997,88  | 16.500  | 72.600    | 72.000    | 72.000    | 72.000    |
| 44879900                   | Erstattungen von privaten Unternehmen                                                | 15.997,88  | 16.500  | 72.600    | 72.000    | 72.000    | 72.000    |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 202,50     | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 45820000                   | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Sachaufwand)                           | 202,50     | 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                                                                  | 786.105,68 | 896.370 | 1.022.050 | 1.085.270 | 1.100.920 | 1.117.160 |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 10.758,73  | 8.630   | 8.950     | 9.170     | 9.450     | 9.720     |
| 50120000                   | Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                          | 8.398,02   | 6.700   | 6.950     | 7.160     | 7.380     | 7.600     |
| 50220000                   | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                         | 655,94     | 530     | 550       | 570       | 590       | 600       |
| 50320000                   | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte                | 1.704,77   | 1.400   | 1.450     | 1.440     | 1.480     | 1.520     |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 693.349,31 | 803.050 | 909.160   | 922.900   | 935.400   | 948.400   |
| 52810000                   | Aufwendungen für Sachleistungen                                                      | 2.765,91   | 3.000   | 3.000     | 3.000     | 3.000     | 3.000     |
| 52910000                   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                           | 690.583,40 | 800.050 | 906.160   | 919.900   | 932.400   | 945.400   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 704.108,04 | 811.680 | 918.110   | 932.070   | 944.850   | 958.120   |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | 81.997,64  | 84.690  | 103.940   | 153.200   | 156.070   | 159.040   |
| 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)                     | 81.997,64  | 84.690  | 103.940   | 153.200   | 156.070   | 159.040   |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 81.997,64  | 84.690  | 103.940   | 153.200   | 156.070   | 159.040   |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -81.997,64 | -84.720 | -103.940  | -103.200  | -106.070  | -109.040  |
| 58110000                   | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -81.997,64 | -84.720 | -103.940  | -103.200  | -106.070  | -109.040  |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | 0,00       | -30     | 0         | 50.000    | 50.000    | 50.000    |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         |

Teilergebnisplan 2024

11.537.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe: 11.537 Abfallwirtschaft  
Produkt: 11.537.01 Abfallbeseitigung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                             | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | 0,00             | -30            | 0              | 50.000          | 50.000          | 50.000          |

Teilfinanzplan 2024

11.537.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe 11.537 Abfallwirtschaft  
Produkt 11.537.01 Abfallbeseitigung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                       | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                       | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                       | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 694.080,39    | 738.570     | 882.650     | 0       | 891.170      | 962.920      | 979.160      |
| 63210000                              | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                              | 694.080,39    | 738.570     | 882.650     | 0       | 891.170      | 962.920      | 979.160      |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 152.294,07    | 61.300      | 16.800      | 0       | 66.000       | 66.000       | 66.000       |
| 64210000                              | Einzahlungen aus Verkauf                                              | 152.294,07    | 61.300      | 16.800      | 0       | 66.000       | 66.000       | 66.000       |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 15.985,03     | 16.500      | 72.600      | 0       | 72.000       | 72.000       | 72.000       |
| 64879900                              | Erstattungen von privaten Unternehmen                                 | 15.985,03     | 16.500      | 72.600      | 0       | 72.000       | 72.000       | 72.000       |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 862.359,49    | 816.370     | 972.050     | 0       | 1.029.170    | 1.100.920    | 1.117.160    |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                  | 10.758,73     | 8.630       | 8.950       | 0       | 9.170        | 9.450        | 9.720        |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 8.398,02      | 6.700       | 6.950       | 0       | 7.160        | 7.380        | 7.600        |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 655,94        | 530         | 550         | 0       | 570          | 590          | 600          |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 1.704,77      | 1.400       | 1.450       | 0       | 1.440        | 1.480        | 1.520        |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 701.293,44    | 803.050     | 909.160     | 0       | 922.900      | 935.400      | 948.400      |
| 72810000                              | Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                              | 2.765,91      | 3.000       | 3.000       | 0       | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
| 72910000                              | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                            | 698.527,53    | 800.050     | 906.160     | 0       | 919.900      | 932.400      | 945.400      |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 712.052,17    | 811.680     | 918.110     | 0       | 932.070      | 944.850      | 958.120      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 150.307,32    | 4.690       | 53.940      | 0       | 97.100       | 156.070      | 159.040      |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| Auszahlungen                          |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 24 -                                  | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

11.537.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe 11.537 Abfallwirtschaft  
Produkt 11.537.01 Abfallbeseitigung

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

## ***Erläuterungen zum Produkt***

**Produkt** 11.537.01

**Produktbezeichnung** Abfallbeseitigung

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

Nachgewiesen werden hier die Erträge und Aufwendungen der kostenrechnenden Einrichtung Abfallbeseitigung. Auf die öffentliche Gebührenkalkulation (Rat 19.12.2023, Vorlagen-Nr. 141/2023) wird verwiesen.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan



## Produkt

**11.538.01**

|                       |                  |                     |
|-----------------------|------------------|---------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>11</b>        | Ver- und Entsorgung |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>11.538</b>    | Abwasserbeseitigung |
| <b>Produkt</b>        | <b>11.538.01</b> | Abwasserbeseitigung |

### verantwortlich

Franz, Carolin

### Beschreibung

Planung, Bau und Unterhaltung von Entwässerungsanlagen und betriebstechnischen Anlagen, insbesondere Kläranlagen, Schmutzwasser- und Regenwasserbeseitigung, Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen, Fäkalienabfuhr

### Ziele

Bereitstellung von den technischen und gesetzlichen Anforderungen entsprechenden Abwasseranlagen  
Schadlose Beseitigung des anfallenden Schmutz- und Niederschlagswassers  
Ordnungsgemäße und kostenbewußte Entsorgung des Klärschlammes

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 1.614.690,28       | 1.633.300       | 1.827.350       | 194.050                          |
| Auszahlungen            | 2.204.389,08       | 2.571.860       | 2.302.190       | -269.670                         |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-589.698,80</b> | <b>-938.560</b> | <b>-474.840</b> | <b>463.720</b>                   |
| Erträge                 | 2.042.668,03       | 2.107.023       | 2.399.860       | 292.837                          |
| Aufwendungen            | 1.917.064,26       | 1.928.246       | 2.201.130       | 272.884                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>125.603,77</b>  | <b>178.777</b>  | <b>198.730</b>  | <b>19.953</b>                    |

Teilergebnisplan 2024

11.538.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung  
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                         | Ergebnis     | Ansatz    | Ansatz    | Planung   | Planung   | Planung   |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                            |                                                                                         | 2022         | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      |
|                            |                                                                                         | in EUR       |           |           |           |           |           |
|                            |                                                                                         | 1            | 2         | 3         | 4         | 5         | 6         |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                            | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 8.819,22     | 18.900    | 13.050    | 13.050    | 13.050    | 13.050    |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                     | 8.819,22     | 18.900    | 13.050    | 13.050    | 13.050    | 13.050    |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 | 1.909.383,57 | 1.965.923 | 2.218.410 | 2.063.960 | 2.046.360 | 2.054.460 |
|                            | 43110000 Verwaltungsgebühren                                                            | 420,00       | 800       | 800       | 800       | 800       | 800       |
|                            | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                       | 1.563.356,13 | 1.588.900 | 1.782.350 | 1.786.800 | 1.798.400 | 1.839.000 |
|                            | 43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge                        | 218.607,44   | 215.860   | 215.260   | 211.360   | 213.160   | 214.660   |
|                            | 43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich          | 127.000,00   | 160.363   | 220.000   | 65.000    | 34.000    | 0         |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      | 0,00         | 0         | 600       | 600       | 600       | 600       |
|                            | 44210000 Erträge aus Verkauf                                                            | 0,00         | 0         | 600       | 600       | 600       | 600       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 18.150,96    | 20.000    | 20.000    | 125.000   | 20.000    | 20.000    |
|                            | 44889900 Erstattungen von übrigen Bereichen                                             | 18.150,96    | 20.000    | 20.000    | 125.000   | 20.000    | 20.000    |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                            | 8.049,50     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                            | 45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Sachaufwand)                     | 7.573,10     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                        | 476,40       | 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                                                                     | 1.944.403,25 | 2.004.823 | 2.252.060 | 2.202.610 | 2.080.010 | 2.088.110 |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                    | 330.132,87   | 319.260   | 341.580   | 350.000   | 361.220   | 372.050   |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                    | 102,66       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                    | 255.710,67   | 247.100   | 264.550   | 272.500   | 280.670   | 289.090   |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                   | 19.495,46    | 19.560    | 20.930    | 21.540    | 22.180    | 22.840    |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte          | 54.824,08    | 52.600    | 56.100    | 55.960    | 58.370    | 60.120    |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                 | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 623.153,56   | 892.800   | 985.200   | 907.840   | 777.640   | 762.240   |
|                            | 52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen         | 295.239,47   | 464.500   | 558.200   | 359.700   | 364.800   | 366.800   |
|                            | 52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                    | 58.980,71    | 86.000    | 98.500    | 99.500    | 99.500    | 99.500    |
|                            | 52510000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge                                | 6.854,80     | 8.100     | 8.000     | 8.050     | 8.050     | 8.050     |
|                            | 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                               | 7.002,40     | 4.000     | 10.500    | 4.000     | 8.500     | 4.000     |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                                | 2.076,12     | 3.200     | 3.000     | 3.000     | 3.000     | 3.000     |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                     | 253.000,06   | 327.000   | 307.000   | 433.590   | 293.790   | 280.890   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                              | 481.722,79   | 534.000   | 479.000   | 504.000   | 499.000   | 509.000   |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | 481.722,79   | 534.000   | 479.000   | 504.000   | 499.000   | 509.000   |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                    | 0,00         | 1.000     | 1.000     | 1.000     | 1.000     | 1.000     |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                   | 0,00         | 1.000     | 1.000     | 1.000     | 1.000     | 1.000     |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                       | 65.263,35    | 67.500    | 67.410    | 65.910    | 64.910    | 65.470    |
|                            | 54120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte                       | 7.767,57     | 7.000     | 8.500     | 8.500     | 8.500     | 8.500     |
|                            | 54220000 Mieten und Pachten                                                             | 26.721,89    | 29.500    | 30.000    | 30.000    | 30.000    | 30.500    |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                          | 6.162,75     | 10.000    | 8.000     | 6.500     | 5.500     | 5.500     |
|                            | 54460000 Versicherungen                                                                 | 1.102,97     | 1.200     | 1.210     | 1.210     | 1.210     | 1.270     |
|                            | 54710000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen u. immateriellen Vermögensgegenständen | 3.017,31     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                            | 54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit        | 13.501,06    | 15.800    | 15.500    | 15.500    | 15.500    | 15.500    |
|                            | 54991000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen              | 6.989,80     | 4.000     | 4.200     | 4.200     | 4.200     | 4.200     |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                | 1.500.272,57 | 1.814.560 | 1.874.190 | 1.828.750 | 1.703.770 | 1.709.760 |

Teilergebnisplan 2024

11.538.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung  
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                              | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                              | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 18 = Ordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 10 und 17)                                           | 444.130,68       | 190.263        | 377.870        | 373.860         | 376.240         | 378.350         |
| 19 + Finanzerträge                                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                  | 74.227,20        | 66.300         | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 55179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                                 | 74.227,20        | 66.300         | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 = Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                  | -74.227,20       | -66.300        | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                     | 369.903,48       | 123.963        | 377.870        | 373.860         | 376.240         | 378.350         |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 369.903,48       | 123.963        | 377.870        | 373.860         | 376.240         | 378.350         |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 98.264,78        | 102.200        | 147.800        | 147.800         | 147.800         | 147.800         |
| 48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                           | 98.264,78        | 102.200        | 147.800        | 147.800         | 147.800         | 147.800         |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | -342.564,49      | -47.386        | -326.940       | -327.460        | -328.910        | -330.310        |
| 58110000 Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                   | -342.564,49      | -47.386        | -326.940       | -327.460        | -328.910        | -330.310        |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | 125.603,77       | 178.777        | 198.730        | 194.200         | 195.130         | 195.840         |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | 125.603,77       | 178.777        | 198.730        | 194.200         | 195.130         | 195.840         |

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe  | 11.538    | Abwasserbeseitigung |
| Produkt        | 11.538.01 | Abwasserbeseitigung |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                 | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| in EUR                            |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                                 | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit     |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 1.460.048,36  | 1.589.700   | 1.783.150   | 0       | 1.787.600    | 1.799.200    | 1.839.800    |
|                                   | 63110000 Verwaltungsgebühren                                                    | 360,00        | 800         | 800         | 0       | 800          | 800          | 800          |
|                                   | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 1.459.688,36  | 1.588.900   | 1.782.350   | 0       | 1.786.800    | 1.798.400    | 1.839.000    |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00          | 0           | 600         | 0       | 600          | 600          | 600          |
|                                   | 64210000 Einzahlungen aus Verkauf                                               | 0,00          | 0           | 600         | 0       | 600          | 600          | 600          |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 22.051,42     | 20.000      | 20.000      | 0       | 125.000      | 20.000       | 20.000       |
|                                   | 64889900 Erstattungen von übrigen Bereichen                                     | 22.051,42     | 20.000      | 20.000      | 0       | 125.000      | 20.000       | 20.000       |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                                                           | 476,40        | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               | 476,40        | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                              | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 1.482.576,18  | 1.609.700   | 1.803.750   | 0       | 1.913.200    | 1.819.800    | 1.860.400    |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                                                            | 333.750,13    | 319.260     | 341.580     | 0       | 350.000      | 361.220      | 372.050      |
|                                   | 70110000 Dienstbezüge - Beamte                                                  | 102,66        | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 259.327,93    | 247.100     | 264.550     | 0       | 272.500      | 280.670      | 289.090      |
|                                   | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 19.495,46     | 19.560      | 20.930      | 0       | 21.540       | 22.180       | 22.840       |
|                                   | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 54.824,08     | 52.600      | 56.100      | 0       | 55.960       | 58.370       | 60.120       |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 674.101,18    | 892.800     | 985.200     | 0       | 907.840      | 777.640      | 762.240      |
|                                   | 72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 296.128,90    | 464.500     | 558.200     | 0       | 359.700      | 364.800      | 366.800      |
|                                   | 72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens            | 57.910,25     | 86.000      | 98.500      | 0       | 99.500       | 99.500       | 99.500       |
|                                   | 72510000 Unterhaltung von Fahrzeugen                                            | 6.894,80      | 8.100       | 8.000       | 0       | 8.050        | 8.050        | 8.050        |
|                                   | 72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                       | 7.002,40      | 4.000       | 10.500      | 0       | 4.000        | 8.500        | 4.000        |
|                                   | 72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                               | 2.179,65      | 3.200       | 3.000       | 0       | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
|                                   | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                             | 303.985,18    | 327.000     | 307.000     | 0       | 433.590      | 293.790      | 280.890      |
| 13 -                              | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 75.688,84     | 66.300      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | 75179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                    | 75.688,84     | 66.300      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                              | Transferauszahlungen                                                            | 0,00          | 1.000       | 1.000       | 0       | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
|                                   | 73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                           | 0,00          | 1.000       | 1.000       | 0       | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
| 15 -                              | Sonstige Auszahlungen                                                           | 60.920,32     | 67.500      | 67.410      | 0       | 65.910       | 64.910       | 65.470       |
|                                   | 74120000 Besondere Auszahlungen für Personal                                    | 7.578,90      | 7.000       | 8.500       | 0       | 8.500        | 8.500        | 8.500        |
|                                   | 74220000 Mieten und Pachten                                                     | 26.721,89     | 29.500      | 30.000      | 0       | 30.000       | 30.000       | 30.500       |
|                                   | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                  | 6.149,30      | 10.000      | 8.000       | 0       | 6.500        | 5.500        | 5.500        |
|                                   | 74460000 Versicherungen                                                         | 1.102,97      | 1.200       | 1.210       | 0       | 1.210        | 1.210        | 1.270        |

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

11

11.538

11.538.01

Ver- und Entsorgung

Abwasserbeseitigung

Abwasserbeseitigung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                                                                          | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024  | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|----------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                                                                          | in EUR        |             |             |          |              |              |              |
|                                       |                                                                                                                          | 1             | 2           | 3           | 4        | 5            | 6            | 7            |
| 74990000                              | Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                  | 12.377,46     | 15.800      | 15.500      | 0        | 15.500       | 15.500       | 15.500       |
| 74991000                              | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen                                                        | 6.989,80      | 4.000       | 4.200       | 0        | 4.200        | 4.200        | 4.200        |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                          | 1.144.460,47  | 1.346.860   | 1.395.190   | 0        | 1.324.750    | 1.204.770    | 1.200.760    |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                                                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0        | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                 | 338.115,71    | 262.840     | 408.560     | 0        | 588.450      | 615.030      | 659.640      |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                                                                          |               |             |             |          |              |              |              |
| Einzahlungen                          |                                                                                                                          |               |             |             |          |              |              |              |
| 18 +                                  | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                | 121.500,00    | 0           | 0           | 0        | 0            | 0            | 0            |
| 68119900                              | Investitionszuweisungen vom Land                                                                                         | 121.500,00    | 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                                                                                             | 10.614,10     | 23.600      | 23.600      | 0        | 20.300       | 105.300      | 20.300       |
| 68810000                              | Beiträge und ähnliche Entgelte                                                                                           | 10.614,10     | 23.600      | 23.600      | 0        | 20.300       | 105.300      | 20.300       |
| 22 +                                  | Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0        | 0            | 0            | 0            |
| 23 =                                  | Summe: (invest. Einzahlungen)                                                                                            | 132.114,10    | 23.600      | 23.600      | 0        | 20.300       | 105.300      | 20.300       |
| Auszahlungen                          |                                                                                                                          |               |             |             |          |              |              |              |
| 24 -                                  | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0        | 0            | 0            | 0            |
| 25 -                                  | für Baumaßnahmen                                                                                                         | 672.800,00    | 1.150.000   | 870.000     | 400.000  | 1.895.000    | 895.000      | 895.000      |
| 78510000                              | Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0        | 825.000      | 510.000      | 510.000      |
| 78520000                              | Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen                                                                     | 672.800,00    | 975.000     | 725.000     | 400.000  | 1.070.000    | 385.000      | 385.000      |
| 78530000                              | Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen                                                               | 0,00          | 175.000     | 145.000     | 0        | 0            | 0            | 0            |
| 26 -                                  | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                                            | 383.128,61    | 75.000      | 37.000      | 0        | 27.500       | 27.500       | 27.500       |
| 78311000                              | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen) | 349.640,16    | 20.000      | 17.000      | 0        | 17.500       | 17.500       | 17.500       |
| 78311200                              | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)                   | 33.488,45     | 55.000      | 20.000      | 0        | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 27 -                                  | für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                                         | 4.000,00      | 0           | 0           | 0        | 0            | 0            | 0            |
| 78430000                              | Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten                                                                 | 4.000,00      | 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: (invest. Auszahlungen)                                                                                            | 1.059.928,61  | 1.225.000   | 907.000     | 400.000  | 1.922.500    | 922.500      | 922.500      |
| 31 =                                  | Saldo: der Investitionstätigkeit                                                                                         | -927.814,51   | -1.201.400  | -883.400    | -400.000 | -1.902.200   | -817.200     | -902.200     |

Teilfinanzplan 2024

11.538.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe  | 11.538    | Abwasserbeseitigung |
| Produkt        | 11.538.01 | Abwasserbeseitigung |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                      | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                      | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| (Einzahlungen ./Auszahlungen)        |                  |                |                |            |                 |                 |                 |

Teilfinanzplan 2024

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

11

11.538

11.538.01

Ver- und Entsorgung

Abwasserbeseitigung

Abwasserbeseitigung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | VE   | Planung | Planung | Planung | Bisher  | Gesamt- |
|----------------------------------------------------------------|----------|--------|--------|------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                                                                | 2022     | 2023   | 2024   | 2024 | 2025    | 2026    | 2027    | bereit- | einzah- |
|                                                                | in EUR   |        |        |      |         |         |         |         |         |
|                                                                | 1        | 2      | 3      | 4    | 5       | 6       | 7       | 8       | 9       |

Maßnahme: xx/538.01/02  
Sanierung von Kanälen (investiv; Inlinersanierung u. ä.)

|                                           |                                                      |            |         |         |   |         |         |         |   |   |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---|---------|---------|---------|---|---|
| -                                         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                        | 30.000,00  | 40.000  | 40.000  | 0 | 40.000  | 40.000  | 40.000  | 0 | 0 |
| 78520000                                  | Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen | 30.000,00  | 40.000  | 40.000  | 0 | 40.000  | 40.000  | 40.000  | 0 | 0 |
| Saldo:<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen) |                                                      | -30.000,00 | -40.000 | -40.000 | 0 | -40.000 | -40.000 | -40.000 | 0 | 0 |

Maßnahme: 16/538.01/03  
Sanierung Pumpstation Hollenbergs Hügel

|                                           |                                                            |      |          |          |   |   |   |   |   |   |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------|----------|----------|---|---|---|---|---|---|
| -                                         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0,00 | 175.000  | 145.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78530000                                  | Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen | 0,00 | 175.000  | 145.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo:<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen) |                                                            | 0,00 | -175.000 | -145.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Maßnahme: 19/538.01/02  
Erneuerung Regenwasserkanalisaion Bullerteichstraße

|                                           |                                                      |      |         |         |   |         |   |   |   |   |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|------|---------|---------|---|---------|---|---|---|---|
| -                                         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                        | 0,00 | 10.000  | 10.000  | 0 | 70.000  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78520000                                  | Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen | 0,00 | 10.000  | 10.000  | 0 | 70.000  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo:<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen) |                                                      | 0,00 | -10.000 | -10.000 | 0 | -70.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Maßnahme: 20/538.01/02  
Regenwasserkanalisation Ortskern

|                                           |                                                      |             |          |   |   |   |   |   |   |   |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------|----------|---|---|---|---|---|---|---|
| -                                         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                        | 642.800,00  | 250.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78520000                                  | Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen | 642.800,00  | 250.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo:<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen) |                                                      | -642.800,00 | -250.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Maßnahme: 21/538.01/01  
Mischwasserkanalisation Hollenbergs Hügel

|                                           |                                                      |      |          |          |          |          |   |   |   |   |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|------|----------|----------|----------|----------|---|---|---|---|
| -                                         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                        | 0,00 | 600.000  | 630.000  | 400.000  | 400.000  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78520000                                  | Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen | 0,00 | 600.000  | 630.000  | 400.000  | 400.000  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo:<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen) |                                                      | 0,00 | -600.000 | -630.000 | -400.000 | -400.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Maßnahme: 22/538.01/01  
Erschließung Ortfeld IV - Kanalbau

|                                           |                                                      |      |         |   |   |          |   |   |   |   |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|------|---------|---|---|----------|---|---|---|---|
| -                                         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                        | 0,00 | 25.000  | 0 | 0 | 315.000  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78520000                                  | Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen | 0,00 | 25.000  | 0 | 0 | 315.000  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo:<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen) |                                                      | 0,00 | -25.000 | 0 | 0 | -315.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Maßnahme: 24/538.01/01  
Maßnahmenumsetzung aus Konzept Energie-, Anlagen- u. Bauwerksanalyse Kläranlage Stadt

|                                           |                                                      |      |   |   |   |          |          |          |   |   |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|------|---|---|---|----------|----------|----------|---|---|
| -                                         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                        | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 825.000  | 510.000  | 510.000  | 0 | 0 |
| 78510000                                  | Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 825.000  | 510.000  | 510.000  | 0 | 0 |
| Saldo:<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen) |                                                      | 0,00 | 0 | 0 | 0 | -825.000 | -510.000 | -510.000 | 0 | 0 |

Teilfinanzplan 2024

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung  
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

Maßnahme: 24/538.01/02  
Maßnahmenumsetzung aus dem Generalentwässerungsplan

|                                           |                                                      |      |   |   |   |          |          |          |   |   |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|------|---|---|---|----------|----------|----------|---|---|
| -                                         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                        | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 200.000  | 300.000  | 300.000  | 0 | 0 |
| 78520000                                  | Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 200.000  | 300.000  | 300.000  | 0 | 0 |
| Saldo:<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen) |                                                      | 0,00 | 0 | 0 | 0 | -200.000 | -300.000 | -300.000 | 0 | 0 |

| Investitionsmaßnahmen unterhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                 | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                 | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

|                                           |                                                                                                                          |             |          |         |   |         |         |         |   |   |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|---------|---|---------|---------|---------|---|---|
| Summe der investiven Einzahlungen         |                                                                                                                          | 132.114,10  | 23.600   | 23.600  | 0 | 20.300  | 105.300 | 20.300  | 0 | 0 |
| 68119900                                  | Investitionszuweisungen vom Land                                                                                         | 121.500,00  | 0        | 0       | 0 | 0       | 0       | 0       | 0 | 0 |
| 68810000                                  | Beiträge und ähnliche Entgelte                                                                                           | 10.614,10   | 23.600   | 23.600  | 0 | 20.300  | 105.300 | 20.300  | 0 | 0 |
| Summe der investiven Auszahlungen         |                                                                                                                          | 383.128,61  | 125.000  | 82.000  | 0 | 72.500  | 72.500  | 72.500  | 0 | 0 |
| 78311000                                  | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen) | 349.640,16  | 20.000   | 17.000  | 0 | 17.500  | 17.500  | 17.500  | 0 | 0 |
| 78311200                                  | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)                   | 33.488,45   | 55.000   | 20.000  | 0 | 10.000  | 10.000  | 10.000  | 0 | 0 |
| 78520000                                  | Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 50.000   | 45.000  | 0 | 45.000  | 45.000  | 45.000  | 0 | 0 |
| Saldo:<br>(Einzahlungen ./. Auszahlungen) |                                                                                                                          | -251.014,51 | -101.400 | -58.400 | 0 | -52.200 | 32.800  | -52.200 | 0 | 0 |

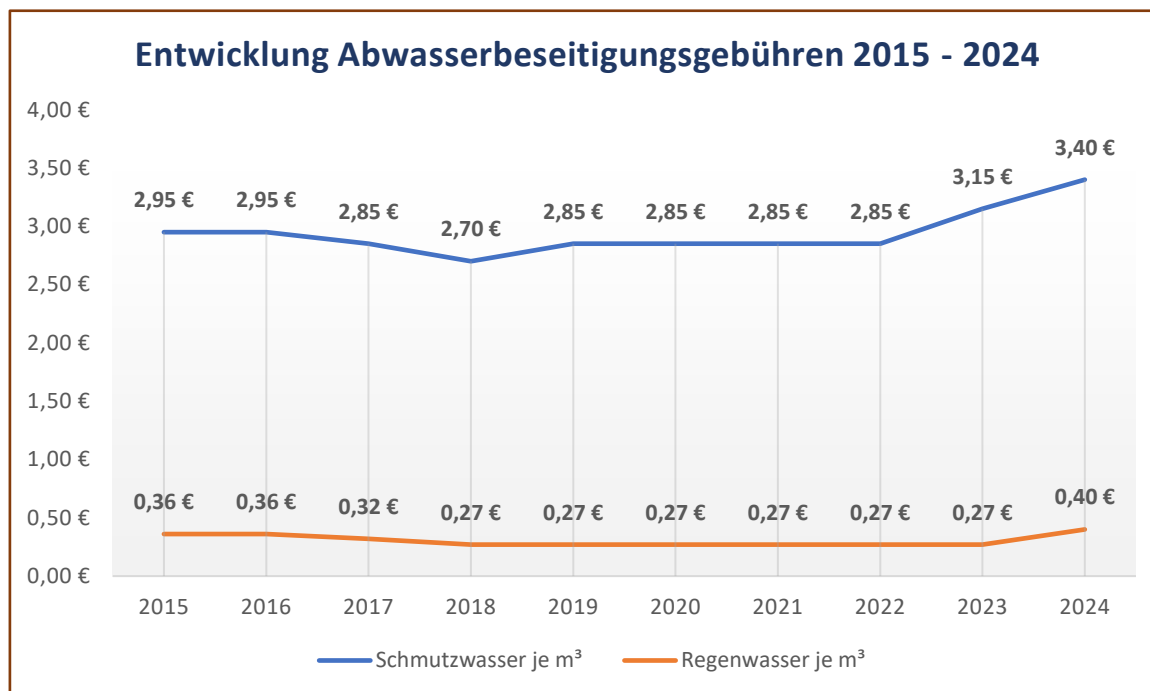


## Erläuterungen zum Produkt

Produkt 11.538.01  
Produktbezeichnung Abwasserbeseitigung

### Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Nachgewiesen werden hier die Erträge und Aufwendungen der kostenrechnenden Einrichtungen Abwasserbeseitigung und Klärschlammabeseitigung Außenbereich. Auf die öffentlichen Gebührenkalkulationen (Rat 19.12.2023, Vorlagen-Nrn 142 + 143/2023 wird verwiesen.



### Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

#### 21 – Einzahlungen aus Beiträgen

Es wird mit Kanalanschlussbeiträgen in Höhe von rd. 23.600 € im Überwiegenden aus neu erstellten Durchrohrleitungsanschlüssen im Außenbereich gerechnet. Auch in den Folgejahren sind Beiträge für vereinzelte Kanalanschlüsse eingestellt. Im Jahr 2026 wird zusätzlich mit Einzahlungen aus Kanalanschlussbeiträgen in Höhe von rd. 105.000 € für das neue Baugebiet Hollenbergs Hügel II gerechnet.

## 25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Auszahlungen für Investitionen gliedern sich im Wesentlichen wie folgt auf:

|                                                                      | 2024      | 2025      |
|----------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Baukosten für Grundstücksanschlussleitungen                          | 20.000 €  | 20.000 €  |
| Sanierung von Kanälen                                                | 40.000 €  | 40.000 €  |
| Maßnahmenumsetzung aus Generalentwässerungsplan                      | 0 €       | 200.000 € |
| Maßnahmenumsetzung aus Konzept Energie-, Anlagen- u. Bauwerksanalyse | 0 €       | 500.000 € |
| Sanierung Betriebsgebäude Kläranlage Stadt                           | 0 €       | 325.000 € |
| Erschließung Hollenbergs Hügel II – Kanalbau                         | 0 €       | 315.000 € |
| Erneuerung Mischwasserkanalisation Hollenbergs Hügel                 | 630.000 € | 400.000 € |
| Sanierung Pumpstation Hollenbergs Hügel                              | 145.000 € | 0 €       |
| Erstellung von Druckrohrleitungen                                    | 25.000 €  | 25.000 €  |

## 26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

|                                                                    | 2024     | 2025     |
|--------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Aufrüstung der Störmeldeeinrichtungen an den Abwasserpumpstationen | 5.000 €  | 5.000 €  |
| Anschaffung von Pumpen                                             | 12.000 € | 12.500 € |
| Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung                 | 20.000 € | 10.000 € |

## Produkt

**11.538.02**

|                       |                  |                             |
|-----------------------|------------------|-----------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>11</b>        | Ver- und Entsorgung         |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>11.538</b>    | Abwasserbeseitigung         |
| <b>Produkt</b>        | <b>11.538.02</b> | Öffentliche Toilettenanlage |

### verantwortlich

Lenz, Patrick

### Beschreibung

Unterhaltung und Betrieb der öffentlichen Toilettenanlage auf dem Kirchplatz

### Ziele

Möglichst kostengünstige Unterhaltung der öffentlichen Toilettenanlage

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023   | Plan<br>2024   | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 858,51            | 0              | 0              | 0                                |
| Auszahlungen            | 15.469,31         | 11.500         | 12.600         | 1.100                            |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-14.610,80</b> | <b>-11.500</b> | <b>-12.600</b> | <b>-1.100</b>                    |
| Erträge                 | 3.912,94          | 2.800          | 2.800          | 0                                |
| Aufwendungen            | 17.214,54         | 15.870         | 17.090         | 1.220                            |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-13.301,60</b> | <b>-13.070</b> | <b>-14.290</b> | <b>-1.220</b>                    |

# Teilergebnisplan 2024

11.538.02

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.538 Abwasserbeseitigung  
**Produkt:** 11.538.02 Öffentliche Toilettenanlage

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                      | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 2.754,43   | 2.800   | 2.800   | 2.800   | 2.800   | 2.800   |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 2.754,43   | 2.800   | 2.800   | 2.800   | 2.800   | 2.800   |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 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                                                         | 1.158,51   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                     | 1.158,51   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 3.912,94   | 2.800   | 2.800   | 2.800   | 2.800   | 2.800   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 8.113,49   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 6.292,25   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 489,42     | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 1.331,82   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 5.260,27   | 11.500  | 12.600  | 12.900  | 13.300  | 13.600  |
|                            | 52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen      | 5.260,27   | 11.500  | 12.600  | 12.900  | 13.300  | 13.600  |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 2.895,24   | 2.900   | 2.900   | 2.900   | 2.900   | 2.900   |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                              | 2.895,24   | 2.900   | 2.900   | 2.900   | 2.900   | 2.900   |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 16.269,00  | 14.400  | 15.500  | 15.800  | 16.200  | 16.500  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -12.356,06 | -11.600 | -12.700 | -13.000 | -13.400 | -13.700 |
| 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)                     | -12.356,06 | -11.600 | -12.700 | -13.000 | -13.400 | -13.700 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -12.356,06 | -11.600 | -12.700 | -13.000 | -13.400 | -13.700 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -945,54    | -1.470  | -1.590  | -1.550  | -1.600  | -1.640  |
|                            | 58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | -945,54    | -1.470  | -1.590  | -1.550  | -1.600  | -1.640  |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -13.301,60 | -13.070 | -14.290 | -14.550 | -15.000 | -15.340 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -13.301,60 | -13.070 | -14.290 | -14.550 | -15.000 | -15.340 |

Teilfinanzplan 2024

11.538.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung  
Produkt 11.538.02 Öffentliche Toilettenanlage

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                        | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                        | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                        | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                        |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                  | 858,51        | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 65910000                              | Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               | 858,51        | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 858,51        | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                   | 8.113,49      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 6.292,25      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 489,42        | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 1.331,82      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 7.355,82      | 11.500      | 12.600      | 0       | 12.900       | 13.300       | 13.600       |
| 72410000                              | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 7.355,82      | 11.500      | 12.600      | 0       | 12.900       | 13.300       | 13.600       |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 15.469,31     | 11.500      | 12.600      | 0       | 12.900       | 13.300       | 13.600       |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | -14.610,80    | -11.500     | -12.600     | 0       | -12.900      | -13.300      | -13.600      |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                        |               |             |             |         |              |              |              |
| -----                                 |                                                                        |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                          | 0,00          | 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                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 26 -                                  | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

11.538.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung  
Produkt 11.538.02 Öffentliche Toilettenanlage

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                       | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                            | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                            | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

## **Erläuterungen zum Produkt**

|                           |                                    |
|---------------------------|------------------------------------|
| <b>Produkt</b>            | <b>11.538.02</b>                   |
| <b>Produktbezeichnung</b> | <b>Öffentliche Toilettenanlage</b> |

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Das Anlagevermögen im Produkt "Öffentliche Toilettenanlage" ist teilweise mit Zuwendungen Dritter (hier: LEADER-Zuschüsse) finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

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

Die behindertengerechte öffentliche Toilettenanlage auf dem Kirchplatz wird durch eine externe Firma gereinigt. Hierfür und für weitere kleinere Unterhaltungsmaßnahmen ist ein Betrag von 11.000 € eingeplant. Die Betriebskosten sind mit weiteren 1.600 € kalkuliert.

#### **14 - Bilanzielle Abschreibungen**

Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilergebnisplan 2024

12

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                        | Ergebnis     | Ansatz    | Ansatz    | Planung   | Planung   | Planung   |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                            |                                                                        | 2022         | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      |
|                            |                                                                        | in EUR       |           |           |           |           |           |
|                            |                                                                        | 1            | 2         | 3         | 4         | 5         | 6         |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 599.523,90   | 600.200   | 592.200   | 603.200   | 335.200   | 336.200   |
| 41489900                   | Zuschüsse von übrigen Bereichen                                        | 0,00         | 0         | 2.000     | 2.000     | 2.000     | 2.000     |
| 41610000                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen             | 599.523,90   | 600.200   | 590.200   | 601.200   | 333.200   | 334.200   |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                               | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 319.678,89   | 330.760   | 342.780   | 342.960   | 349.140   | 353.330   |
| 43210000                   | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 36.286,46    | 41.110    | 46.780    | 46.960    | 53.140    | 53.330    |
| 43710000                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge                | 282.182,43   | 287.000   | 290.000   | 290.000   | 296.000   | 300.000   |
| 43810000                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich  | 1.210,00     | 2.650     | 6.000     | 6.000     | 0         | 0         |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 1.785,12     | 800       | 1.000     | 500       | 500       | 500       |
| 44210000                   | Erträge aus Verkauf                                                    | 1.785,12     | 800       | 1.000     | 500       | 500       | 500       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 3.716,31     | 0         | 3.000     | 3.000     | 3.000     | 3.000     |
| 44889900                   | Erstattungen von übrigen Bereichen                                     | 3.716,31     | 0         | 3.000     | 3.000     | 3.000     | 3.000     |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                           | 1.783,57     | 11.300    | 11.100    | 11.100    | 11.100    | 11.100    |
| 45710000                   | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten                   | 612,34       | 11.100    | 11.100    | 11.100    | 11.100    | 11.100    |
| 45910000                   | Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                | 1.171,23     | 200       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 08 +                       | Aktiviertete Eigenleistungen                                           | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                  | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                    | 926.487,79   | 943.060   | 950.080   | 960.760   | 698.940   | 704.130   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                   | 144.116,64   | 84.200    | 93.900    | 96.380    | 99.280    | 102.270   |
| 50110000                   | Dienstaufwendungen - Beamte                                            | 3.916,13     | 4.130     | 4.320     | 4.450     | 4.580     | 4.720     |
| 50120000                   | Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                            | 108.207,86   | 61.280    | 68.640    | 70.710    | 72.830    | 75.020    |
| 50220000                   | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 8.372,00     | 4.860     | 5.440     | 5.610     | 5.770     | 5.930     |
| 50320000                   | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 22.164,60    | 12.590    | 14.110    | 14.150    | 14.570    | 15.010    |
| 50410000                   | Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive             | 0,00         | 240       | 230       | 240       | 260       | 260       |
| 50510000                   | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                       | 1.180,05     | 880       | 920       | 970       | 1.010     | 1.060     |
| 50610000                   | Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                     | 276,00       | 220       | 240       | 250       | 260       | 270       |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 382.598,49   | 456.600   | 431.500   | 464.000   | 408.000   | 470.000   |
| 52410000                   | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 2.777,52     | 10.100    | 7.000     | 7.000     | 7.000     | 7.000     |
| 52420000                   | Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens            | 345.154,30   | 387.500   | 391.500   | 366.500   | 368.500   | 370.500   |
| 52810000                   | Aufwendungen für Sachleistungen                                        | 19.328,68    | 33.500    | 20.000    | 20.000    | 20.000    | 20.000    |
| 52910000                   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                             | 15.337,99    | 25.500    | 13.000    | 70.500    | 12.500    | 72.500    |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                             | 1.055.009,82 | 1.082.000 | 1.086.900 | 1.120.100 | 865.100   | 876.100   |
| 57110000                   | Abschreibungen auf Sachanlagen                                         | 1.055.009,82 | 1.082.000 | 1.086.900 | 1.120.100 | 865.100   | 876.100   |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                   | 75.972,98    | 45.000    | 125.000   | 30.000    | 10.000    | 10.000    |
| 53129900                   | Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                          | 32.784,54    | 0         | 115.000   | 20.000    | 0         | 0         |
| 53179900                   | Zuschüsse an private Unternehmen                                       | 2.000,00     | 3.000     | 3.000     | 3.000     | 3.000     | 3.000     |
| 53189900                   | Zuschüsse an übrige Bereiche                                           | 41.188,44    | 42.000    | 7.000     | 7.000     | 7.000     | 7.000     |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 886,85       | 1.000     | 21.100    | 21.100    | 21.100    | 21.200    |
| 54220000                   | Mieten und Pachten                                                     | 886,85       | 1.000     | 1.100     | 1.100     | 1.100     | 1.200     |
| 54310000                   | Geschäftsaufwendungen                                                  | 0,00         | 0         | 20.000    | 20.000    | 20.000    | 20.000    |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                               | 1.658.584,78 | 1.668.800 | 1.758.400 | 1.731.580 | 1.403.480 | 1.479.570 |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                             | -732.096,99  | -725.740  | -808.320  | -770.820  | -704.540  | -775.440  |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                          | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |



Teilergebnisplan 2024

12

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                              | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                              | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 21 = Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                     | -732.096,99      | -725.740       | -808.320       | -770.820        | -704.540        | -775.440        |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -732.096,99      | -725.740       | -808.320       | -770.820        | -704.540        | -775.440        |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 17.930,55        | 23.170         | 24.600         | 24.600          | 24.600          | 24.600          |
| 48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                           | 17.930,55        | 23.170         | 24.600         | 24.600          | 24.600          | 24.600          |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | -825.989,27      | -980.850       | -1.034.300     | -1.015.280      | -1.036.860      | -1.059.480      |
| 58110000 Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                   | -825.989,27      | -980.850       | -1.034.300     | -1.015.280      | -1.036.860      | -1.059.480      |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -1.540.155,71    | -1.683.420     | -1.818.020     | -1.761.500      | -1.716.800      | -1.810.320      |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | -1.540.155,71    | -1.683.420     | -1.818.020     | -1.761.500      | -1.716.800      | -1.810.320      |

Teilfinanzplan 2024

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                        | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                        | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                        | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                        |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | -4.700,00     | 0           | 2.000       | 0       | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
| 61419900                              | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                               | -4.700,00     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 61489900                              | Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                    | 0,00          | 0           | 2.000       | 0       | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 40.778,61     | 41.110      | 46.780      | 0       | 46.960       | 53.140       | 53.330       |
| 63210000                              | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 40.778,61     | 41.110      | 46.780      | 0       | 46.960       | 53.140       | 53.330       |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 1.402,33      | 800         | 500         | 0       | 500          | 500          | 500          |
| 64210000                              | Einzahlungen aus Verkauf                                               | 1.402,33      | 800         | 500         | 0       | 500          | 500          | 500          |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                      | 29.082,20     | 0           | 3.000       | 0       | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
| 64889900                              | Erstattungen von übrigen Bereichen                                     | 29.082,20     | 0           | 3.000       | 0       | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                  | 1.171,23      | 200         | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 65910000                              | Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               | 1.171,23      | 200         | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 67.734,37     | 42.110      | 52.280      | 0       | 52.460       | 58.640       | 58.830       |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                   | 142.343,90    | 83.100      | 92.740      | 0       | 95.160       | 98.010       | 100.940      |
| 70110000                              | Dienstbezüge - Beamte                                                  | 3.599,44      | 4.130       | 4.320       | 0       | 4.450        | 4.580        | 4.720        |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 108.207,86    | 61.280      | 68.640      | 0       | 70.710       | 72.830       | 75.020       |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 8.372,00      | 4.860       | 5.440       | 0       | 5.610        | 5.770        | 5.930        |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 22.164,60     | 12.590      | 14.110      | 0       | 14.150       | 14.570       | 15.010       |
| 70410000                              | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                | 0,00          | 240         | 230         | 0       | 240          | 260          | 260          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 409.394,43    | 456.600     | 431.500     | 0       | 464.000      | 408.000      | 470.000      |
| 72410000                              | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 2.047,58      | 10.100      | 7.000       | 0       | 7.000        | 7.000        | 7.000        |
| 72420000                              | Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens            | 372.106,53    | 387.500     | 391.500     | 0       | 366.500      | 368.500      | 370.500      |
| 72810000                              | Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                               | 21.276,78     | 33.500      | 20.000      | 0       | 20.000       | 20.000       | 20.000       |
| 72910000                              | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                             | 13.963,54     | 25.500      | 13.000      | 0       | 70.500       | 12.500       | 72.500       |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                   | 44.520,17     | 45.000      | 125.000     | 0       | 30.000       | 10.000       | 10.000       |
| 73129900                              | Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                          | 32.784,54     | 0           | 115.000     | 0       | 20.000       | 0            | 0            |
| 73179900                              | Zuschüsse an private Unternehmen                                       | 1.000,00      | 3.000       | 3.000       | 0       | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
| 73189900                              | Zuschüsse an übrige Bereiche                                           | 10.735,63     | 42.000      | 7.000       | 0       | 7.000        | 7.000        | 7.000        |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                  | 886,85        | 1.000       | 21.100      | 0       | 21.100       | 21.100       | 21.200       |
| 74220000                              | Mieten und Pachten                                                     | 886,85        | 1.000       | 1.100       | 0       | 1.100        | 1.100        | 1.200        |
| 74310000                              | Geschäftsauszahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 20.000      | 0       | 20.000       | 20.000       | 20.000       |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 597.145,35    | 585.700     | 670.340     | 0       | 610.260      | 537.110      | 602.140      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

12

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                                                        | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                             | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 17 = Saldo aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                                                                            | -529.410,98      | -543.590       | -618.060       | 0          | -557.800        | -478.470        | -543.310        |
| Investitionstätigkeit                                                                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| -----                                                                                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| Einzahlungen                                                                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                                                                           | 136.500,00       | 798.780        | 10.000         | 0          | 848.500         | 26.500          | 23.500          |
| 68109900 Investitionszuweisungen vom<br>Bund                                                                                | 0,00             | 22.980         | 0              | 0          | 18.000          | 16.500          | 13.500          |
| 68119900 Investitionszuweisungen vom<br>Land                                                                                | 136.500,00       | 775.800        | 0              | 0          | 820.500         | 0               | 0               |
| 68189900 Investitionszuschüsse von<br>übrigen Bereichen                                                                     | 0,00             | 0              | 10.000         | 0          | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 19 + aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagen                                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                                           | 21.869,50        | 0              | 0              | 0          | 0               | 486.000         | 0               |
| 68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte                                                                                     | 21.869,50        | 0              | 0              | 0          | 0               | 486.000         | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                                                       | 158.369,50       | 798.780        | 10.000         | 0          | 848.500         | 512.500         | 23.500          |
| Auszahlungen                                                                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                                                       | 234.993,94       | 2.500.500      | 335.000        | 0          | 2.341.000       | 586.000         | 480.000         |
| 78510000 Auszahlungen für die Abwicklung<br>von Hochbaumaßnahmen                                                            | 3.364,70         | 8.000          | 10.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78520000 Auszahlungen für die Abwicklung<br>von Tiefbaumaßnahmen                                                            | 123.748,44       | 2.117.500      | 250.000        | 0          | 2.085.000       | 525.000         | 165.000         |
| 78530000 Auszahlungen für die Abwicklung<br>von sonstigen Baumaßnahmen                                                      | 107.880,80       | 375.000        | 75.000         | 0          | 256.000         | 61.000          | 315.000         |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                                                                       | 0,00             | 2.000          | 0              | 0          | 15.000          | 0               | 0               |
| 78311200 Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung) | 0,00             | 2.000          | 0              | 0          | 15.000          | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                                                       | 234.993,94       | 2.502.500      | 335.000        | 0          | 2.356.000       | 586.000         | 480.000         |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen)                                                  | -76.624,44       | -1.703.720     | -325.000       | 0          | -1.507.500      | -73.500         | -456.500        |

## Produkt

**12.541.01**

|                       |                  |                                    |
|-----------------------|------------------|------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>12</b>        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>12.541</b>    | Gemeindestraßen                    |
| <b>Produkt</b>        | <b>12.541.01</b> | Gemeindestraßen                    |

### verantwortlich

Lenz, Patrick

### Beschreibung

Bau und Unterhaltung von öffentlichen Straßen einschließlich Verkehrslenkungsanlagen, Parkplätzen und Straßenbegleitgrün

Abrechnung von Erschließungsbeiträgen und Straßenbaubeiträgen (BauGB/KAG)

Die Aufgabe der Straßenunterhaltung incl. der Begrünung wird vom gemeindlichen Bauhof wahrgenommen.

### Ziele

Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur

Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022          | Plan<br>2023      | Plan<br>2024      | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 184.154,03           | 799.780           | 15.500            | -784.280                         |
| Auszahlungen            | 796.019,55           | 3.012.910         | 960.170           | -2.052.740                       |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-611.865,52</b>   | <b>-2.213.130</b> | <b>-944.670</b>   | <b>1.268.460</b>                 |
| Erträge                 | 879.507,11           | 895.720           | 892.120           | -3.600                           |
| Aufwendungen            | 2.341.109,11         | 2.489.560         | 2.651.210         | 161.650                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-1.461.602,00</b> | <b>-1.593.840</b> | <b>-1.759.090</b> | <b>-165.250</b>                  |

Teilergebnisplan 2024

12.541.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen  
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                        | Ergebnis     | Ansatz    | Ansatz    | Planung   | Planung   | Planung   |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                            |                                                                        | 2022         | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      |
|                            |                                                                        | in EUR       |           |           |           |           |           |
|                            |                                                                        | 1            | 2         | 3         | 4         | 5         | 6         |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 584.350,36   | 585.000   | 577.000   | 588.000   | 320.000   | 321.000   |
| 41489900                   | Zuschüsse von übrigen Bereichen                                        | 0,00         | 0         | 2.000     | 2.000     | 2.000     | 2.000     |
| 41610000                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen             | 584.350,36   | 585.000   | 575.000   | 586.000   | 318.000   | 319.000   |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                               | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 282.182,43   | 287.000   | 290.000   | 290.000   | 296.000   | 300.000   |
| 43710000                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge                | 282.182,43   | 287.000   | 290.000   | 290.000   | 296.000   | 300.000   |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 1.785,12     | 800       | 1.000     | 500       | 500       | 500       |
| 44210000                   | Erträge aus Verkauf                                                    | 1.785,12     | 800       | 1.000     | 500       | 500       | 500       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 3.716,31     | 0         | 3.000     | 3.000     | 3.000     | 3.000     |
| 44889900                   | Erstattungen von übrigen Bereichen                                     | 3.716,31     | 0         | 3.000     | 3.000     | 3.000     | 3.000     |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                           | 612,34       | 11.300    | 11.100    | 11.100    | 11.100    | 11.100    |
| 45710000                   | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten                   | 612,34       | 11.100    | 11.100    | 11.100    | 11.100    | 11.100    |
| 45910000                   | Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                | 0,00         | 200       | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 08 +                       | Aktiviertete Eigenleistungen                                           | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                  | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                    | 872.646,56   | 884.100   | 882.100   | 892.600   | 630.600   | 635.600   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                   | 125.973,67   | 66.810    | 74.670    | 76.610    | 78.910    | 81.270    |
| 50110000                   | Dienstaufwendungen - Beamte                                            | 19,01        | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 50120000                   | Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                            | 98.196,26    | 52.030    | 58.140    | 59.890    | 61.690    | 63.540    |
| 50220000                   | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 7.586,08     | 4.120     | 4.600     | 4.740     | 4.880     | 5.020     |
| 50320000                   | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 20.172,32    | 10.660    | 11.930    | 11.980    | 12.340    | 12.710    |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 378.836,16   | 451.600   | 425.500   | 458.000   | 402.000   | 464.000   |
| 52410000                   | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 2.777,52     | 10.100    | 7.000     | 7.000     | 7.000     | 7.000     |
| 52420000                   | Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens            | 341.391,97   | 382.500   | 385.500   | 360.500   | 362.500   | 364.500   |
| 52810000                   | Aufwendungen für Sachleistungen                                        | 19.328,68    | 33.500    | 20.000    | 20.000    | 20.000    | 20.000    |
| 52910000                   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                             | 15.337,99    | 25.500    | 13.000    | 70.500    | 12.500    | 72.500    |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                             | 1.037.305,74 | 1.064.000 | 1.069.000 | 1.102.000 | 847.000   | 858.000   |
| 57110000                   | Abschreibungen auf Sachanlagen                                         | 1.037.305,74 | 1.064.000 | 1.069.000 | 1.102.000 | 847.000   | 858.000   |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                   | 32.784,54    | 0         | 115.000   | 20.000    | 0         | 0         |
| 53129900                   | Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                          | 32.784,54    | 0         | 115.000   | 20.000    | 0         | 0         |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 0,00         | 0         | 20.000    | 20.000    | 20.000    | 20.000    |
| 54310000                   | Geschäftsaufwendungen                                                  | 0,00         | 0         | 20.000    | 20.000    | 20.000    | 20.000    |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                               | 1.574.900,11 | 1.582.410 | 1.704.170 | 1.676.610 | 1.347.910 | 1.423.270 |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                             | -702.253,55  | -698.310  | -822.070  | -784.010  | -717.310  | -787.670  |
| 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)       | -702.253,55  | -698.310  | -822.070  | -784.010  | -717.310  | -787.670  |
| 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         |

Teilergebnisplan 2024

12.541.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen  
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis      | Ansatz     | Ansatz     | Planung    | Planung    | Planung    |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                            |                                                                                      | 2022          | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       |
|                            |                                                                                      | in EUR        |            |            |            |            |            |
|                            |                                                                                      | 1             | 2          | 3          | 4          | 5          | 6          |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -702.253,55   | -698.310   | -822.070   | -784.010   | -717.310   | -787.670   |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 6.860,55      | 11.620     | 10.020     | 10.020     | 10.020     | 10.020     |
|                            | 48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 6.860,55      | 11.620     | 10.020     | 10.020     | 10.020     | 10.020     |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -766.209,00   | -907.150   | -947.040   | -928.310   | -949.190   | -971.070   |
|                            | 58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | -766.209,00   | -907.150   | -947.040   | -928.310   | -949.190   | -971.070   |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -1.461.602,00 | -1.593.840 | -1.759.090 | -1.702.300 | -1.656.480 | -1.748.720 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -1.461.602,00 | -1.593.840 | -1.759.090 | -1.702.300 | -1.656.480 | -1.748.720 |

Teilfinanzplan 2024

12.541.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.541    | Gemeindestraßen                    |
| Produkt        | 12.541.01 | Gemeindestraßen                    |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                        | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| in EUR                                |                                                                        |               |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                        | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                        |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | -4.700,00     | 0           | 2.000       | 0       | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
| 61419900                              | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                               | -4.700,00     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 61489900                              | Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                    | 0,00          | 0           | 2.000       | 0       | 2.000        | 2.000        | 2.000        |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 1.402,33      | 800         | 500         | 0       | 500          | 500          | 500          |
| 64210000                              | Einzahlungen aus Verkauf                                               | 1.402,33      | 800         | 500         | 0       | 500          | 500          | 500          |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                      | 29.082,20     | 0           | 3.000       | 0       | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
| 64889900                              | Erstattungen von übrigen Bereichen                                     | 29.082,20     | 0           | 3.000       | 0       | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                  | 0,00          | 200         | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 65910000                              | Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               | 0,00          | 200         | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 25.784,53     | 1.000       | 5.500       | 0       | 5.500        | 5.500        | 5.500        |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                   | 125.973,67    | 66.810      | 74.670      | 0       | 76.610       | 78.910       | 81.270       |
| 70110000                              | Dienstbezüge - Beamte                                                  | 19,01         | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 98.196,26     | 52.030      | 58.140      | 0       | 59.890       | 61.690       | 63.540       |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 7.586,08      | 4.120       | 4.600       | 0       | 4.740        | 4.880        | 5.020        |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 20.172,32     | 10.660      | 11.930      | 0       | 11.980       | 12.340       | 12.710       |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 405.632,10    | 451.600     | 425.500     | 0       | 458.000      | 402.000      | 464.000      |
| 72410000                              | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 2.047,58      | 10.100      | 7.000       | 0       | 7.000        | 7.000        | 7.000        |
| 72420000                              | Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens            | 368.344,20    | 382.500     | 385.500     | 0       | 360.500      | 362.500      | 364.500      |
| 72810000                              | Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                               | 21.276,78     | 33.500      | 20.000      | 0       | 20.000       | 20.000       | 20.000       |
| 72910000                              | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                             | 13.963,54     | 25.500      | 13.000      | 0       | 70.500       | 12.500       | 72.500       |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                   | 32.784,54     | 0           | 115.000     | 0       | 20.000       | 0            | 0            |
| 73129900                              | Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                          | 32.784,54     | 0           | 115.000     | 0       | 20.000       | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 20.000      | 0       | 20.000       | 20.000       | 20.000       |
| 74310000                              | Geschäftsauszahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 20.000      | 0       | 20.000       | 20.000       | 20.000       |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 564.390,31    | 518.410     | 635.170     | 0       | 574.610      | 500.910      | 565.270      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | -538.605,78   | -517.410    | -629.670    | 0       | -569.110     | -495.410     | -559.770     |

Investitionstätigkeit

Einzahlungen

Teilfinanzplan 2024

12.541.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Produktgruppe 12.541 Gemeindestraßen  
Produkt 12.541.01 Gemeindestraßen

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                                        | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                   |                                                                                                        | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                                                        | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| 18 +                              | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                              | 136.500,00    | 798.780     | 10.000      | 0       | 848.500      | 26.500       | 23.500       |
| 68109900                          | Investitionszuweisungen vom Bund                                                                       | 0,00          | 22.980      | 0           | 0       | 18.000       | 16.500       | 13.500       |
| 68119900                          | Investitionszuweisungen vom Land                                                                       | 136.500,00    | 775.800     | 0           | 0       | 820.500      | 0            | 0            |
| 68189900                          | Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen                                                            | 0,00          | 0           | 10.000      | 0       | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 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                                                                           | 21.869,50     | 0           | 0           | 0       | 0            | 486.000      | 0            |
| 68810000                          | Beiträge und ähnliche Entgelte                                                                         | 21.869,50     | 0           | 0           | 0       | 0            | 486.000      | 0            |
| 22 +                              | Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 23 =                              | Summe: (invest. Einzahlungen)                                                                          | 158.369,50    | 798.780     | 10.000      | 0       | 848.500      | 512.500      | 23.500       |
| Auszahlungen                      |                                                                                                        |               |             |             |         |              |              |              |
| 24 -                              | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 25 -                              | für Baumaßnahmen                                                                                       | 231.629,24    | 2.492.500   | 325.000     | 0       | 2.341.000    | 586.000      | 480.000      |
| 78520000                          | Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen                                                   | 123.748,44    | 2.117.500   | 250.000     | 0       | 2.085.000    | 525.000      | 165.000      |
| 78530000                          | Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen                                             | 107.880,80    | 375.000     | 75.000      | 0       | 256.000      | 61.000       | 315.000      |
| 26 -                              | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                          | 0,00          | 2.000       | 0           | 0       | 15.000       | 0            | 0            |
| 78311200                          | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung) | 0,00          | 2.000       | 0           | 0       | 15.000       | 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: (invest. Auszahlungen)                                                                          | 231.629,24    | 2.494.500   | 325.000     | 0       | 2.356.000    | 586.000      | 480.000      |
| 31 =                              | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)                                        | -73.259,74    | -1.695.720  | -315.000    | 0       | -1.507.500   | -73.500      | -456.500     |



# Teilfinanzplan 2024

12.541.01

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen  
**Produkt:** 12.541.01 Gemeindestraßen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in EUR                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: xx/541.01/02**  
**Deckenverstärkungen von Gemeindestraßen (investiv)**

|                                                               |                  |                 |                 |          |                 |                 |                 |          |          |
|---------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|----------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|----------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                    | 136.500,00       | 775.800         | 0               | 0        | 808.500         | 0               | 0               | 0        | 0        |
| 68119900 Investitionszuweisungen vom Land                     | 136.500,00       | 775.800         | 0               | 0        | 808.500         | 0               | 0               | 0        | 0        |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                               | 88.154,37        | 1.414.000       | 230.000         | 0        | 1.370.000       | 170.000         | 150.000         | 0        | 0        |
| 78520000 Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen | 88.154,37        | 1.414.000       | 230.000         | 0        | 1.370.000       | 170.000         | 150.000         | 0        | 0        |
| <b>Saldo:</b><br><b>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>       | <b>48.345,63</b> | <b>-638.200</b> | <b>-230.000</b> | <b>0</b> | <b>-561.500</b> | <b>-170.000</b> | <b>-150.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: xx/541.01/03**  
**Erneuerung von Brückenbauwerken**

|                                                                     |             |                 |          |          |                 |          |                 |          |          |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|----------|----------|-----------------|----------|-----------------|----------|----------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     | 0,00        | 250.000         | 0        | 0        | 150.000         | 0        | 150.000         | 0        | 0        |
| 78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen | 0,00        | 250.000         | 0        | 0        | 150.000         | 0        | 150.000         | 0        | 0        |
| <b>Saldo:</b><br><b>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>             | <b>0,00</b> | <b>-250.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-150.000</b> | <b>0</b> | <b>-150.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 12/541.01/03**  
**Erschließung Gewerbegebiet Gartenkamp-Ost**

|                                                               |             |          |          |          |                 |          |          |          |          |
|---------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|-----------------|----------|----------|----------|----------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 350.000         | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 78520000 Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 350.000         | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Saldo:</b><br><b>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>       | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-350.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 13/541.01/02**  
**Erschließung Baugebiet Gartenmoorweg**

|                                                               |                   |                 |          |          |          |          |          |          |          |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                               | 35.594,07         | 700.000         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 78520000 Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen | 35.594,07         | 700.000         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Saldo:</b><br><b>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>       | <b>-35.594,07</b> | <b>-700.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 14/541.01/01**  
**Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung Stadtgebiet**

|                                                                     |                   |                |                |          |                |                |                |          |          |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                          | 0,00              | 22.980         | 0              | 0        | 18.000         | 16.500         | 13.500         | 0        | 0        |
| 68109900 Investitionszuweisungen vom Bund                           | 0,00              | 22.980         | 0              | 0        | 18.000         | 16.500         | 13.500         | 0        | 0        |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     | 85.329,10         | 55.000         | 60.000         | 0        | 55.000         | 45.000         | 75.000         | 0        | 0        |
| 78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen | 85.329,10         | 55.000         | 60.000         | 0        | 55.000         | 45.000         | 75.000         | 0        | 0        |
| <b>Saldo:</b><br><b>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>             | <b>-85.329,10</b> | <b>-32.020</b> | <b>-60.000</b> | <b>0</b> | <b>-37.000</b> | <b>-28.500</b> | <b>-61.500</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 22/541.01/01**  
**Erschließung Ortfeld IV - Straßenbau**

|                                                               |             |          |          |          |                 |          |          |          |          |
|---------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|-----------------|----------|----------|----------|----------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 180.000         | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 78520000 Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 180.000         | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Saldo:</b><br><b>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>       | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-180.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 24/541.01/01**  
**Ausbaumaßnahmen in Wohngebieten**

|                                                               |             |          |                |          |                 |                 |                |          |          |
|---------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------------|----------|-----------------|-----------------|----------------|----------|----------|
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                               | 0,00        | 0        | 10.000         | 0        | 180.000         | 350.000         | 10.000         | 0        | 0        |
| 78520000 Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen | 0,00        | 0        | 10.000         | 0        | 180.000         | 350.000         | 10.000         | 0        | 0        |
| <b>Saldo:</b><br><b>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>       | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>-10.000</b> | <b>0</b> | <b>-180.000</b> | <b>-350.000</b> | <b>-10.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

# Erläuterungen zum Produkt

Produkt 12.541.01  
Produktbezeichnung Gemeindestraßen

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

### 02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die erhaltenen Zuwendungen früherer Jahre sind analog der Nutzungsdauern der finanzierten Straßen in den Folgejahren ertragswirksam aufzulösen.

Darüber hinaus ist hier die Beteiligung der Jagdgenossenschaften am Wirtschaftswegebau mit 2.000 € jährlich eingeplant (konsumtiv – Unterhaltungsmaßnahmen).

### 04 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ertragswirksame Auflösung der an die Gemeinde gezahlten Beiträge.

### 05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

Einspeisevergütung Photovoltaikanlagen Kreisel Am Dönhof.

### 06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Schadensersatz und Erstattungen von für Wiederherstellungen von Straße, Wege, Plätze und Straßenbeleuchtung.

### 07 – sonstige ordentliche Erträge

Hier sind die Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten veranschlagt.

### 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| 2024                                                                                         |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Unterhaltungs- und Betriebskosten "Wasserspiel Kirchplatz" und "Goldener Hasenbrunnen"       | 7.000 €   |
| Unterhaltung Ampelanlagen Schulstraße und Industriestraße                                    | 3.500 €   |
| Unterhaltung der Straßen und Wege (Pflastersanierung, Straßensanierung Ortskern (konsumtiv), | 270.000 € |
| Unterhaltung der Brücken                                                                     | 15.000 €  |
| Planungskosten Straßen, Wege, Plätze u. Brücken                                              | 8.000 €   |
| Dienstleistungskosten Erschließungsbeiträge                                                  | 0 €       |
| lfd. Unterhaltung der Straßenbeleuchtung                                                     | 22.000 €  |
| Stromkosten der Straßenbeleuchtung                                                           | 75.000 €  |
| Aufwendungen für Straßenschilder/Verkehrszeichen                                             | 10.000 €  |
| Aufwand für Straßenwinterdienst an Dritte (hier: StraßenNRW)                                 | 5.000 €   |
| Materialkosten (Streusalz) für den Straßenwinterdienst                                       | 10.000 €  |
| Erstellung von Wegenetzkonzepten                                                             | 0 €       |

Der gesetzlich festgelegte Gemeindeanteil an den Straßenreinigungsgebühren wird als Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen dargestellt (vgl. Staffelfiziffer 28).

#### **14 – Bilanzielle Abschreibungen**

Jährliche Abschreibungen aufgrund der bisher festgestellten Vermögenswerte des Infrastrukturvermögens.

#### **15 - Transferaufwendungen**

Der Kreis Steinfurt plant einen neuen Radweg entlang der K25 – Lotter Straße. Die Gemeinde Westerkappeln beteiligt sich lt. Vereinbarung an den Kosten mit 45.000 € in 2024 und weiteren 20.000 € im Jahr 2025.

Weiterhin gibt es eine Vereinbarung zur Kostenbeteiligung im Rahmen des DB-Projektes „BÜ-Konzeption Velpé“ bei der „Verlegung einer Teilstrecke der K12“. Die Kostenbeteiligung der Gemeinde beträgt rd. 70.000 € und wird voraussichtlich im Jahr 2024 fällig.

#### **16 – sonstige ordentliche Aufwendungen**

Hier werden Kosten für die Anschaffung eines ganzheitlichen Straßenmanagementsystems (vialytics) geplant: 2024 ff je 20.000 €.

#### **27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

- Erstattungen anteiliger Kosten für den Straßenwinterdienst (rd. 6.100 €)
- Erstattung anteiliger Kosten für die Entsorgung Kehrgut (rd. 4.000 €)

#### **28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

- Personal- und Sachkosten des Bauhofes (rd. 798.500 €)
- Kanalbenutzungsgebühren für die Oberflächenentwässerung (rd. 134.000 €)
- Gemeindeanteil an den Straßenreinigungsgebühren (rd. 14.600 €)

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

#### **18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen**

Das Straßensanierungs- und Ausbauprogramm für die Wirtschaftswege im Außenbereich (s. Baumaßnahmen) wird über ein Förderprogramm des Landes bezuschusst. Berücksichtigt ist hier eine Förderquote von 70% der Maßnahmenkosten: insg. 808.500 € für 2025.

Es sind Zuschüsse des Bundes (Förderquote 30%) für die energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung beantragt. Diese sind beginnend ab 2025 mit rd. 18.000 € eingeplant.

Die Jagdgenossenschaften beteiligen sich an investiven Straßensanierungsarbeiten (z.B. Deckensanierungen) mit rd. 10.000 € jährlich.

#### **21 - Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten**

Veranschlagt sind hier im Jahr 2026 die Erschließungsbeiträge für das geplante Baugebiet Hollenbergs Hügel II.

#### **25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen**

Veranschlagt sind die Auszahlungen für folgende Maßnahmen:

##### Tiefbaumaßnahmen

- Straßensanierungs- und Ausbauprogramm (investiv) mit insg. 1,155 Mio. €

Im Rahmen des Förderprogrammes "FÖRL Wirtschaftswege" sollen im Jahr 2025 erneut drei bereits abgelehnte Sanierungsstrecken neu beantragt werden. Es handelt sich um die Wege Morgensternstraße, Hoppenliet Nord und Hoppenliet Süd. Diese Kosten korrespondieren mit den Zuwendungen (s. auch Ziffer 18).

Für weitere Wegebausanierungsmaßnahmen werden für 2024 230.000 € und für 2025 215.000 € eingestellt. Vorrangig sind hier in 2024 die Sanierungen der Straßen Düter Straße und Langenstraße und in 2025 die Ringstraße und Hoppenliet vorgesehen.

- Erschließung Hollenbergs Hügel II (2025: 180.000 € - nur Baustraße)
- Straßenendausbau Gartenkamp Ost (2025: 350.000 €)

##### Sonstige Baumaßnahmen

- Erneuerung von Brückenbauwerken: Ansatz von 150.000 € alle 2 Jahre, beginnend mit 2025
- Erweiterung der Straßenbeleuchtung (pol.-/Bürgeranfragen, Ausbauten etc.) 2024: 11.000 €

- Energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung im Stadtgebiet: 2024: 60.000 €
- Maßnahmen interkommunales Mobilitätskonzept: 2024: 4.000 €
- Verkehrsberuhigungs- und Ausbaumaßnahmen in Wohngebieten: 2024: 45.000 €

#### **26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen**

Für die Anschaffung von abschließbaren Fahrradboxen werden 15.000 € im Jahr 2025 eingestellt (HFA 02.03.2021; Rat 09.03.2021; Vorlagen-Nr. 27/2021).

## Produkt

12.543.01

|                       |                  |                                    |
|-----------------------|------------------|------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>12</b>        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>12.543</b>    | Landesstraßen                      |
| <b>Produkt</b>        | <b>12.543.01</b> | Landesstraßen                      |

### verantwortlich

Lenz, Patrick

### Beschreibung

Beteiligung der Gemeinde an Baumaßnahmen an Landesstraßen

### Ziele

Verkehrssicherung

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023   | Plan<br>2024  | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|----------------|---------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 0,00              | 0              | 0             | 0                                |
| Auszahlungen            | 12.526,90         | 40.120         | 5.380         | -34.740                          |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-12.526,90</b> | <b>-40.120</b> | <b>-5.380</b> | <b>34.740</b>                    |
| Erträge                 | 0,00              | 0              | 0             | 0                                |
| Aufwendungen            | 40.979,71         | 40.120         | 5.380         | -34.740                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-40.979,71</b> | <b>-40.120</b> | <b>-5.380</b> | <b>34.740</b>                    |

Teilergebnisplan 2024

12.543.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Produktgruppe: 12.543 Landesstraßen  
Produkt: 12.543.01 Landesstraßen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|--------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023    | 2024   | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 0,00       | 0       | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 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                                                                  | 0,00       | 0       | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 4.082,92   | 4.320   | 4.480  | 4.590   | 4.730   | 4.860   |
| 50120000                   | Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                          | 3.193,25   | 3.350   | 3.480  | 3.580   | 3.690   | 3.800   |
| 50220000                   | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                         | 250,02     | 270     | 280    | 290     | 300     | 300     |
| 50320000                   | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte                | 639,65     | 700     | 720    | 720     | 740     | 760     |
| 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                                                                 | 36.188,44  | 35.000  | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 53189900                   | Zuschüsse an übrige Bereiche                                                         | 36.188,44  | 35.000  | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 708,35     | 800     | 900    | 900     | 900     | 1.000   |
| 54220000                   | Mieten und Pachten                                                                   | 708,35     | 800     | 900    | 900     | 900     | 1.000   |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 40.979,71  | 40.120  | 5.380  | 5.490   | 5.630   | 5.860   |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -40.979,71 | -40.120 | -5.380 | -5.490  | -5.630  | -5.860  |
| 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)                     | -40.979,71 | -40.120 | -5.380 | -5.490  | -5.630  | -5.860  |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -40.979,71 | -40.120 | -5.380 | -5.490  | -5.630  | -5.860  |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00       | 0       | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -40.979,71 | -40.120 | -5.380 | -5.490  | -5.630  | -5.860  |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -40.979,71 | -40.120 | -5.380 | -5.490  | -5.630  | -5.860  |

Teilfinanzplan 2024

12.543.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.543    | Landesstraßen                      |
| Produkt        | 12.543.01 | Landesstraßen                      |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                       | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                       | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                       | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                  | 4.082,92      | 4.320       | 4.480       | 0       | 4.590        | 4.730        | 4.860        |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 3.193,25      | 3.350       | 3.480       | 0       | 3.580        | 3.690        | 3.800        |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 250,02        | 270         | 280         | 0       | 290          | 300          | 300          |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 639,65        | 700         | 720         | 0       | 720          | 740          | 760          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                  | 7.735,63      | 35.000      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 73189900                              | Zuschüsse an übrige Bereiche                                          | 7.735,63      | 35.000      | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                 | 708,35        | 800         | 900         | 0       | 900          | 900          | 1.000        |
| 74220000                              | Mieten und Pachten                                                    | 708,35        | 800         | 900         | 0       | 900          | 900          | 1.000        |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 12.526,90     | 40.120      | 5.380       | 0       | 5.490        | 5.630        | 5.860        |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | -12.526,90    | -40.120     | -5.380      | 0       | -5.490       | -5.630       | -5.860       |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                         | 0,00          | 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                                                      | 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                                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

12.543.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.543    | Landesstraßen                      |
| Produkt        | 12.543.01 | Landesstraßen                      |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| Zuwendungen                                                               |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |



## ***Erläuterungen zum Produkt***

Produkt 12.543.01

Produktbezeichnung Landesstraßen

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Nachgewiesen sind die Pachten für die Radwegeflächen.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

## Produkt

**12.545.01**

|                       |                  |                                     |
|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>12</b>        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>12.545</b>    | Straßenreinigung                    |
| <b>Produkt</b>        | <b>12.545.01</b> | Straßenreinigung incl. Winterdienst |

### verantwortlich

Lenz, Patrick

### Beschreibung

Reinigung der gemeindlichen Straßen, Wege und Plätze einschl. Winterdienst

### Ziele

Regelmäßige Reinigung der Straßen, bei denen die Reinigung nicht auf die Anlieger übertragen worden ist.  
Räumen und Streuen der öffentlichen Verkehrsflächen im Rahmen der Verkehrssicherheit.

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022      | Plan<br>2023  | Plan<br>2024  | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|------------------|---------------|---------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 40.778,61        | 41.110        | 46.780        | 5.670                            |
| Auszahlungen            | 0,00             | 0             | 0             | 0                                |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>40.778,61</b> | <b>41.110</b> | <b>46.780</b> | <b>5.670</b>                     |
| Erträge                 | 48.566,46        | 55.310        | 67.360        | 12.050                           |
| Aufwendungen            | 48.566,46        | 55.310        | 67.360        | 12.050                           |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>                         |

Teilergebnisplan 2024

12.545.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Produktgruppe: 12.545 Straßenreinigung  
Produkt: 12.545.01 Straßenreinigung incl. Winterdienst

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 37.496,46  | 43.760  | 52.780  | 52.960  | 53.140  | 53.330  |
|                            | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                    | 36.286,46  | 41.110  | 46.780  | 46.960  | 53.140  | 53.330  |
|                            | 43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich       | 1.210,00   | 2.650   | 6.000   | 6.000   | 0       | 0       |
| 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 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 37.496,46  | 43.760  | 52.780  | 52.960  | 53.140  | 53.330  |
| 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                                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | 37.496,46  | 43.760  | 52.780  | 52.960  | 53.140  | 53.330  |
| 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)                     | 37.496,46  | 43.760  | 52.780  | 52.960  | 53.140  | 53.330  |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 37.496,46  | 43.760  | 52.780  | 52.960  | 53.140  | 53.330  |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 11.070,00  | 11.550  | 14.580  | 14.580  | 14.580  | 14.580  |
|                            | 48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 11.070,00  | 11.550  | 14.580  | 14.580  | 14.580  | 14.580  |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -48.566,46 | -55.310 | -67.360 | -67.540 | -67.720 | -67.910 |
|                            | 58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | -48.566,46 | -55.310 | -67.360 | -67.540 | -67.720 | -67.910 |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |

Teilfinanzplan 2024

12.545.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                     |
|----------------|-----------|-------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  |
| Produktgruppe  | 12.545    | Straßenreinigung                    |
| Produkt        | 12.545.01 | Straßenreinigung incl. Winterdienst |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                 | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                   |                                                                 | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                 | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit     |                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                         | 40.778,61     | 41.110      | 46.780      | 0       | 46.960       | 53.140       | 53.330       |
|                                   | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte               | 40.778,61     | 41.110      | 46.780      | 0       | 46.960       | 53.140       | 53.330       |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                              | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                 | 40.778,61     | 41.110      | 46.780      | 0       | 46.960       | 53.140       | 53.330       |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                                            | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                              | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                              | Transferauszahlungen                                            | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                              | Sonstige Auszahlungen                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                              | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                              | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 40.778,61     | 41.110      | 46.780      | 0       | 46.960       | 53.140       | 53.330       |
| Investitionstätigkeit             |                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                   | 0,00          | 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                                                | 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: (invest. Auszahlungen)                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 31 =                              | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen) | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

## ***Erläuterungen zum Produkt***

**Produkt** 12.545.01

**Produktbezeichnung** Straßenreinigung incl. Winterdienst

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

Nachgewiesen werden hier die Erträge und Aufwendungen der kostenrechnenden Einrichtung "Straßenreinigung". Auf die öffentliche Gebührenkalkulation (Rat 19.12.2023, Vorlagen-Nr. 144/2023) wird verwiesen.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

## Produkt

**12.547.01**

|                       |                  |                                    |
|-----------------------|------------------|------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>12</b>        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>12.547</b>    | ÖPNV                               |
| <b>Produkt</b>        | <b>12.547.01</b> | ÖPNV                               |

### verantwortlich

Jaretzki, Melanie

### Beschreibung

Beteiligung an der Einrichtung und Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs  
Errichtung und Unterhaltung von Buswartehallen und Haltestellen  
Defizitabdeckung Bürgerbusverein

### Ziele

Erhaltung und Ausbau des Öffentlichen Personennahverkehrs

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023   | Plan<br>2024   | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 1.171,23          | 0              | 0              | 0                                |
| Auszahlungen            | 23.592,84         | 35.170         | 39.790         | 4.620                            |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-22.421,61</b> | <b>-35.170</b> | <b>-39.790</b> | <b>-4.620</b>                    |
| Erträge                 | 16.344,77         | 15.200         | 15.200         | 0                                |
| Aufwendungen            | 53.918,77         | 64.660         | 68.750         | 4.090                            |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-37.574,00</b> | <b>-49.460</b> | <b>-53.550</b> | <b>-4.090</b>                    |

Teilergebnisplan 2024

12.547.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Produktgruppe: 12.547 ÖPNV  
Produkt: 12.547.01 ÖPNV

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                      | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 15.173,54  | 15.200  | 15.200  | 15.200  | 15.200  | 15.200  |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 15.173,54  | 15.200  | 15.200  | 15.200  | 15.200  | 15.200  |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 1.171,23   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                     | 1.171,23   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 16.344,77  | 15.200  | 15.200  | 15.200  | 15.200  | 15.200  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 14.060,05  | 13.070  | 14.750  | 15.180  | 15.640  | 16.140  |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                 | 3.897,12   | 4.130   | 4.320   | 4.450   | 4.580   | 4.720   |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 6.818,35   | 5.900   | 7.020   | 7.240   | 7.450   | 7.680   |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 535,90     | 470     | 560     | 580     | 590     | 610     |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 1.352,63   | 1.230   | 1.460   | 1.450   | 1.490   | 1.540   |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                  | 0,00       | 240     | 230     | 240     | 260     | 260     |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                            | 1.180,05   | 880     | 920     | 970     | 1.010   | 1.060   |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                          | 276,00     | 220     | 240     | 250     | 260     | 270     |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 3.762,33   | 5.000   | 6.000   | 6.000   | 6.000   | 6.000   |
|                            | 52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                 | 3.762,33   | 5.000   | 6.000   | 6.000   | 6.000   | 6.000   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 17.704,08  | 18.000  | 17.900  | 18.100  | 18.100  | 18.100  |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                              | 17.704,08  | 18.000  | 17.900  | 18.100  | 18.100  | 18.100  |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 7.000,00   | 10.000  | 10.000  | 10.000  | 10.000  | 10.000  |
|                            | 53179900 Zuschüsse an private Unternehmen                                            | 2.000,00   | 3.000   | 3.000   | 3.000   | 3.000   | 3.000   |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                | 5.000,00   | 7.000   | 7.000   | 7.000   | 7.000   | 7.000   |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 178,50     | 200     | 200     | 200     | 200     | 200     |
|                            | 54220000 Mieten und Pachten                                                          | 178,50     | 200     | 200     | 200     | 200     | 200     |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 42.704,96  | 46.270  | 48.850  | 49.480  | 49.940  | 50.440  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -26.360,19 | -31.070 | -33.650 | -34.280 | -34.740 | -35.240 |
| 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)                     | -26.360,19 | -31.070 | -33.650 | -34.280 | -34.740 | -35.240 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -26.360,19 | -31.070 | -33.650 | -34.280 | -34.740 | -35.240 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |

Teilergebnisplan 2024

12.547.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Produktgruppe: 12.547 ÖPNV  
Produkt: 12.547.01 ÖPNV

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                        | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                        | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                        | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                      | -11.213,81       | -18.390        | -19.900        | -19.430         | -19.950         | -20.500         |
| 58110000                   | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                      | -11.213,81       | -18.390        | -19.900        | -19.430         | -19.950         | -20.500         |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                  | -37.574,00       | -49.460        | -53.550        | -53.710         | -54.690         | -55.740         |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -37.574,00       | -49.460        | -53.550        | -53.710         | -54.690         | -55.740         |



Teilfinanzplan 2024

12.547.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.547    | ÖPNV                               |
| Produkt        | 12.547.01 | ÖPNV                               |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                       | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                       | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                       | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                 | 1.171,23      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 65910000                              | Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit              | 1.171,23      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 1.171,23      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                  | 12.287,31     | 11.970      | 13.590      | 0       | 13.960       | 14.370       | 14.810       |
| 70110000                              | Dienstbezüge - Beamte                                                 | 3.580,43      | 4.130       | 4.320       | 0       | 4.450        | 4.580        | 4.720        |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 6.818,35      | 5.900       | 7.020       | 0       | 7.240        | 7.450        | 7.680        |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 535,90        | 470         | 560         | 0       | 580          | 590          | 610          |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 1.352,63      | 1.230       | 1.460       | 0       | 1.450        | 1.490        | 1.540        |
| 70410000                              | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive               | 0,00          | 240         | 230         | 0       | 240          | 260          | 260          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 3.762,33      | 5.000       | 6.000       | 0       | 6.000        | 6.000        | 6.000        |
| 72420000                              | Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens           | 3.762,33      | 5.000       | 6.000       | 0       | 6.000        | 6.000        | 6.000        |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                  | 4.000,00      | 10.000      | 10.000      | 0       | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 73179900                              | Zuschüsse an private Unternehmen                                      | 1.000,00      | 3.000       | 3.000       | 0       | 3.000        | 3.000        | 3.000        |
| 73189900                              | Zuschüsse an übrige Bereiche                                          | 3.000,00      | 7.000       | 7.000       | 0       | 7.000        | 7.000        | 7.000        |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                 | 178,50        | 200         | 200         | 0       | 200          | 200          | 200          |
| 74220000                              | Mieten und Pachten                                                    | 178,50        | 200         | 200         | 0       | 200          | 200          | 200          |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 20.228,14     | 27.170      | 29.790      | 0       | 30.160       | 30.570       | 31.010       |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | -19.056,91    | -27.170     | -29.790     | 0       | -30.160      | -30.570      | -31.010      |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| -----                                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

12.547.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.547    | ÖPNV                               |
| Produkt        | 12.547.01 | ÖPNV                               |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                       | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                            | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                            | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                        |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                      | 3.364,70         | 8.000          | 10.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78510000 Auszahlungen für die Abwicklung<br>von Hochbaumaßnahmen           | 3.364,70         | 8.000          | 10.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                      | 3.364,70         | 8.000          | 10.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen) | -3.364,70        | -8.000         | -10.000        | 0          | 0               | 0               | 0               |

## **Erläuterungen zum Produkt**

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| <b>Produkt</b>            | <b>12.547.01</b> |
| <b>Produktbezeichnung</b> | <b>ÖPNV</b>      |

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Das Anlagevermögen im Produkt "ÖPNV" ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar (15.200 €).

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

Unterhaltung der Wartehallen 6.000 €

#### **14 - Bilanzielle Abschreibungen**

Das Anlagevermögen des Produktes "ÖPNV" besteht aus den Buswartehallen des Gemeindegebietes. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

#### **15 – Transferaufwendungen**

Bei den Transferaufwendungen ist die Defizitabdeckung des Bürgerbusvereins veranschlagt (7.000 €). Zusätzlich ist ein Entgelt (Defizitabdeckung) für den Nachtbuseinsatz an die RVM fällig (3.000 €).

#### **16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Veranschlagt sind die Pachten für die Buswartehallen (200 €) auf fremdem Grund und Boden.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

#### **25 - Baumaßnahmen**

Die Mittel sind für die Neuaufstellung von Buswartehäuschen veranschlagt.

Teilergebnisplan 2024

13

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in 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       | 4.000   | 8.800   | 8.800   | 8.800   | 8.800   |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 0,00       | 4.000   | 8.800   | 8.800   | 8.800   | 8.800   |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 222.213,74 | 233.360 | 261.300 | 262.000 | 262.000 | 262.000 |
|                            | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                    | 222.213,74 | 233.360 | 261.300 | 262.000 | 262.000 | 262.000 |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 895,00     | 750     | 1.000   | 250     | 250     | 250     |
|                            | 44210000 Erträge aus Verkauf                                                         | 895,00     | 750     | 1.000   | 250     | 250     | 250     |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 19.121,90  | 19.100  | 19.100  | 19.100  | 19.100  | 19.100  |
|                            | 44819900 Erstattungen vom Land                                                       | 10.321,90  | 10.300  | 10.300  | 10.300  | 10.300  | 10.300  |
|                            | 44839900 Erstattungen von Zweckverbänden                                             | 8.800,00   | 8.800   | 8.800   | 8.800   | 8.800   | 8.800   |
| 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                                                                  | 242.230,64 | 257.210 | 290.200 | 290.150 | 290.150 | 290.150 |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 23.913,23  | 25.030  | 25.910  | 26.580  | 27.380  | 28.190  |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 18.654,30  | 19.420  | 20.140  | 20.750  | 21.380  | 22.020  |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 1.456,27   | 1.550   | 1.580   | 1.660   | 1.710   | 1.750   |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 3.802,66   | 4.060   | 4.190   | 4.170   | 4.290   | 4.420   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 223.466,03 | 276.100 | 285.275 | 286.975 | 289.125 | 290.925 |
|                            | 52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen      | 178.299,75 | 218.000 | 241.900 | 243.000 | 244.300 | 245.500 |
|                            | 52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                 | 44.390,28  | 56.550  | 39.750  | 40.250  | 41.000  | 41.500  |
|                            | 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                            | 0,00       | 300     | 3.000   | 3.100   | 3.200   | 3.300   |
|                            | 52810000 Aufwendungen für Sachleistungen                                             | 776,00     | 1.250   | 625     | 625     | 625     | 625     |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 9.119,37   | 13.030  | 24.930  | 24.680  | 23.450  | 23.450  |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                              | 9.119,37   | 13.030  | 24.930  | 24.680  | 23.450  | 23.450  |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 9.000,00   | 1.400   | 1.400   | 1.400   | 1.400   | 1.400   |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                | 9.000,00   | 1.400   | 1.400   | 1.400   | 1.400   | 1.400   |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 16.043,24  | 18.800  | 19.050  | 19.050  | 19.350  | 19.350  |
|                            | 54220000 Mieten und Pachten                                                          | 6.919,11   | 7.700   | 7.900   | 7.900   | 8.200   | 8.200   |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                       | 1.091,20   | 1.100   | 1.150   | 1.150   | 1.150   | 1.150   |
|                            | 54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit     | 8.032,93   | 10.000  | 10.000  | 10.000  | 10.000  | 10.000  |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 281.541,87 | 334.360 | 356.565 | 358.685 | 360.705 | 363.315 |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -39.311,23 | -77.150 | -66.365 | -68.535 | -70.555 | -73.165 |
| 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)                     | -39.311,23 | -77.150 | -66.365 | -68.535 | -70.555 | -73.165 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -39.311,23 | -77.150 | -66.365 | -68.535 | -70.555 | -73.165 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |

Teilergebnisplan 2024

13

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                        | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                        | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                        | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                      | -262.601,18      | -225.140       | -249.790       | -243.910        | -250.070        | -256.510        |
|                            | 58110000 Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen             | -262.601,18      | -225.140       | -249.790       | -243.910        | -250.070        | -256.510        |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                  | -301.912,41      | -302.290       | -316.155       | -312.445        | -320.625        | -329.675        |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -301.912,41      | -302.290       | -316.155       | -312.445        | -320.625        | -329.675        |

Teilfinanzplan 2024

13

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                  | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                   |                                                                                  | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                                  | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit     |                                                                                  |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 221.659,03    | 233.360     | 261.300     | 0       | 262.000      | 262.000      | 262.000      |
|                                   | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                | 221.659,03    | 233.360     | 261.300     | 0       | 262.000      | 262.000      | 262.000      |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 895,00        | 750         | 1.000       | 0       | 250          | 250          | 250          |
|                                   | 64210000 Einzahlungen aus Verkauf                                                | 895,00        | 750         | 1.000       | 0       | 250          | 250          | 250          |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                | 10.321,90     | 19.100      | 19.100      | 0       | 19.100       | 19.100       | 19.100       |
|                                   | 64819900 Erstattungen vom Land                                                   | 10.321,90     | 10.300      | 10.300      | 0       | 10.300       | 10.300       | 10.300       |
|                                   | 64839900 Erstattungen von Zweckverbänden                                         | 0,00          | 8.800       | 8.800       | 0       | 8.800        | 8.800        | 8.800        |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                                                            | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                              | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                  | 232.875,93    | 253.210     | 281.400     | 0       | 281.350      | 281.350      | 281.350      |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                                                             | 23.913,23     | 25.030      | 25.910      | 0       | 26.580       | 27.380       | 28.190       |
|                                   | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                   | 18.654,30     | 19.420      | 20.140      | 0       | 20.750       | 21.380       | 22.020       |
|                                   | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte            | 1.456,27      | 1.550       | 1.580       | 0       | 1.660        | 1.710        | 1.750        |
|                                   | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte   | 3.802,66      | 4.060       | 4.190       | 0       | 4.170        | 4.290        | 4.420        |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 224.045,22    | 276.100     | 285.275     | 0       | 286.975      | 289.125      | 290.925      |
|                                   | 72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 179.063,74    | 218.000     | 241.900     | 0       | 243.000      | 244.300      | 245.500      |
|                                   | 72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens             | 44.205,48     | 56.550      | 39.750      | 0       | 40.250       | 41.000       | 41.500       |
|                                   | 72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                        | 0,00          | 300         | 3.000       | 0       | 3.100        | 3.200        | 3.300        |
|                                   | 72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                                | 776,00        | 1.250       | 625         | 0       | 625          | 625          | 625          |
| 13 -                              | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                              | Transferauszahlungen                                                             | 2.290,00      | 1.400       | 1.400       | 0       | 1.400        | 1.400        | 1.400        |
|                                   | 73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                            | 2.290,00      | 1.400       | 1.400       | 0       | 1.400        | 1.400        | 1.400        |
| 15 -                              | Sonstige Auszahlungen                                                            | 13.837,01     | 18.800      | 19.050      | 0       | 19.050       | 19.350       | 19.350       |
|                                   | 74220000 Mieten und Pachten                                                      | 6.919,11      | 7.700       | 7.900       | 0       | 7.900        | 8.200        | 8.200        |
|                                   | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                   | 1.091,20      | 1.100       | 1.150       | 0       | 1.150        | 1.150        | 1.150        |
|                                   | 74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.826,70      | 10.000      | 10.000      | 0       | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 16 =                              | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                  | 264.085,46    | 321.330     | 331.635     | 0       | 334.005      | 337.255      | 339.865      |
|                                   | nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                                            | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                              | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                         | -31.209,53    | -68.120     | -50.235     | 0       | -52.655      | -55.905      | -58.515      |
| Investitionstätigkeit             |                                                                                  |               |             |             |         |              |              |              |
| -----                             |                                                                                  |               |             |             |         |              |              |              |
| Einzahlungen                      |                                                                                  |               |             |             |         |              |              |              |
| 18 +                              | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                        | 132.632,47    | 130.000     | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | 68119900 Investitionszuweisungen vom Land                                        | 132.632,47    | 130.000     | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

13

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                       | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                            | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                            | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 19 + aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagen                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 28.300          | 0               |
| 68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 28.300          | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                      | 132.632,47       | 130.000        | 0              | 0          | 0               | 28.300          | 0               |
| Auszahlungen                                                               |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                      | 17.715,10        | 238.000        | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78530000 Auszahlungen für die Abwicklung<br>von sonstigen Baumaßnahmen     | 17.715,10        | 238.000        | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                      | 17.715,10        | 238.000        | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen) | 114.917,37       | -108.000       | 0              | 0          | 0               | 28.300          | 0               |

## Produkt

**13.551.01**

|                       |                  |                                   |
|-----------------------|------------------|-----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>13</b>        | Natur- und Landschaftspflege      |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>13.551</b>    | Öffentliches Grün, Landschaftsbau |
| <b>Produkt</b>        | <b>13.551.01</b> | Gemeindliche Grünanlagen          |

### verantwortlich

Wilbrand, Friedhelm

### Beschreibung

Planung, Schaffung und Erhalt von öffentlichen Grün- und Erholungsflächen.

### Ziele

Schaffung eines attraktiven Lebens- und Wohnumfeldes  
Gestaltung des Orts- und Landschaftsbildes

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 133.527,47         | 130.750         | 1.000           | -129.750                         |
| Auszahlungen            | 61.161,71          | 288.130         | 34.450          | -253.680                         |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>72.365,76</b>   | <b>-157.380</b> | <b>-33.450</b>  | <b>123.930</b>                   |
| Erträge                 | 895,00             | 4.750           | 9.800           | 5.050                            |
| Aufwendungen            | 268.040,04         | 260.110         | 273.250         | 13.140                           |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-267.145,04</b> | <b>-255.360</b> | <b>-263.450</b> | <b>-8.090</b>                    |



Teilergebnisplan 2024

13.551.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau  
Produkt: 13.551.01 Gemeindliche Grünanlagen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                      | in 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        | 4.000    | 8.800    | 8.800    | 8.800    | 8.800    |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 0,00        | 4.000    | 8.800    | 8.800    | 8.800    | 8.800    |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 895,00      | 750      | 1.000    | 250      | 250      | 250      |
|                            | 44210000 Erträge aus Verkauf                                                         | 895,00      | 750      | 1.000    | 250      | 250      | 250      |
| 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                                                                  | 895,00      | 4.750    | 9.800    | 9.050    | 9.050    | 9.050    |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 8.165,98    | 8.630    | 8.950    | 9.170    | 9.450    | 9.720    |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 6.386,62    | 6.700    | 6.950    | 7.160    | 7.380    | 7.600    |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 500,03      | 530      | 550      | 570      | 590      | 600      |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 1.279,33    | 1.400    | 1.450    | 1.440    | 1.480    | 1.520    |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 35.005,27   | 41.000   | 25.000   | 25.500   | 26.000   | 26.500   |
|                            | 52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                 | 35.005,27   | 41.000   | 25.000   | 25.500   | 26.000   | 26.500   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00        | 4.000    | 15.900   | 15.900   | 15.900   | 15.900   |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                              | 0,00        | 4.000    | 15.900   | 15.900   | 15.900   | 15.900   |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 460,16      | 500      | 500      | 500      | 500      | 500      |
|                            | 54220000 Mieten und Pachten                                                          | 460,16      | 500      | 500      | 500      | 500      | 500      |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 43.631,41   | 54.130   | 50.350   | 51.070   | 51.850   | 52.620   |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -42.736,41  | -49.380  | -40.550  | -42.020  | -42.800  | -43.570  |
| 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)                     | -42.736,41  | -49.380  | -40.550  | -42.020  | -42.800  | -43.570  |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -42.736,41  | -49.380  | -40.550  | -42.020  | -42.800  | -43.570  |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -224.408,63 | -205.980 | -222.900 | -217.660 | -223.500 | -229.610 |
|                            | 58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | -224.408,63 | -205.980 | -222.900 | -217.660 | -223.500 | -229.610 |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -267.145,04 | -255.360 | -263.450 | -259.680 | -266.300 | -273.180 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -267.145,04 | -255.360 | -263.450 | -259.680 | -266.300 | -273.180 |

Teilfinanzplan 2024

13.551.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau  
Produkt 13.551.01 Gemeindliche Grünanlagen

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                 | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                   |                                                 | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                 | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit     |                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 895,00        | 750         | 1.000       | 0       | 250          | 250          | 250          |
|                                   | 64210000 Einzahlungen aus Verkauf               | 895,00        | 750         | 1.000       | 0       | 250          | 250          | 250          |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                              | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 895,00        | 750         | 1.000       | 0       | 250          | 250          | 250          |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                            | 8.165,98      | 8.630       | 8.950       | 0       | 9.170        | 9.450        | 9.720        |
|                                   | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich               | 6.386,62      | 6.700       | 6.950       | 0       | 7.160        | 7.380        | 7.600        |
|                                   | Beschäftigte                                    |               |             |             |         |              |              |              |
|                                   | 70220000 Beiträge zu                            | 500,03        | 530         | 550         | 0       | 570          | 590          | 600          |
|                                   | Zusatzversorgungskassen -                       |               |             |             |         |              |              |              |
|                                   | Tariflich Beschäftigte                          |               |             |             |         |              |              |              |
|                                   | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen              | 1.279,33      | 1.400       | 1.450       | 0       | 1.440        | 1.480        | 1.520        |
|                                   | Sozialversicherung - Tariflich                  |               |             |             |         |              |              |              |
|                                   | Beschäftigte                                    |               |             |             |         |              |              |              |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen     | 34.820,47     | 41.000      | 25.000      | 0       | 25.500       | 26.000       | 26.500       |
|                                   | 72420000 Unterhaltung und                       | 34.820,47     | 41.000      | 25.000      | 0       | 25.500       | 26.000       | 26.500       |
|                                   | Bewirtschaftung des                             |               |             |             |         |              |              |              |
|                                   | Infrastrukturvermögens                          |               |             |             |         |              |              |              |
| 13 -                              | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                              | Transferauszahlungen                            | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                              | Sonstige Auszahlungen                           | 460,16        | 500         | 500         | 0       | 500          | 500          | 500          |
|                                   | 74220000 Mieten und Pachten                     | 460,16        | 500         | 500         | 0       | 500          | 500          | 500          |
| 16 =                              | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 43.446,61     | 50.130      | 34.450      | 0       | 35.170       | 35.950       | 36.720       |
|                                   | nachrichtlich: Globaler Minderaufwand           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                              | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit        | -42.551,61    | -49.380     | -33.450     | 0       | -34.920      | -35.700      | -36.470      |
| Investitionstätigkeit             |                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| Einzahlungen                      |                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| 18 +                              | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen       | 132.632,47    | 130.000     | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | 68119900 Investitionszuweisungen vom Land       | 132.632,47    | 130.000     | 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: (invest. Einzahlungen)                   | 132.632,47    | 130.000     | 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                                | 17.715,10     | 238.000     | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

13.551.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau  
Produkt 13.551.01 Gemeindliche Grünanlagen

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                   | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                   |                                                                   | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                   | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| 78530000                          | Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen        | 17.715,10     | 238.000     | 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: (invest. Auszahlungen)                                   | 17.715,10     | 238.000     | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 31                                | = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen) | 114.917,37    | -108.000    | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

## **Erläuterungen zum Produkt**

|                           |                                 |
|---------------------------|---------------------------------|
| <b>Produkt</b>            | <b>13.551.01</b>                |
| <b>Produktbezeichnung</b> | <b>Gemeindliche Grünanlagen</b> |

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Veranschlagt sind die Erträge aus dem Verkauf forstwirtschaftlicher Produkte von rd. 1.000 €. Ab 2025 werden nur noch 250 € veranschlagt, da die Vermarktung aufgrund der Einführung der Umsatzsteuerpflicht ab 2025 eingestellt wird.

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

Die Unterhaltung der gemeindlichen Grünanlagen ist mit 25.000 € veranschlagt. Enthalten sind hier neben den Maßnahmen zur Nachpflanzung von Gehölzen auch Mittel zur Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners sowie die Baumpflege.

#### **14 - Bilanzielle Abschreibungen**

Veranschlagt sind die Aufwendungen für Abschreibungen der umgestalteten Freifläche Kirchplatz.

#### **16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Veranschlagt ist die Pacht für eine Waldfläche.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

#### **18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen**

Die Neugestaltung der Freifläche am Kirchplatz ist 2023 erfolgt. Für 2024 sind noch Restarbeiten notwendig, hier sind aus dem Jahr 2023 noch Mittel von rd. 20.000 € zur Verfügung.

## Produkt

**13.552.01**

|                       |                  |                                              |
|-----------------------|------------------|----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>13</b>        | Natur- und Landschaftspflege                 |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>13.552</b>    | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen |
| <b>Produkt</b>        | <b>13.552.01</b> | Gewässerunterhaltung                         |

### verantwortlich

Wilbrand, Friedhelm

### Beschreibung

Abwicklung der Beitragszahlungen an die Wasserunterhaltungsverbände  
Umlegung des Aufwandes der Unterhaltungsverbände für die Unterhaltung der Wasserläufe auf die Grundstückseigentümer  
Bewirtschaftung des Haushaltes des Wasserunterhaltungsverbandes Düsterdieker Aa

### Ziele

Sicherstellung der Beitragszahlungen, um die Leistungsfähigkeit der Unterhaltungsverbände zu gewährleisten

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022      | Plan<br>2023  | Plan<br>2024 | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|------------------|---------------|--------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 191.934,03       | 209.300       | 238.800      | 29.500                           |
| Auszahlungen            | 179.792,29       | 218.870       | 236.040      | 17.170                           |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>12.141,74</b> | <b>-9.570</b> | <b>2.760</b> | <b>12.330</b>                    |
| Erträge                 | 200.788,74       | 209.300       | 238.800      | 29.500                           |
| Aufwendungen            | 187.492,29       | 218.870       | 236.040      | 17.170                           |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>13.296,45</b> | <b>-9.570</b> | <b>2.760</b> | <b>12.330</b>                    |

Teilergebnisplan 2024

13.552.01

Produktbereich:13

Produktgruppe:13.552

Produkt:13.552.01

Natur- und Landschaftspflege  
Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen  
Gewässerunterhaltung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 191.988,74 | 200.500 | 230.000 | 230.000 | 230.000 | 230.000 |
|                            | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                    | 191.988,74 | 200.500 | 230.000 | 230.000 | 230.000 | 230.000 |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 8.800,00   | 8.800   | 8.800   | 8.800   | 8.800   | 8.800   |
|                            | 44839900 Erstattungen von Zweckverbänden                                             | 8.800,00   | 8.800   | 8.800   | 8.800   | 8.800   | 8.800   |
| 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                                                                  | 200.788,74 | 209.300 | 238.800 | 238.800 | 238.800 | 238.800 |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 9.268,31   | 11.370  | 11.790  | 12.080  | 12.440  | 12.820  |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 7.216,05   | 8.830   | 9.160   | 9.440   | 9.720   | 10.010  |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 561,81     | 700     | 720     | 750     | 770     | 800     |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 1.490,45   | 1.840   | 1.910   | 1.890   | 1.950   | 2.010   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 170.523,98 | 207.500 | 224.250 | 224.250 | 224.500 | 224.500 |
|                            | 52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen      | 168.892,00 | 202.500 | 220.000 | 220.000 | 220.000 | 220.000 |
|                            | 52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                 | 1.631,98   | 5.000   | 4.250   | 4.250   | 4.500   | 4.500   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 7.700,00   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                | 7.700,00   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 187.492,29 | 218.870 | 236.040 | 236.330 | 236.940 | 237.320 |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | 13.296,45  | -9.570  | 2.760   | 2.470   | 1.860   | 1.480   |
| 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)                     | 13.296,45  | -9.570  | 2.760   | 2.470   | 1.860   | 1.480   |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 13.296,45  | -9.570  | 2.760   | 2.470   | 1.860   | 1.480   |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | 13.296,45  | -9.570  | 2.760   | 2.470   | 1.860   | 1.480   |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | 13.296,45  | -9.570  | 2.760   | 2.470   | 1.860   | 1.480   |

Teilfinanzplan 2024

13.552.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen  
Produkt 13.552.01 Gewässerunterhaltung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                 | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                   |                                                                                 | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                                 | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit     |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 191.934,03    | 200.500     | 230.000     | 0       | 230.000      | 230.000      | 230.000      |
|                                   | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 191.934,03    | 200.500     | 230.000     | 0       | 230.000      | 230.000      | 230.000      |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00          | 8.800       | 8.800       | 0       | 8.800        | 8.800        | 8.800        |
|                                   | 64839900 Erstattungen von Zweckverbänden                                        | 0,00          | 8.800       | 8.800       | 0       | 8.800        | 8.800        | 8.800        |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                              | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 191.934,03    | 209.300     | 238.800     | 0       | 238.800      | 238.800      | 238.800      |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                                                            | 9.268,31      | 11.370      | 11.790      | 0       | 12.080       | 12.440       | 12.820       |
|                                   | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 7.216,05      | 8.830       | 9.160       | 0       | 9.440        | 9.720        | 10.010       |
|                                   | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 561,81        | 700         | 720         | 0       | 750          | 770          | 800          |
|                                   | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 1.490,45      | 1.840       | 1.910       | 0       | 1.890        | 1.950        | 2.010        |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 170.523,98    | 207.500     | 224.250     | 0       | 224.250      | 224.500      | 224.500      |
|                                   | 72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 168.892,00    | 202.500     | 220.000     | 0       | 220.000      | 220.000      | 220.000      |
|                                   | 72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens            | 1.631,98      | 5.000       | 4.250       | 0       | 4.250        | 4.500        | 4.500        |
| 13 -                              | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                              | Transferauszahlungen                                                            | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                              | Sonstige Auszahlungen                                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                              | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 179.792,29    | 218.870     | 236.040     | 0       | 236.330      | 236.940      | 237.320      |
|                                   | nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                              | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                        | 12.141,74     | -9.570      | 2.760       | 0       | 2.470        | 1.860        | 1.480        |
| Investitionstätigkeit             |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| Auszahlungen                      |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| 24 -                              | für den Erwerb von Grundstücken                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

13.552.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen  
Produkt 13.552.01 Gewässerunterhaltung

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| und Gebäuden                                                              |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |



## **Erläuterungen zum Produkt**

|                    |                      |
|--------------------|----------------------|
| Produkt            | 13.552.01            |
| Produktbezeichnung | Gewässerunterhaltung |

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Veranschlagt ist das Umlageaufkommen, das über Gebühren von den Grundstückseigentümern eingezogen wird (230.000 €).

#### **06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Nachgewiesen ist hier der Erstattungsbetrag für die Verwaltungskosten der Gemeinde für den UVB Düsterdieker Aa in Höhe von 8.800 €. An Personalaufwand ist ein Betrag von rd. 11.800 € in 2024 vorgesehen (s. Staffelsziffer 11).

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

Veranschlagt sind hier die von der Gemeinde an alle Unterhaltungsverbände zu zahlenden Beiträge (Gruppe A + Gruppe C) mit 220.000 € und die Räumungskosten der Wasserläufe (4.250 €).

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

## Produkt

**13.553.01**

|                       |                  |                                 |
|-----------------------|------------------|---------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>13</b>        | Natur- und Landschaftspflege    |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>13.553</b>    | Friedhofs- und Bestattungswesen |
| <b>Produkt</b>        | <b>13.553.01</b> | Friedhöfe                       |

### verantwortlich

Lenz, Patrick

### Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Friedhofshalle  
Unterhaltung des jüdischen Friedhofes  
Bezuschussung der Kriegsgräberfürsorge

### Ziele

Bereitstellung der Räumlichkeiten für eine bedarfsgerechte Trauerfeier und Bestattungsvorbereitung auf dem kirchlichen Friedhof in Zusammenarbeit mit der evangelischen Kirchengemeinde  
Erhalt des jüdischen Friedhofes als Gedenkstätte

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022      | Plan<br>2023   | Plan<br>2024   | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 40.046,90        | 43.160         | 41.600         | -1.560                           |
| Auszahlungen            | 20.320,79        | 27.160         | 36.200         | 9.040                            |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>19.726,11</b> | <b>16.000</b>  | <b>5.400</b>   | <b>-10.600</b>                   |
| Erträge                 | 40.546,90        | 43.160         | 41.600         | -1.560                           |
| Aufwendungen            | 49.848,94        | 53.880         | 70.530         | 16.650                           |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-9.302,04</b> | <b>-10.720</b> | <b>-28.930</b> | <b>-18.210</b>                   |

Teilergebnisplan 2024

13.553.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
Produkt: 13.553.01 Friedhöfe

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 30.225,00  | 32.860  | 31.300  | 32.000  | 32.000  | 32.000  |
|                            | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                    | 30.225,00  | 32.860  | 31.300  | 32.000  | 32.000  | 32.000  |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 10.321,90  | 10.300  | 10.300  | 10.300  | 10.300  | 10.300  |
|                            | 44819900 Erstattungen vom Land                                                       | 10.321,90  | 10.300  | 10.300  | 10.300  | 10.300  | 10.300  |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 40.546,90  | 43.160  | 41.600  | 42.300  | 42.300  | 42.300  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 2.396,02   | 710     | 700     | 740     | 760     | 790     |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 1.858,38   | 540     | 550     | 570     | 590     | 610     |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 144,41     | 50      | 40      | 50      | 50      | 50      |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 393,23     | 120     | 110     | 120     | 120     | 130     |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 17.160,78  | 26.350  | 35.400  | 36.600  | 38.000  | 39.300  |
|                            | 52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen      | 9.407,75   | 15.500  | 21.900  | 23.000  | 24.300  | 25.500  |
|                            | 52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                 | 7.753,03   | 10.550  | 10.500  | 10.500  | 10.500  | 10.500  |
|                            | 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                            | 0,00       | 300     | 3.000   | 3.100   | 3.200   | 3.300   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 9.119,37   | 9.030   | 9.030   | 8.780   | 7.550   | 7.550   |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                              | 9.119,37   | 9.030   | 9.030   | 8.780   | 7.550   | 7.550   |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00       | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                | 0,00       | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 28.676,17  | 36.190  | 45.230  | 46.220  | 46.410  | 47.740  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | 11.870,73  | 6.970   | -3.630  | -3.920  | -4.110  | -5.440  |
| 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)                     | 11.870,73  | 6.970   | -3.630  | -3.920  | -4.110  | -5.440  |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 11.870,73  | 6.970   | -3.630  | -3.920  | -4.110  | -5.440  |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -21.172,77 | -17.690 | -25.300 | -24.700 | -24.970 | -25.260 |
|                            | 58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | -21.172,77 | -17.690 | -25.300 | -24.700 | -24.970 | -25.260 |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -9.302,04  | -10.720 | -28.930 | -28.620 | -29.080 | -30.700 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |

Teilergebnisplan 2024

13.553.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
Produkt: 13.553.01 Friedhöfe

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                             | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -9.302,04        | -10.720        | -28.930        | -28.620         | -29.080         | -30.700         |

Teilfinanzplan 2024

13.553.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
Produkt 13.553.01 Friedhöfe

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                                 | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                                 | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                                 | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 29.725,00     | 32.860      | 31.300      | 0       | 32.000       | 32.000       | 32.000       |
|                                       | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                               | 29.725,00     | 32.860      | 31.300      | 0       | 32.000       | 32.000       | 32.000       |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 10.321,90     | 10.300      | 10.300      | 0       | 10.300       | 10.300       | 10.300       |
|                                       | 64819900 Erstattungen vom Land                                                  | 10.321,90     | 10.300      | 10.300      | 0       | 10.300       | 10.300       | 10.300       |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 40.046,90     | 43.160      | 41.600      | 0       | 42.300       | 42.300       | 42.300       |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                            | 2.396,02      | 710         | 700         | 0       | 740          | 760          | 790          |
|                                       | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                  | 1.858,38      | 540         | 550         | 0       | 570          | 590          | 610          |
|                                       | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte           | 144,41        | 50          | 40          | 0       | 50           | 50           | 50           |
|                                       | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte  | 393,23        | 120         | 110         | 0       | 120          | 120          | 130          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 17.924,77     | 26.350      | 35.400      | 0       | 36.600       | 38.000       | 39.300       |
|                                       | 72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 10.171,74     | 15.500      | 21.900      | 0       | 23.000       | 24.300       | 25.500       |
|                                       | 72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens            | 7.753,03      | 10.550      | 10.500      | 0       | 10.500       | 10.500       | 10.500       |
|                                       | 72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                       | 0,00          | 300         | 3.000       | 0       | 3.100        | 3.200        | 3.300        |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                            | 0,00          | 100         | 100         | 0       | 100          | 100          | 100          |
|                                       | 73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                           | 0,00          | 100         | 100         | 0       | 100          | 100          | 100          |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 20.320,79     | 27.160      | 36.200      | 0       | 37.440       | 38.860       | 40.190       |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                        | 19.726,11     | 16.000      | 5.400       | 0       | 4.860        | 3.440        | 2.110        |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| -----                                 |                                                                                 |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

13.553.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                 |
|----------------|-----------|---------------------------------|
| Produktbereich | 13        | Natur- und Landschaftspflege    |
| Produktgruppe  | 13.553    | Friedhofs- und Bestattungswesen |
| Produkt        | 13.553.01 | Friedhöfe                       |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                 |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>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<br>Anlagevermögen                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./.Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## **Erläuterungen zum Produkt**

**Produkt** 13.553.01

**Produktbezeichnung** Friedhöfe

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

Nachgewiesen werden hier die Erträge und Aufwendungen der kostenrechnenden Einrichtung Friedhofskapelle. Auf die öffentliche Gebührenkalkulation (Rat 19.12.2023, Vorlagen-Nr. 145/2023) wird verwiesen. Der eigentliche Friedhof (Gräber) befindet sich in Trägerschaft der ev. Kirchengemeinde.

Weiterhin sind im Produkt 13.553.01 Friedhöfe die Erträge und Aufwendungen für die Unterhaltung der Kriegsgräber und des jüdischen Friedhofes veranschlagt.

#### **06 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

|                                                         |          |
|---------------------------------------------------------|----------|
| Zuweisung für die Unterhaltung der Kriegsgräber         | 100 €    |
| Zuweisung für die Unterhaltung des jüdischen Friedhofes | 10.200 € |

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

|                                                                |          |
|----------------------------------------------------------------|----------|
| Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhofshalle            | 21.900 € |
| Unterhaltung des jüdischen Friedhofes (incl. Bauhofleistungen) | 10.200 € |
| Unterhaltung der Kriegsgräber                                  | 300 €    |

#### **15 – Transferaufwendungen**

Zuschuss Kriegsgräberfürsorge = 100 €

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

## Produkt

**13.554.01**

|                       |                  |                                   |
|-----------------------|------------------|-----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>13</b>        | Natur- und Landschaftspflege      |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>13.554</b>    | Naturschutz und Landschaftspflege |
| <b>Produkt</b>        | <b>13.554.01</b> | Naturschutz und Landschaftspflege |

### verantwortlich

Wilbrand, Friedhelm

### Beschreibung

Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen  
Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Ausgleichsflächen  
Bezuschussung von Naturschutzverbänden

### Ziele

Beachtung der Naturschutzbelange  
Einhaltung der Ausgleichsverpflichtungen unter Beachtung der Kosten und der naturschutzrechtlichen Erfordernisse

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023   | Plan<br>2024   | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 0,00              | 0              | 0              | 0                                |
| Auszahlungen            | 20.525,77         | 25.170         | 24.945         | -225                             |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-20.525,77</b> | <b>-25.170</b> | <b>-24.945</b> | <b>225</b>                       |
| Erträge                 | 0,00              | 0              | 0              | 0                                |
| Aufwendungen            | 38.761,78         | 26.640         | 26.535         | -105                             |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-38.761,78</b> | <b>-26.640</b> | <b>-26.535</b> | <b>105</b>                       |



Teilergebnisplan 2024

13.554.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe: 13.554 Naturschutz und Landschaftspflege  
Produkt: 13.554.01 Naturschutz und Landschaftspflege

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 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                                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 4.082,92   | 4.320   | 4.470   | 4.590   | 4.730   | 4.860   |
| 50120000                   | Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                          | 3.193,25   | 3.350   | 3.480   | 3.580   | 3.690   | 3.800   |
| 50220000                   | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                         | 250,02     | 270     | 270     | 290     | 300     | 300     |
| 50320000                   | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte                | 639,65     | 700     | 720     | 720     | 740     | 760     |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 776,00     | 1.250   | 625     | 625     | 625     | 625     |
| 52810000                   | Aufwendungen für Sachleistungen                                                      | 776,00     | 1.250   | 625     | 625     | 625     | 625     |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 1.300,00   | 1.300   | 1.300   | 1.300   | 1.300   | 1.300   |
| 53189900                   | Zuschüsse an übrige Bereiche                                                         | 1.300,00   | 1.300   | 1.300   | 1.300   | 1.300   | 1.300   |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 15.583,08  | 18.300  | 18.550  | 18.550  | 18.850  | 18.850  |
| 54220000                   | Mieten und Pachten                                                                   | 6.458,95   | 7.200   | 7.400   | 7.400   | 7.700   | 7.700   |
| 54310000                   | Geschäftsaufwendungen                                                                | 1.091,20   | 1.100   | 1.150   | 1.150   | 1.150   | 1.150   |
| 54990000                   | Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit              | 8.032,93   | 10.000  | 10.000  | 10.000  | 10.000  | 10.000  |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 21.742,00  | 25.170  | 24.945  | 25.065  | 25.505  | 25.635  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -21.742,00 | -25.170 | -24.945 | -25.065 | -25.505 | -25.635 |
| 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)                     | -21.742,00 | -25.170 | -24.945 | -25.065 | -25.505 | -25.635 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -21.742,00 | -25.170 | -24.945 | -25.065 | -25.505 | -25.635 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -17.019,78 | -1.470  | -1.590  | -1.550  | -1.600  | -1.640  |
| 58110000                   | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -17.019,78 | -1.470  | -1.590  | -1.550  | -1.600  | -1.640  |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -38.761,78 | -26.640 | -26.535 | -26.615 | -27.105 | -27.275 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -38.761,78 | -26.640 | -26.535 | -26.615 | -27.105 | -27.275 |

Teilfinanzplan 2024

13.554.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe 13.554 Naturschutz und Landschaftspflege  
Produkt 13.554.01 Naturschutz und Landschaftspflege

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                         | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                         | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                         | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                         |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                            | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                    | 4.082,92      | 4.320       | 4.470       | 0       | 4.590        | 4.730        | 4.860        |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                   | 3.193,25      | 3.350       | 3.480       | 0       | 3.580        | 3.690        | 3.800        |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte            | 250,02        | 270         | 270         | 0       | 290          | 300          | 300          |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte   | 639,65        | 700         | 720         | 0       | 720          | 740          | 760          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                             | 776,00        | 1.250       | 625         | 0       | 625          | 625          | 625          |
| 72810000                              | Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                                | 776,00        | 1.250       | 625         | 0       | 625          | 625          | 625          |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                    | 2.290,00      | 1.300       | 1.300       | 0       | 1.300        | 1.300        | 1.300        |
| 73189900                              | Zuschüsse an übrige Bereiche                                            | 2.290,00      | 1.300       | 1.300       | 0       | 1.300        | 1.300        | 1.300        |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                   | 13.376,85     | 18.300      | 18.550      | 0       | 18.550       | 18.850       | 18.850       |
| 74220000                              | Mieten und Pachten                                                      | 6.458,95      | 7.200       | 7.400       | 0       | 7.400        | 7.700        | 7.700        |
| 74310000                              | Geschäftsauszahlungen                                                   | 1.091,20      | 1.100       | 1.150       | 0       | 1.150        | 1.150        | 1.150        |
| 74990000                              | Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.826,70      | 10.000      | 10.000      | 0       | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 20.525,77     | 25.170      | 24.945      | 0       | 25.065       | 25.505       | 25.635       |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | -20.525,77    | -25.170     | -24.945     | 0       | -25.065      | -25.505      | -25.635      |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                         |               |             |             |         |              |              |              |
| 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            | 28.300       | 0            |
| 68810000                              | Beiträge und ähnliche Entgelte                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 28.300       | 0            |
| 22 +                                  | Sonstige Investitionseinzahlungen                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 23 =                                  | Summe: (invest. Einzahlungen)                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 28.300       | 0            |
| Auszahlungen                          |                                                                         |               |             |             |         |              |              |              |
| 24 -                                  | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                            | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

13.554.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                   |
|----------------|-----------|-----------------------------------|
| Produktbereich | 13        | Natur- und Landschaftspflege      |
| Produktgruppe  | 13.554    | Naturschutz und Landschaftspflege |
| Produkt        | 13.554.01 | Naturschutz und Landschaftspflege |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 28.300          | 0               |

## **Erläuterungen zum Produkt**

Produkt

13.554.01

Produktbezeichnung

Naturschutz und Landschaftspflege

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

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

- Sachkosten für den Natur- und Landschaftsschutz (625 €).

#### **15 - Transferaufwendungen**

Zuschüsse an Naturschutzverbände (1.300 €).

Es handelt sich hierbei um freiwillige Leistungen (Ehrenamtstätigkeiten)

#### **16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen**

|                                                                                                              |          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Erbpachtzinsen<br>Erhöhung des Ansatzes aufgrund von Nachzahlungen in 2023 und Anpassung<br>in 2024 (+ 15 %) | 7.400 €  |
| Mitgliedsbeitrag LEADER                                                                                      | 1.150 €  |
| Aufwendungen für Ausgleichsmaßnahmen                                                                         | 10.000 € |

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

#### **21 – Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten**

Veranschlagt sind hier in 2026 die ökologischen Ausgleichsbeträge nach dem Baugesetzbuch.

Teilergebnisplan 2024

14

Produktbereich: 14 Umweltschutz

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz   | Ansatz  | Planung  | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|---------|----------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023     | 2024    | 2025     | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in EUR     |          |         |          |         |         |
|                            |                                                                                      | 1          | 2        | 3       | 4        | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00       | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 58.529,46  | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
|                            | 41300000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund                                             | 507,46     | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
|                            | 41429900 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                             | 58.022,00  | 0        | 0       | 0        | 0       | 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                                                   | 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                                                                  | 58.529,46  | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 78.852,49  | 78.630   | 87.380  | 89.700   | 92.390  | 95.160  |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 61.264,38  | 61.220   | 68.000  | 70.130   | 72.230  | 74.400  |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 4.752,04   | 4.840    | 5.380   | 5.540    | 5.710   | 5.880   |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 12.836,07  | 12.570   | 14.000  | 14.030   | 14.450  | 14.880  |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 35.027,39  | 148.600  | 6.200   | 36.200   | 0       | 0       |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                  | 35.027,39  | 148.600  | 6.200   | 36.200   | 0       | 0       |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00       | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 9.809,00   | 11.000   | 0       | 500      | 500     | 500     |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                | 9.809,00   | 11.000   | 0       | 500      | 500     | 500     |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00       | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 123.688,88 | 238.230  | 93.580  | 126.400  | 92.890  | 95.660  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -65.159,42 | -238.230 | -93.580 | -126.400 | -92.890 | -95.660 |
| 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)                     | -65.159,42 | -238.230 | -93.580 | -126.400 | -92.890 | -95.660 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -65.159,42 | -238.230 | -93.580 | -126.400 | -92.890 | -95.660 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00       | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -65.159,42 | -238.230 | -93.580 | -126.400 | -92.890 | -95.660 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -65.159,42 | -238.230 | -93.580 | -126.400 | -92.890 | -95.660 |

Teilfinanzplan 2024

14

A. Zahlungsübersicht

| Produktbereich                        |                                                                       | 14               | Umweltschutz   |                |            |                 |                 |                 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten  |                                                                       | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|                                       |                                                                       | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                       |                                                                       | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 58.529,46        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 61300000                              | Allgemeine Zuweisungen vom Bund                                       | 507,46           | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 61429900                              | Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden   | 58.022,00        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 58.529,46        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                  | 78.852,49        | 78.630         | 87.380         | 0          | 89.700          | 92.390          | 95.160          |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 61.264,38        | 61.220         | 68.000         | 0          | 70.130          | 72.230          | 74.400          |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 4.752,04         | 4.840          | 5.380          | 0          | 5.540           | 5.710           | 5.880           |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 12.836,07        | 12.570         | 14.000         | 0          | 14.030          | 14.450          | 14.880          |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 34.333,39        | 148.600        | 6.200          | 0          | 36.200          | 0               | 0               |
| 72910000                              | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                            | 34.333,39        | 148.600        | 6.200          | 0          | 36.200          | 0               | 0               |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                  | 9.809,00         | 11.000         | 0              | 0          | 500             | 500             | 500             |
| 73189900                              | Zuschüsse an übrige Bereiche                                          | 9.809,00         | 11.000         | 0              | 0          | 500             | 500             | 500             |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 122.994,88       | 238.230        | 93.580         | 0          | 126.400         | 92.890          | 95.660          |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | -64.465,42       | -238.230       | -93.580        | 0          | -126.400        | -92.890         | -95.660         |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                         | 0,00             | 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                                                      | 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                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

Teilfinanzplan 2024

14

A. Zahlungsübersicht

| Produktbereich                    |                                                                 | 14            | Umweltschutz |             |         |              |              |              |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|--------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                 | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023  | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|                                   |                                                                 | in EUR        |              |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                 | 1             | 2            | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Finanzanlagen                     |                                                                 |               |              |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Auszahlungen)                                   | 0,00          | 0            | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 31 =                              | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen) | 0,00          | 0            | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

## Produkt

**14.561.01**

|                       |                  |                       |
|-----------------------|------------------|-----------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>14</b>        | Umweltschutz          |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>14.561</b>    | Umweltschutzmaßnahmen |
| <b>Produkt</b>        | <b>14.561.01</b> | Umweltschutz          |

### verantwortlich

Wilbrand, Friedhelm

### Beschreibung

Fachliche Stellungnahmen und Beratung zu Umweltfragen  
Umweltschutzmaßnahmen  
Durchführung Energieprojekt / Energiesparmaßnahmen  
Öffentlichkeitsarbeit zum Umweltschutz  
Umweltpreisverleihung

### Ziele

Beachtung der Umweltschutzbelange  
Nachhaltiger Umweltschutz  
Förderung regenerativer Energien in Westerkappeln  
Energieeinsparung

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023    | Plan<br>2024   | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|-----------------|----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 58.529,46         | 0               | 0              | 0                                |
| Auszahlungen            | 122.994,88        | 238.230         | 93.580         | -144.650                         |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-64.465,42</b> | <b>-238.230</b> | <b>-93.580</b> | <b>144.650</b>                   |
| Erträge                 | 58.529,46         | 0               | 0              | 0                                |
| Aufwendungen            | 123.688,88        | 238.230         | 93.580         | -144.650                         |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-65.159,42</b> | <b>-238.230</b> | <b>-93.580</b> | <b>144.650</b>                   |



Teilergebnisplan 2024

14.561.01

Produktbereich: 14 Umweltschutz  
Produktgruppe: 14.561 Umweltschutzmaßnahmen  
Produkt: 14.561.01 Umweltschutz

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz   | Ansatz  | Planung  | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|---------|----------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023     | 2024    | 2025     | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in EUR     |          |         |          |         |         |
|                            |                                                                                      | 1          | 2        | 3       | 4        | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00       | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 58.529,46  | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
|                            | 41300000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund                                             | 507,46     | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
|                            | 41429900 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                             | 58.022,00  | 0        | 0       | 0        | 0       | 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                                                   | 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                                                                  | 58.529,46  | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 78.852,49  | 78.630   | 87.380  | 89.700   | 92.390  | 95.160  |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 61.264,38  | 61.220   | 68.000  | 70.130   | 72.230  | 74.400  |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 4.752,04   | 4.840    | 5.380   | 5.540    | 5.710   | 5.880   |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 12.836,07  | 12.570   | 14.000  | 14.030   | 14.450  | 14.880  |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 35.027,39  | 148.600  | 6.200   | 36.200   | 0       | 0       |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                  | 35.027,39  | 148.600  | 6.200   | 36.200   | 0       | 0       |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00       | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 9.809,00   | 11.000   | 0       | 500      | 500     | 500     |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                | 9.809,00   | 11.000   | 0       | 500      | 500     | 500     |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00       | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 123.688,88 | 238.230  | 93.580  | 126.400  | 92.890  | 95.660  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -65.159,42 | -238.230 | -93.580 | -126.400 | -92.890 | -95.660 |
| 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)                     | -65.159,42 | -238.230 | -93.580 | -126.400 | -92.890 | -95.660 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -65.159,42 | -238.230 | -93.580 | -126.400 | -92.890 | -95.660 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00       | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -65.159,42 | -238.230 | -93.580 | -126.400 | -92.890 | -95.660 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0        | 0       | 0        | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -65.159,42 | -238.230 | -93.580 | -126.400 | -92.890 | -95.660 |

Teilfinanzplan 2024

14.561.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                       |
|----------------|-----------|-----------------------|
| Produktbereich | 14        | Umweltschutz          |
| Produktgruppe  | 14.561    | Umweltschutzmaßnahmen |
| Produkt        | 14.561.01 | Umweltschutz          |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                       | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                       | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                       | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 58.529,46     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 61300000                              | Allgemeine Zuweisungen vom Bund                                       | 507,46        | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 61429900                              | Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden   | 58.022,00     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 58.529,46     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                  | 78.852,49     | 78.630      | 87.380      | 0       | 89.700       | 92.390       | 95.160       |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 61.264,38     | 61.220      | 68.000      | 0       | 70.130       | 72.230       | 74.400       |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 4.752,04      | 4.840       | 5.380       | 0       | 5.540        | 5.710        | 5.880        |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 12.836,07     | 12.570      | 14.000      | 0       | 14.030       | 14.450       | 14.880       |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 34.333,39     | 148.600     | 6.200       | 0       | 36.200       | 0            | 0            |
| 72910000                              | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                            | 34.333,39     | 148.600     | 6.200       | 0       | 36.200       | 0            | 0            |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                  | 9.809,00      | 11.000      | 0           | 0       | 500          | 500          | 500          |
| 73189900                              | Zuschüsse an übrige Bereiche                                          | 9.809,00      | 11.000      | 0           | 0       | 500          | 500          | 500          |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 122.994,88    | 238.230     | 93.580      | 0       | 126.400      | 92.890       | 95.660       |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | -64.465,42    | -238.230    | -93.580     | 0       | -126.400     | -92.890      | -95.660      |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                         | 0,00          | 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                                                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

14.561.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                       |
|----------------|-----------|-----------------------|
| Produktbereich | 14        | Umweltschutz          |
| Produktgruppe  | 14.561    | Umweltschutzmaßnahmen |
| Produkt        | 14.561.01 | Umweltschutz          |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

## Erläuterungen zum Produkt

Produkt 14.561.01  
Produktbezeichnung Umweltschutz

### Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

#### 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Ansatz 2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Kommunale Wärmeplanung</b><br>Die Planungskosten zur Vorbereitung der kommunalen Wärmeplanung werden auf insgesamt 20.000 € geschätzt. Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe bis 2028. Grundlage ist das Gesetz für die Wärmeplanung und zur Dekarbonisierung der Wärmenetze (Wärmeplanungsgesetz – WPG. | 5.000 €     |
| <b>Klimaanpassungskonzept</b><br>Planungskosten für die Beauftragung eines externen Büros nach Einstellung eines Klimaanpassungsmanagers                                                                                                                                                                     | 0 €         |
| <b>Durchführung Stadtradeln</b>                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1.200 €     |

### Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

409

Teilergebnisplan 2024

15

Produktbereich: 15                      Wirtschaft und Tourismus

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                              | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                              | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                     | -124.799,14      | -347.190       | -267.190       | -237.170        | -257.660        | -137.090        |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -124.799,14      | -347.190       | -267.190       | -237.170        | -257.660        | -137.090        |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | -10.251,69       | -19.490        | -21.100        | -20.600         | -21.150         | -21.730         |
| 58110000 Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                   | -10.251,69       | -19.490        | -21.100        | -20.600         | -21.150         | -21.730         |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -135.050,83      | -366.680       | -288.290       | -257.770        | -278.810        | -158.820        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | -135.050,83      | -366.680       | -288.290       | -257.770        | -278.810        | -158.820        |

Teilfinanzplan 2024

15

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15                      Wirtschaft und Tourismus

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten |                                                                                | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | VE   | Planung | Planung | Planung |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|------|---------|---------|---------|
|                                      |                                                                                | 2022       | 2023    | 2024    | 2024 | 2025    | 2026    | 2027    |
|                                      |                                                                                | in EUR     |         |         |      |         |         |         |
|                                      |                                                                                | 1          | 2       | 3       | 4    | 5       | 6       | 7       |
| Laufende Verwaltungstätigkeit        |                                                                                |            |         |         |      |         |         |         |
| 01                                   | Steuern und ähnliche Abgaben                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0    | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                                 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 35.400,88  | 0       | 8.900   | 0    | 6.000   | 3.100   | 0       |
| 61310000                             | Allgemeine Zuweisungen vom Land                                                | 0,00       | 0       | 3.000   | 0    | 0       | 0       | 0       |
| 61419900                             | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                       | 35.400,88  | 0       | 5.900   | 0    | 6.000   | 3.100   | 0       |
| 03 +                                 | Sonstige Transfereinzahlungen                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0    | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                                 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 6.099,00   | 9.100   | 6.000   | 0    | 6.000   | 7.000   | 7.000   |
| 63210000                             | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                       | 6.099,00   | 9.100   | 6.000   | 0    | 6.000   | 7.000   | 7.000   |
| 05 +                                 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 12.627,59  | 18.500  | 12.000  | 0    | 12.000  | 12.000  | 10.500  |
| 64110000                             | Mieten und Pachten                                                             | 12.627,59  | 18.500  | 12.000  | 0    | 12.000  | 12.000  | 10.500  |
| 06 +                                 | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0    | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                                 | Sonstige Einzahlungen                                                          | 50,40      | 500     | 0       | 0    | 0       | 0       | 0       |
| 65910000                             | Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 50,40      | 500     | 0       | 0    | 0       | 0       | 0       |
| 08 +                                 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                         | 143.868,40 | 143.700 | 177.100 | 0    | 197.100 | 177.100 | 156.100 |
| 66159900                             | Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | 143.612,76 | 143.700 | 146.100 | 0    | 146.100 | 146.100 | 146.100 |
| 66510000                             | Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen                    | 255,64     | 0       | 31.000  | 0    | 51.000  | 31.000  | 10.000  |
| 09 =                                 | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 198.046,27 | 171.800 | 204.000 | 0    | 221.100 | 199.200 | 173.600 |
| 10 -                                 | Personalauszahlungen                                                           | 82.037,27  | 116.840 | 116.770 | 0    | 119.550 | 123.030 | 126.750 |
| 70110000                             | Dienstbezüge - Beamte                                                          | 0,00       | 0       | 3.460   | 0    | 3.560   | 3.560   | 3.780   |
| 70120000                             | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                          | 63.772,20  | 90.950  | 87.910  | 0    | 90.550  | 93.270  | 96.060  |
| 70220000                             | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                   | 4.954,76   | 7.210   | 6.960   | 0    | 7.160   | 7.370   | 7.520   |
| 70320000                             | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte          | 13.310,31  | 18.680  | 18.290  | 0    | 18.120  | 18.660  | 19.220  |
| 70410000                             | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                        | 0,00       | 0       | 150     | 0    | 160     | 170     | 170     |
| 11 -                                 | Versorgungsauszahlungen                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0    | 0       | 0       | 0       |
| 12 -                                 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 27.776,58  | 48.750  | 27.900  | 0    | 27.000  | 27.000  | 24.600  |
| 72410000                             | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen         | 5.055,98   | 4.050   | 4.700   | 0    | 4.800   | 4.800   | 4.800   |
| 72420000                             | Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                    | 0,00       | 500     | 1.500   | 0    | 500     | 500     | 500     |
| 72550000                             | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                               | 1.127,28   | 3.200   | 2.700   | 0    | 2.700   | 2.700   | 300     |
| 72910000                             | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                                     | 21.593,32  | 41.000  | 19.000  | 0    | 19.000  | 19.000  | 19.000  |
| 13 -                                 | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0    | 0       | 0       | 0       |
| 14 -                                 | Transferauszahlungen                                                           | 48.129,01  | 51.000  | 38.500  | 0    | 23.500  | 18.500  | 18.500  |
| 73179900                             | Zuschüsse an private Unternehmen                                               | 6.629,59   | 8.000   | 8.500   | 0    | 8.500   | 8.500   | 8.500   |
| 73189900                             | Zuschüsse an übrige Bereiche                                                   | 41.499,42  | 43.000  | 30.000  | 0    | 15.000  | 10.000  | 10.000  |
| 15 -                                 | Sonstige Auszahlungen                                                          | 18.710,78  | 53.400  | 38.600  | 0    | 38.700  | 38.700  | 38.700  |
| 74220000                             | Mieten und Pachten                                                             | 8.200,00   | 8.400   | 8.400   | 0    | 8.500   | 8.500   | 8.500   |
| 74310000                             | Geschäftsauszahlungen                                                          | 10.510,78  | 30.000  | 15.200  | 0    | 15.200  | 15.200  | 15.200  |
| 74420000                             | Steuern                                                                        | 0,00       | 15.000  | 15.000  | 0    | 15.000  | 15.000  | 15.000  |

Teilfinanzplan 2024

15

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15                      Wirtschaft und Tourismus

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                                                             | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                                  | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                                                                  | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 16 = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                                                                          | 176.653,64       | 269.990        | 221.770        | 0          | 208.750         | 207.230         | 208.550         |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                                                                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 17 = Saldo aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                                                                                 | 21.392,63        | -98.190        | -17.770        | 0          | 12.350          | -8.030          | -34.950         |
| Investitionstätigkeit                                                                                                            |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| Einzahlungen                                                                                                                     |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                                                                                | 1.698.657,07     | 2.766.900      | 2.554.000      | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 68109900 Investitionszuweisungen vom<br>Bund                                                                                     | 1.040.332,22     | 1.418.900      | 1.419.000      | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 68119900 Investitionszuweisungen vom<br>Land                                                                                     | 658.324,85       | 1.348.000      | 1.135.000      | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 25.000          |
| 68311200 Einzahlungen aus der<br>Veräußerung von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 25.000          |
| 20 + aus der Veräußerung von<br>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:<br>(invest. Einzahlungen)                                                                                            | 1.698.657,07     | 2.766.900      | 2.554.000      | 0          | 0               | 0               | 25.000          |
| Auszahlungen                                                                                                                     |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>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<br>Anlagevermögen                                                                            | 15.049,45        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78311200 Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung)      | 15.049,45        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                                                                         | 0,00             | 645.500        | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78430000 Auszahlungen für den Erwerb<br>von sonstigen Anteilsrechten                                                             | 0,00             | 645.500        | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                                                                            | 1.661.909,24     | 1.083.000      | 230.000        | 0          | 230.000         | 0               | 0               |
| 78179900 Zuweisungen und Zuschüsse für<br>Investitionen an private<br>Unternehmen                                                | 1.661.909,24     | 1.083.000      | 230.000        | 0          | 230.000         | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                                                            | 1.676.958,69     | 1.728.500      | 230.000        | 0          | 230.000         | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen)                                                       | 21.698,38        | 1.038.400      | 2.324.000      | 0          | -230.000        | 0               | 25.000          |



## Produkt

**15.571.01**

|                       |                  |                          |
|-----------------------|------------------|--------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>15</b>        | Wirtschaft und Tourismus |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>15.571</b>    | Wirtschaftsförderung     |
| <b>Produkt</b>        | <b>15.571.01</b> | Wirtschaftsförderung     |

### verantwortlich

Biehl, Anke

### Beschreibung

Ansiedlung von neuen Gewerbebetrieben  
Vermarktung von Gewerbeflächen  
Bestands- und Kontaktpflege sowie Förderung von ansässigen Unternehmen  
Erhalt und Ausbau der örtlichen Wirtschaftsstruktur  
Stadtmarketing  
Öffentlichkeitsarbeit im Bereich Wirtschaftsförderung  
Vermietung der Ortseingangsschilder  
Neujahrsempfang

### Ziele

Schaffung eines attraktiven und vielfältigen Angebotes für Gewerbetreibende, Ansiedlungswillige sowie die heimische Bevölkerung  
Optimierung der Attraktivität und des Auftretens der Gemeinde Westerkappeln  
Sicherung von Arbeitsplätzen durch Schaffung der Voraussetzungen zur Standortsicherung  
Verbesserung der Lebensqualität

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023     | Plan<br>2024     | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 1.707.807,07       | 2.785.900        | 2.571.900        | -214.000                         |
| Auszahlungen            | 1.783.984,76       | 1.248.200        | 364.560          | -883.640                         |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-76.177,69</b>  | <b>1.537.700</b> | <b>2.207.340</b> | <b>669.640</b>                   |
| Erträge                 | 48.283,45          | 19.200           | 18.100           | -1.100                           |
| Aufwendungen            | 264.188,33         | 419.790          | 389.820          | -29.970                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-215.904,88</b> | <b>-400.590</b>  | <b>-371.720</b>  | <b>28.870</b>                    |

Teilergebnisplan 2024

15.571.01

Produktbereich: 15                      Wirtschaft und Tourismus  
Produktgruppe: 15.571                Wirtschaftsförderung  
Produkt: 15.571.01                    Wirtschaftsförderung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                                      | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                                      | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 35.605,46   | 200      | 6.100    | 6.200    | 3.300    | 200      |
|                            | 41419900 Zuweisungen vom Land                                                        | 35.400,88   | 0        | 5.900    | 6.000    | 3.100    | 0        |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                  | 204,58      | 200      | 200      | 200      | 200      | 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                                                   | 12.627,59   | 18.500   | 12.000   | 12.000   | 12.000   | 10.500   |
|                            | 44110000 Mieten und Pachten                                                          | 12.627,59   | 18.500   | 12.000   | 12.000   | 12.000   | 10.500   |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 50,40       | 500      | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                            | 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                     | 50,40       | 500      | 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                                                                  | 48.283,45   | 19.200   | 18.100   | 18.200   | 15.300   | 10.700   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 52.353,19   | 72.700   | 75.560   | 77.340   | 79.660   | 82.040   |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 40.631,03   | 56.480   | 58.700   | 60.460   | 62.280   | 64.140   |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 3.152,54    | 4.470    | 4.650    | 4.780    | 4.920    | 5.070    |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 8.569,62    | 11.750   | 12.210   | 12.100   | 12.460   | 12.830   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 18.544,10   | 41.500   | 20.500   | 19.500   | 19.500   | 19.500   |
|                            | 52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                 | 893,79      | 500      | 1.500    | 500      | 500      | 500      |
|                            | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                  | 17.650,31   | 41.000   | 19.000   | 19.000   | 19.000   | 19.000   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 389,73      | 400      | 400      | 400      | 400      | 300      |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                              | 389,73      | 400      | 400      | 400      | 400      | 300      |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 190.280,33  | 297.100  | 284.600  | 269.600  | 264.600  | 117.100  |
|                            | 53179900 Zuschüsse an private Unternehmen                                            | 154.129,59  | 254.100  | 254.600  | 254.600  | 254.600  | 107.100  |
|                            | 53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche                                                | 36.150,74   | 43.000   | 30.000   | 15.000   | 10.000   | 10.000   |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 261.567,35  | 411.700  | 381.060  | 366.840  | 364.160  | 218.940  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -213.283,90 | -392.500 | -362.960 | -348.640 | -348.860 | -208.240 |
| 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)                     | -213.283,90 | -392.500 | -362.960 | -348.640 | -348.860 | -208.240 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -213.283,90 | -392.500 | -362.960 | -348.640 | -348.860 | -208.240 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -2.620,98   | -8.090   | -8.760   | -8.550   | -8.780   | -9.020   |
|                            | 58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | -2.620,98   | -8.090   | -8.760   | -8.550   | -8.780   | -9.020   |

Teilergebnisplan 2024

15.571.01

Produktbereich: 15                      Wirtschaft und Tourismus  
Produktgruppe: 15.571                Wirtschaftsförderung  
Produkt: 15.571.01                    Wirtschaftsförderung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                        | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                        | 2022        | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|                            |                                                                        | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                        | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                  | -215.904,88 | -400.590 | -371.720 | -357.190 | -357.640 | -217.260 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -215.904,88 | -400.590 | -371.720 | -357.190 | -357.640 | -217.260 |

Teilfinanzplan 2024

15.571.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                          |
|----------------|-----------|--------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe  | 15.571    | Wirtschaftsförderung     |
| Produkt        | 15.571.01 | Wirtschaftsförderung     |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                       | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                       | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                       | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 35.400,88     | 0           | 5.900       | 0       | 6.000        | 3.100        | 0            |
| 61419900                              | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                              | 35.400,88     | 0           | 5.900       | 0       | 6.000        | 3.100        | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 12.627,59     | 18.500      | 12.000      | 0       | 12.000       | 12.000       | 10.500       |
| 64110000                              | Mieten und Pachten                                                    | 12.627,59     | 18.500      | 12.000      | 0       | 12.000       | 12.000       | 10.500       |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                 | 50,40         | 500         | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 65910000                              | Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit              | 50,40         | 500         | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 48.078,87     | 19.000      | 17.900      | 0       | 18.000       | 15.100       | 10.500       |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                  | 52.353,19     | 72.700      | 75.560      | 0       | 77.340       | 79.660       | 82.040       |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 40.631,03     | 56.480      | 58.700      | 0       | 60.460       | 62.280       | 64.140       |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 3.152,54      | 4.470       | 4.650       | 0       | 4.780        | 4.920        | 5.070        |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 8.569,62      | 11.750      | 12.210      | 0       | 12.100       | 12.460       | 12.830       |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 21.593,32     | 41.500      | 20.500      | 0       | 19.500       | 19.500       | 19.500       |
| 72420000                              | Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens           | 0,00          | 500         | 1.500       | 0       | 500          | 500          | 500          |
| 72910000                              | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                            | 21.593,32     | 41.000      | 19.000      | 0       | 19.000       | 19.000       | 19.000       |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                  | 48.129,01     | 51.000      | 38.500      | 0       | 23.500       | 18.500       | 18.500       |
| 73179900                              | Zuschüsse an private Unternehmen                                      | 6.629,59      | 8.000       | 8.500       | 0       | 8.500        | 8.500        | 8.500        |
| 73189900                              | Zuschüsse an übrige Bereiche                                          | 41.499,42     | 43.000      | 30.000      | 0       | 15.000       | 10.000       | 10.000       |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 122.075,52    | 165.200     | 134.560     | 0       | 120.340      | 117.660      | 120.040      |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | -73.996,65    | -146.200    | -116.660    | 0       | -102.340     | -102.560     | -109.540     |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| -----                                 |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| Einzahlungen                          |                                                                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 18 +                                  | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                             | 1.659.728,20  | 2.766.900   | 2.554.000   | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 68109900                              | Investitionszuweisungen vom Bund                                      | 1.040.332,22  | 1.418.900   | 1.419.000   | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 68119900                              | Investitionszuweisungen vom Land                                      | 619.395,98    | 1.348.000   | 1.135.000   | 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            |

Teilfinanzplan 2024

15.571.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15                   Wirtschaft und Tourismus  
Produktgruppe 15.571           Wirtschaftsförderung  
Produkt 15.571.01           Wirtschaftsförderung

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                              | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                   | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                   | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 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:<br>(invest. Einzahlungen)                                             | 1.659.728,20     | 2.766.900      | 2.554.000      | 0          | 0               | 0               | 0               |
| Auszahlungen                                                                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>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<br>Anlagevermögen                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                             | 1.661.909,24     | 1.083.000      | 230.000        | 0          | 230.000         | 0               | 0               |
| 78179900 Zuweisungen und Zuschüsse für<br>Investitionen an private<br>Unternehmen | 1.661.909,24     | 1.083.000      | 230.000        | 0          | 230.000         | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                             | 1.661.909,24     | 1.083.000      | 230.000        | 0          | 230.000         | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen)        | -2.181,04        | 1.683.900      | 2.324.000      | 0          | -230.000        | 0               | 0               |

## Erläuterungen zum Produkt

Produkt

15.571.01

Produktbezeichnung Wirtschaftsförderung

### Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

#### 02 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Veranschlagt werden hier Erträge aus der Landesförderung „Zukunft Innenstadt“. Außerdem werden hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen in Höhe von 200,00 € veranschlagt.

#### 05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten die Mieten für die Ortseingangsschilder (2.000 €), Mieterträge aus dem Programm Innenstadt (1.500 €) und den Erbbauzins für das Industriegleis in Velpe (8.500 €).

#### 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>Unterhaltung Ortseingangstafeln</b> (Kosten Reinigung, Wartung etc.)<br>In 2024 sind Kosten für eine Grundreinigung eingeplant.                                                                                                                                                                                                                                 | 1.500 €  |
| <b>Kosten Weihnachtsbeleuchtung</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 4.000 €  |
| <b>Gewerbe- und Industrieförderung, Stadtmarketing</b><br>Im Einzelnen:<br><br>3.000 Euro für Veranstaltungen,<br>2.000 Euro Weihnachtsbaum Ortskern,<br>10.000 Euro flexibles Budget für z.B. Anzeigen, Gebühren, Mitgliedsbeiträge (Netzwerk Innenstadt NRW), Mittel zur Kofinanzierung von Förderprojekten, sonstige Maßnahmen und Projekte zur Standortwerbung | 15.000 € |

#### 15 - Transferaufwendungen

Der Erbbauzins für das Industriegleis Velpe wird als Zuschuss verrechnet (8.500 €) - siehe Staffelfiffer 05. Des Weiteren sind hier die aufwandswirksamen, aber nichtzahlungswirksamen Auflösungen der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aus den investiven Auszahlungen zum Breitbandausbau in den unterversorgten Gebieten der Gemeinde mit jährlich 147.500 € („Weiße-Flecken-Förderung“ bis 2026) und die „Graue Flecken-Förderung“ mit 98.600 € jährlich veranschlagt. Auf die Ausführungen im Teilfinanzplan wird hingewiesen.

Der Rat der Gemeinde Westerkappeln unterstützt die vom Verein „Das Kappeler Band e. V.“ geplanten Vorhaben zur Attraktivitätssteigerung des Ortskerns. Der Zuschuss beträgt 10.000 €. Ansprüche Dritter werden durch den Haushaltsplan nicht begründet (§ 79 III GO NRW).

Außerdem werden hier die Aufwendungen aus der Landesförderung „Zukunft Innenstadt“ (2024: 20.000 €) veranschlagt.

### Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

#### 18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Um eine flächendeckende Breitbandversorgung von mind. 50 Mbit/s zu erreichen, fördert der Bund entsprechende Investitionen in unterversorgten Randbereichen und im Außenbereich mit 50 %. Weitere 40 % der Investitionskosten stellt das Land NRW als Kofinanzierung bereit. Für die Gemeinde Westerkappeln bedeutet dies einen Eigenanteil von 10 %. Das Projekt wurde 2023 baulich abgeschlossen, die Schlussrechnung erfolgt 2024. Hierfür werden die geplanten Mittel des Jahres 2023 (2,839 Mio. €) in das Jahr 2024 übertragen.

Demgegenüber wird die letztmalige Landes- und Bundesförderung wird wie folgt erwartet:

| <i>Förderung durch</i> | <i>Summe</i> |
|------------------------|--------------|
| <i>Bund</i>            | 1.419.000 €  |
| <i>Land</i>            | 1.135.000 €  |

## 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Der Rat der Gemeinde Westerkappeln hat sich für den Aufbau eines Gigabitnetzes im Betreibermodell gemäß Ziff. 3.2 der Richtlinie „Förderung zur Unterstützung des Gigabitausbaus der Telekommunikationsnetze in der Bundesrepublik Deutschland“ des Bundesministeriums für Verkehr und digitale Infrastruktur (BMVI) vom 26.04.2021 (sog. Gigabit-Richtlinie) im Versorgungsgebiet der Stadtwerke Tecklenburger Land ausgesprochen, um bestehende Lücken in der Breitbandversorgung zu schließen und die zukünftige Entwicklung eines leistungsstarken Glasfasernetzes im Versorgungsgebiet voranzutreiben (siehe Rat 14.12.2021 - Vorlagen-Nr. 248/2021 und 05.05.2022 - Vorlagen-Nr. 71/2022). Die SWTE Kommunal GmbH & Co. KG wurde mit dem Aufbau beauftragt. Gemäß Ziff. 6.9 der Gigabit-Richtlinie hat der Zuwendungsempfänger (hier: die SWTE Kommunal GmbH & Co. KG) einen Eigenanteil i. H. v. 10 % der zuwendungsfähigen Ausgaben zu leisten. Für die Gemeinde Westerkappeln beträgt dieser Eigenanteil 689.000 €, der in den Jahren 2023 – 2025 zu gleichen Teilen zu leisten und in Höhe von jeweils 230.000 € veranschlagt ist.

## Produkt

**15.573.01**

|                       |                  |                                          |
|-----------------------|------------------|------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>15</b>        | Wirtschaft und Tourismus                 |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>15.573</b>    | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |
| <b>Produkt</b>        | <b>15.573.01</b> | Märkte                                   |

### verantwortlich

Vehr, Ludger

### Beschreibung

Organisation und Überwachung von Märkten (Wochenmarkt, Kirmes)

### Ziele

Attraktivitätssteigerung des Ortes für die Einwohner

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022      | Plan<br>2023   | Plan<br>2024   | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 6.099,00         | 9.100          | 6.000          | -3.100                           |
| Auszahlungen            | 9.389,97         | 12.280         | 7.610          | -4.670                           |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-3.290,97</b> | <b>-3.180</b>  | <b>-1.610</b>  | <b>1.570</b>                     |
| Erträge                 | 6.099,00         | 9.100          | 6.000          | -3.100                           |
| Aufwendungen            | 14.466,05        | 23.310         | 21.070         | -2.240                           |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-8.367,05</b> | <b>-14.210</b> | <b>-15.070</b> | <b>-860</b>                      |



Teilergebnisplan 2024

15.573.01

Produktbereich:15

Produktgruppe:15.573

Produkt:15.573.01

Wirtschaft und Tourismus

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Märkte

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis  | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022      | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 6.099,00  | 9.100   | 6.000   | 6.000   | 7.000   | 7.000   |
|                            | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                    | 6.099,00  | 9.100   | 6.000   | 6.000   | 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 +                       | Aktiviertete Eigenleistungen                                                         | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 6.099,00  | 9.100   | 6.000   | 6.000   | 7.000   | 7.000   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 4.885,02  | 8.280   | 5.130   | 5.340   | 5.460   | 5.790   |
|                            | 50110000 Dienstaufwendungen - Beamte                                                 | 0,00      | 0       | 3.460   | 3.560   | 3.560   | 3.780   |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                 | 3.861,46  | 6.620   | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                | 306,95    | 530     | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 716,61    | 1.130   | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                  | 0,00      | 0       | 150     | 160     | 170     | 170     |
|                            | 50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                            | 0,00      | 0       | 1.190   | 1.270   | 1.350   | 1.440   |
|                            | 50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                          | 0,00      | 0       | 330     | 350     | 380     | 400     |
| 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                                                                 | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 4.504,95  | 4.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000   |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                       | 4.504,95  | 4.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000   |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 9.389,97  | 12.280  | 9.130   | 9.340   | 9.460   | 9.790   |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -3.290,97 | -3.180  | -3.130  | -3.340  | -2.460  | -2.790  |
| 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)                     | -3.290,97 | -3.180  | -3.130  | -3.340  | -2.460  | -2.790  |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -3.290,97 | -3.180  | -3.130  | -3.340  | -2.460  | -2.790  |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -5.076,08 | -11.030 | -11.940 | -11.660 | -11.970 | -12.300 |
|                            | 58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                              | -5.076,08 | -11.030 | -11.940 | -11.660 | -11.970 | -12.300 |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -8.367,05 | -14.210 | -15.070 | -15.000 | -14.430 | -15.090 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |

Teilergebnisplan 2024

15.573.01

Produktbereich: 15                      Wirtschaft und Tourismus  
Produktgruppe: 15.573                Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
Produkt: 15.573.01                   Märkte

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                             | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -8.367,05        | -14.210        | -15.070        | -15.000         | -14.430         | -15.090         |

Teilfinanzplan 2024

15.573.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                          |
|----------------|-----------|------------------------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus                 |
| Produktgruppe  | 15.573    | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |
| Produkt        | 15.573.01 | Märkte                                   |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                   |                                                                                | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                   |                                                                                | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit     |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 6.099,00      | 9.100       | 6.000       | 0       | 6.000        | 7.000        | 7.000        |
|                                   | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                              | 6.099,00      | 9.100       | 6.000       | 0       | 6.000        | 7.000        | 7.000        |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                              | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 6.099,00      | 9.100       | 6.000       | 0       | 6.000        | 7.000        | 7.000        |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                                                           | 4.885,02      | 8.280       | 3.610       | 0       | 3.720        | 3.730        | 3.950        |
|                                   | 70110000 Dienstbezüge - Beamte                                                 | 0,00          | 0           | 3.460       | 0       | 3.560        | 3.560        | 3.780        |
|                                   | 70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                 | 3.861,46      | 6.620       | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | 70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte          | 306,95        | 530         | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte | 716,61        | 1.130       | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
|                                   | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive               | 0,00          | 0           | 150         | 0       | 160          | 170          | 170          |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                              | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                              | Transferauszahlungen                                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                              | Sonstige Auszahlungen                                                          | 4.504,95      | 4.000       | 4.000       | 0       | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
|                                   | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                                 | 4.504,95      | 4.000       | 4.000       | 0       | 4.000        | 4.000        | 4.000        |
| 16 =                              | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 9.389,97      | 12.280      | 7.610       | 0       | 7.720        | 7.730        | 7.950        |
|                                   | nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                              | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                       | -3.290,97     | -3.180      | -1.610      | 0       | -1.720       | -730         | -950         |
| Investitionstätigkeit             |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                                  | 0,00          | 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                                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 26 -                              | für den Erwerb von beweglichem                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

Teilfinanzplan 2024

15.573.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                          |
|----------------|-----------|------------------------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus                 |
| Produktgruppe  | 15.573    | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |
| Produkt        | 15.573.01 | Märkte                                   |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                       | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                            | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                            | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| Anlagevermögen                                                             |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

## **Erläuterungen zum Produkt**

**Produkt** 15.573.01

**Produktbezeichnung** Märkte

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

- Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte – 6.000 €; ab 2026: 7.000 €  
Veranschlagt sind die Marktstandsgelder, somit Erträge für die Durchführung der Herbstkirmes. Durch eine Überarbeitung der Marktstandssatzung werden ab 2026 Ertragssteigerungen einkalkuliert.

#### **16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen**

- Kosten aus Anlaß der Märkte – unverändert 4.000 €  
Veranschlagt sind die Kosten aus Anlass der Märkte (Werbungskosten, Abfallgebühren, Reinigungskosten, Wasserentnahme etc.), die über die Einnahmen der Marktstandsgelder erstattet werden.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

## Produkt

15.573.02

|                       |                  |                                          |
|-----------------------|------------------|------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>15</b>        | Wirtschaft und Tourismus                 |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>15.573</b>    | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |
| <b>Produkt</b>        | <b>15.573.02</b> | Stadtwerke Tecklenburger Land            |

### verantwortlich

Rieger, Thomas

### Beschreibung

Zusammen mit den Kommunen Ibbenbüren, Hörstel, Hopsten, Lotte, Mettingen und Recke sowie den strategischen Partnern Stadtwerke Osnabrück AG und der RWE Deutschland AG (Nachfolger Innogy SE) wurde im Juni 2014 die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG gegründet. Jeder Partner ist direkt an der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG (Holdinggesellschaft) sowie der persönlich haftenden dazugehörigen SWTE Verwaltungsgesellschaft mbH beteiligt. Die Innogy SE hat die Beteiligung in 2020 aufgegeben. Die Beteiligung Westerkappeln beträgt 8,7 %. Unterhalb der Holdinggesellschaft sind folgende Tochtergesellschaften angegliedert, an denen die Partner somit mittelbar beteiligt sind:

#### - Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH

Gegenstand des Unternehmens ist der Vertrieb von Strom und Gas sowie sämtliche mit diesen Vertriebstätigkeiten im Zusammenhang stehenden Aufgaben. Der Vertrieb von Strom und Gas begann am 01.01.2015.

#### - SWTE Netz GmbH & Co. KG

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb, die Instandhaltung und der Ausbau von örtlichen Strom- und Gasverteilnetzen, im Gebiet der am Stadtwerk beteiligten Kommunen. Alle 7 Kommunen haben in einem transparenten und diskriminierungsfreien Konzessionsvergabeverfahren im Herbst 2015 der SWTE Netz GmbH & Co. KG den Zuschlag gegeben. Die Entscheidung des Rates der Gemeinde Westerkappeln fiel am 29.09.2015 in der Erwartung, dass die SWTE Netz GmbH & Co. KG zu einem leistungsfähigen, sicheren, preisgünstigen, verbraucherfreundlichen, effizienten und möglichst umweltfreundlichen Netzbetrieb in der Lage sein wird. Der Übergang der Strom- und Gasnetze erfolgte zum 01.01.2016.

#### - SWTE Netz Verwaltungsgesellschaft mbH

Verwaltungsgesellschaft der STWE Netz GmbH & Co. KG

#### - SWTE Innovation GmbH & Co. KG

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Dienstleistungen, die Konzeptionierung, die Umsetzung, der Betrieb und das Contracting von Erzeugungsprojekten, der Betrieb von Areal-Netzen, die Energieberatung, die Planung, der Bau und Betrieb von Erzeugungsanlagen sowie die Abwicklung von Förderprogrammen. Die Gesellschaft wurde im Jahr 2020 als Tochtergesellschaft der Holding gegründet.

#### - SWTE Kommunal GmbH & Co. KG

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von kommunalen Dienstleistungen, die Planung, der Bau, der Betrieb und das Contracting von Erzeugungsanlagen, die Energieberatung sowie der Energievertrieb. Die Gesellschaft wurde im Jahr 2020 als Tochtergesellschaft der Holding gegründet.

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023    | Plan<br>2024   | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|-----------------|----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 143.868,40        | 143.700         | 177.100        | 33.400                           |
| Auszahlungen            | 1.137,41          | 661.500         | 16.200         | -645.300                         |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>142.730,99</b> | <b>-517.800</b> | <b>160.900</b> | <b>678.700</b>                   |
| Erträge                 | 143.868,40        | 143.700         | 177.100        | 33.400                           |
| Aufwendungen            | 7.421,72          | 16.000          | 16.200         | 200                              |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>136.446,68</b> | <b>127.700</b>  | <b>160.900</b> | <b>33.200</b>                    |

Teilergebnisplan 2024

15.573.02

Produktbereich:15

Produktgruppe:15.573

Produkt:15.573.02

Wirtschaft und Tourismus

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadtwerke Tecklenburger Land

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 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                                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 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                                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 7.421,72   | 16.000  | 16.200  | 16.200  | 16.200  | 16.200  |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                       | 0,00       | 1.000   | 1.200   | 1.200   | 1.200   | 1.200   |
|                            | 54420000 Steuern                                                                     | 7.421,72   | 15.000  | 15.000  | 15.000  | 15.000  | 15.000  |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 7.421,72   | 16.000  | 16.200  | 16.200  | 16.200  | 16.200  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -7.421,72  | -16.000 | -16.200 | -16.200 | -16.200 | -16.200 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 143.868,40 | 143.700 | 177.100 | 197.100 | 177.100 | 156.100 |
|                            | 46159900 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen   | 143.612,76 | 143.700 | 146.100 | 146.100 | 146.100 | 146.100 |
|                            | 46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen                 | 255,64     | 0       | 31.000  | 51.000  | 31.000  | 10.000  |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 143.868,40 | 143.700 | 177.100 | 197.100 | 177.100 | 156.100 |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | 136.446,68 | 127.700 | 160.900 | 180.900 | 160.900 | 139.900 |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 136.446,68 | 127.700 | 160.900 | 180.900 | 160.900 | 139.900 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | 136.446,68 | 127.700 | 160.900 | 180.900 | 160.900 | 139.900 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | 136.446,68 | 127.700 | 160.900 | 180.900 | 160.900 | 139.900 |

Teilfinanzplan 2024

15.573.02

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                          |
|----------------|-----------|------------------------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus                 |
| Produktgruppe  | 15.573    | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |
| Produkt        | 15.573.02 | Stadtwerke Tecklenburger Land            |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                                | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                                | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                                | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                                   | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                         | 143.868,40    | 143.700     | 177.100     | 0       | 197.100      | 177.100      | 156.100      |
| 66159900                              | Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | 143.612,76    | 143.700     | 146.100     | 0       | 146.100      | 146.100      | 146.100      |
| 66510000                              | Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen                    | 255,64        | 0           | 31.000      | 0       | 51.000       | 31.000       | 10.000       |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 143.868,40    | 143.700     | 177.100     | 0       | 197.100      | 177.100      | 156.100      |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                          | 1.137,41      | 16.000      | 16.200      | 0       | 16.200       | 16.200       | 16.200       |
| 74310000                              | Geschäftsauszahlungen                                                          | 1.137,41      | 1.000       | 1.200       | 0       | 1.200        | 1.200        | 1.200        |
| 74420000                              | Steuern                                                                        | 0,00          | 15.000      | 15.000      | 0       | 15.000       | 15.000       | 15.000       |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 1.137,41      | 16.000      | 16.200      | 0       | 16.200       | 16.200       | 16.200       |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                       | 142.730,99    | 127.700     | 160.900     | 0       | 180.900      | 160.900      | 139.900      |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |
| 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: (invest. Einzahlungen)                                                  | 0,00          | 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                                                               | 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          | 645.500     | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 78430000                              | Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten                       | 0,00          | 645.500     | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 28 -                                  | von aktivierbaren                                                              | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |



Teilfinanzplan 2024

15.573.02

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                          |
|----------------|-----------|------------------------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus                 |
| Produktgruppe  | 15.573    | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |
| Produkt        | 15.573.02 | Stadtwerke Tecklenburger Land            |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| Zuwendungen                                                               |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 645.500        | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | -645.500       | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

## ***Erläuterungen zum Produkt***

**Produkt**

**15.573.02**

**Produktbezeichnung**

**Stadtwerke Tecklenburger Land**

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Auf die Erträge aus der Beteiligung an den Stadtwerken Tecklenburger Land GmbH & Co. KG fallen Körperschaftssteuern und Kapitalertragssteuern auf die Ausschüttung aus der Beteiligung und auf die Zinserträge an.

#### **19 - Finanzerträge**

Die Gemeinde Westerkappeln hat den Stadtwerken Tecklenburger Land GmbH & Co. KG ein Gesellschafterdarlehen zur Finanzierung der Netzerwerbe gewährt. Die Berechnungen gehen von Zinserträgen in Höhe von rd. 144.000 € jährlich aus. Darüber hinaus sind die Gewinnerträge aus der Beteiligung entsprechend der Wirtschaftspläne kalkuliert.

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

## Produkt

**15.575.01**

|                       |                  |                          |
|-----------------------|------------------|--------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>15</b>        | Wirtschaft und Tourismus |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>15.575</b>    | Tourismus                |
| <b>Produkt</b>        | <b>15.575.01</b> | Tourismus                |

### verantwortlich

Biehl, Anke

### Beschreibung

Förderung und Entwicklung des Fremdenverkehrs  
Förderung von Einrichtungen und Veranstaltungen des Tourismus  
Zusammenarbeit mit Organisationen und Verbänden des Tourismus  
Mitgliedschaft in touristischen Vereinen und Verbänden  
Erstellung und Herausgabe von Imagebroschüren, Ortsplänen und weiteren Informationsmaterialien für Interessierte

### Ziele

Touristische Profilierung der Gemeinde Westerkappeln als Ausflugsziel und Ziel für Kurzurlauber  
Erreichung eines attraktiven Veranstaltungsangebotes für Besucher und Einwohner

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022       | Plan<br>2023   | Plan<br>2024   | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 0,00              | 0              | 3.000          | 3.000                            |
| Auszahlungen            | 59.100,19         | 76.510         | 63.400         | -13.110                          |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-59.100,19</b> | <b>-76.510</b> | <b>-60.400</b> | <b>16.110</b>                    |
| Erträge                 | 2.022,57          | 2.700          | 6.900          | 4.200                            |
| Aufwendungen            | 49.248,15         | 82.280         | 69.300         | -12.980                          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-47.225,58</b> | <b>-79.580</b> | <b>-62.400</b> | <b>17.180</b>                    |

Teilergebnisplan 2024

15.575.01

Produktbereich: 15                      Wirtschaft und Tourismus  
Produktgruppe: 15.575                Tourismus  
Produkt: 15.575.01                    Tourismus

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                         | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                         | 2022       | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                            |                                                                                         | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                         | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 2.022,57   | 2.700   | 6.900   | 3.900   | 3.900   | 3.900   |
|                            | 41310000 Allgemeine Zuweisungen vom Land                                                | 0,00       | 0       | 3.000   | 0       | 0       | 0       |
|                            | 41610000 Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten aus Zuwendungen                  | 2.022,57   | 2.700   | 3.900   | 3.900   | 3.900   | 3.900   |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 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                                                                     | 2.022,57   | 2.700   | 6.900   | 3.900   | 3.900   | 3.900   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                    | 24.799,06  | 35.860  | 37.600  | 38.490  | 39.640  | 40.760  |
|                            | 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                    | 19.279,71  | 27.850  | 29.210  | 30.090  | 30.990  | 31.920  |
|                            | 50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen -<br>Tariflich Beschäftigte                | 1.495,27   | 2.210   | 2.310   | 2.380   | 2.450   | 2.450   |
|                            | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte       | 4.024,08   | 5.800   | 6.080   | 6.020   | 6.200   | 6.390   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 5.170,49   | 7.250   | 7.400   | 7.500   | 7.500   | 5.100   |
|                            | 52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der<br>Grundstücke und baulichen Anlagen      | 4.043,21   | 4.050   | 4.700   | 4.800   | 4.800   | 4.800   |
|                            | 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen<br>Vermögens                            | 1.127,28   | 3.200   | 2.700   | 2.700   | 2.700   | 300     |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                              | 4.056,18   | 5.400   | 5.500   | 5.500   | 5.500   | 5.500   |
|                            | 57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | 4.056,18   | 5.400   | 5.500   | 5.500   | 5.500   | 5.500   |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                    | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                       | 12.667,79  | 33.400  | 18.400  | 18.500  | 18.500  | 18.500  |
|                            | 54220000 Mieten und Pachten                                                             | 8.200,00   | 8.400   | 8.400   | 8.500   | 8.500   | 8.500   |
|                            | 54310000 Geschäftsaufwendungen                                                          | 4.467,79   | 25.000  | 10.000  | 10.000  | 10.000  | 10.000  |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                | 46.693,52  | 81.910  | 68.900  | 69.990  | 71.140  | 69.860  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 10 und 17)                                           | -44.670,95 | -79.210 | -62.000 | -66.090 | -67.240 | -65.960 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                           | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                     | -44.670,95 | -79.210 | -62.000 | -66.090 | -67.240 | -65.960 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -44.670,95 | -79.210 | -62.000 | -66.090 | -67.240 | -65.960 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | -2.554,63  | -370    | -400    | -390    | -400    | -410    |
|                            | 58110000 Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                              | -2.554,63  | -370    | -400    | -390    | -400    | -410    |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -47.225,58 | -79.580 | -62.400 | -66.480 | -67.640 | -66.370 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |

Teilergebnisplan 2024

15.575.01

Produktbereich: 15                      Wirtschaft und Tourismus  
Produktgruppe: 15.575                Tourismus  
Produkt: 15.575.01                    Tourismus

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                             | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -47.225,58       | -79.580        | -62.400        | -66.480         | -67.640         | -66.370         |

Teilfinanzplan 2024

15.575.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                          |
|----------------|-----------|--------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe  | 15.575    | Tourismus                |
| Produkt        | 15.575.01 | Tourismus                |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                                                             | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                                                             | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                                                             | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                                                             |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                          | 0,00          | 0           | 3.000       | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 61310000                              | Allgemeine Zuweisungen vom Land                                                                             | 0,00          | 0           | 3.000       | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                             | 0,00          | 0           | 3.000       | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                                                        | 24.799,06     | 35.860      | 37.600      | 0       | 38.490       | 39.640       | 40.760       |
| 70120000                              | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                                                       | 19.279,71     | 27.850      | 29.210      | 0       | 30.090       | 30.990       | 31.920       |
| 70220000                              | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                                                | 1.495,27      | 2.210       | 2.310       | 0       | 2.380        | 2.450        | 2.450        |
| 70320000                              | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte                                       | 4.024,08      | 5.800       | 6.080       | 0       | 6.020        | 6.200        | 6.390        |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                                                     | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                 | 6.183,26      | 7.250       | 7.400       | 0       | 7.500        | 7.500        | 5.100        |
| 72410000                              | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                      | 5.055,98      | 4.050       | 4.700       | 0       | 4.800        | 4.800        | 4.800        |
| 72550000                              | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                                            | 1.127,28      | 3.200       | 2.700       | 0       | 2.700        | 2.700        | 300          |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                                                        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                                                       | 13.068,42     | 33.400      | 18.400      | 0       | 18.500       | 18.500       | 18.500       |
| 74220000                              | Mieten und Pachten                                                                                          | 8.200,00      | 8.400       | 8.400       | 0       | 8.500        | 8.500        | 8.500        |
| 74310000                              | Geschäftsauszahlungen                                                                                       | 4.868,42      | 25.000      | 10.000      | 0       | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                             | 44.050,74     | 76.510      | 63.400      | 0       | 64.490       | 65.640       | 64.360       |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                                                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                    | -44.050,74    | -76.510     | -60.400     | 0       | -64.490      | -65.640      | -64.360      |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                                                             |               |             |             |         |              |              |              |
| Einzahlungen                          |                                                                                                             |               |             |             |         |              |              |              |
| 18 +                                  | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                   | 38.928,87     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 68119900                              | Investitionszuweisungen vom Land                                                                            | 38.928,87     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 19 +                                  | aus der Veräußerung von Sachanlagen                                                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 25.000       |
| 68311200                              | Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung) | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 25.000       |
| 20 +                                  | aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 21 +                                  | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                                |               |             |             |         |              |              |              |

Teilfinanzplan 2024

15.575.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                          |
|----------------|-----------|--------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe  | 15.575    | Tourismus                |
| Produkt        | 15.575.01 | Tourismus                |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                                                        | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                             | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
|                                                                                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                                                       | 38.928,87        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 25.000          |
| Auszahlungen                                                                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>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<br>Anlagevermögen                                                                       | 15.049,45        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 78311200 Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung) | 15.049,45        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                                                       | 15.049,45        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./.Auszahlungen)                                                  | 23.879,42        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 25.000          |

## **Erläuterungen zum Produkt**

**Produkt** 15.575.01  
**Produktbezeichnung** Tourismus

### **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

#### **02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Veranschlagt sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (3.900 €) sowie Zuwendungen aus dem Heimat-Fonds NRW (3.000 €).

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

|                                                                               |                |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Tourist-Info Bahnhofstraße 3</b> | <b>4.700 €</b> |
| <b>Wartung und Pflege mobile Bühne und digitale Infotafel</b>                 | <b>2.700 €</b> |

#### **14 - Bilanzielle Abschreibungen**

Das Anlagevermögen des Produktes „Tourismus“ umfasst eine mobile Bühne, einige Ruhebänke an Wanderwegen sowie eine digitale Infotafel. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

#### **16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Miete Tourist-Info Bahnhofstraße 3</b><br>Veranschlagt werden sowohl die Mietkosten für die Tourist-Info in der Bahnhofstraße 3 (6.000 €) als auch die Mietkosten für den Nebenraum in der Bahnhofstraße 5 (2.400 €), der zur Nutzung durch die Gustav-Künnemann-Stätte e. V. angemietet worden ist. In der Tourist-Info sind zudem die Wirtschaftsförderung als auch die Sozialarbeiterin untergebracht. | <b>8.400 €</b>  |
| <b>Verkehrswerbung</b><br>Veranschlagt sind hier die Aufwendungen für jährliche Verkehrswerbung (Anzeigen, Mitgliedsbeiträge in touristischen Verbänden, Vermarktungsaufwendungen).                                                                                                                                                                                                                          | <b>10.000 €</b> |

### **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan



Teilergebnisplan 2024

16

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis      | Ansatz     | Ansatz     | Planung    | Planung    | Planung    |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                            |                                                                                      | 2022          | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       |
|                            |                                                                                      | in EUR        |            |            |            |            |            |
|                            |                                                                                      | 1             | 2          | 3          | 4          | 5          | 6          |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 17.599.713,53 | 16.854.400 | 17.855.000 | 18.894.000 | 19.728.000 | 21.713.000 |
| 40110000                   | Grundsteuer A                                                                        | 96.284,53     | 99.000     | 125.000    | 125.000    | 125.000    | 125.000    |
| 40120000                   | Grundsteuer B                                                                        | 1.848.000,56  | 1.925.000  | 2.426.000  | 2.457.000  | 2.489.000  | 3.515.000  |
| 40130000                   | Gewerbesteuer                                                                        | 8.923.028,90  | 6.940.000  | 7.500.000  | 8.005.000  | 8.390.000  | 8.996.000  |
| 40210000                   | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                                | 5.246.422,13  | 6.358.000  | 6.148.000  | 6.572.000  | 6.934.000  | 7.239.000  |
| 40220000                   | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                                   | 853.462,59    | 860.400    | 957.000    | 985.000    | 1.004.000  | 1.023.000  |
| 40310000                   | Vergnügungssteuer                                                                    | 24.943,04     | 15.000     | 23.000     | 26.000     | 26.000     | 26.000     |
| 40320000                   | Hundesteuer                                                                          | 61.017,50     | 60.000     | 60.000     | 80.000     | 80.000     | 80.000     |
| 40510000                   | Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich                                       | 546.554,28    | 597.000    | 616.000    | 644.000    | 680.000    | 709.000    |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 2.684.201,39  | 2.826.850  | 4.000.400  | 3.861.000  | 4.081.000  | 4.253.000  |
| 41110000                   | Schlüsselzuweisungen vom Land                                                        | 2.111.630,00  | 1.925.300  | 3.422.000  | 3.576.000  | 3.776.000  | 3.938.000  |
| 41310000                   | Allgemeine Zuweisungen vom Land                                                      | 300.000,00    | 418.000    | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 41419900                   | Zuweisungen vom Land                                                                 | 272.571,39    | 272.550    | 273.000    | 285.000    | 305.000    | 315.000    |
| 41820000                   | Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                               | 0,00          | 211.000    | 305.400    | 0          | 0          | 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                                                   | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 71.335,48     | 67.100     | 57.700     | 57.700     | 57.700     | 57.700     |
| 45620000                   | Säumniszuschläge u. Stundungszinsen                                                  | 62.608,00     | 67.100     | 57.700     | 57.700     | 57.700     | 57.700     |
| 45830000                   | Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzungen von Wertberichtigungen auf Forderungen | 48,96         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 54770000                   | Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage     | 8.678,52      | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                            | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 20.355.250,40 | 19.748.350 | 21.913.100 | 22.812.700 | 23.866.700 | 26.023.700 |
| 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          | 20.500     | 20.500     |
| 57010000                   | Sonderabschreibungen nach dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG)               | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 20.500     | 20.500     |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 9.917.946,70  | 10.431.000 | 11.908.500 | 12.585.000 | 13.168.000 | 13.613.000 |
| 53410000                   | Gewerbesteuerumlage                                                                  | 712.930,82    | 571.000    | 525.000    | 560.000    | 587.000    | 605.000    |
| 53740000                   | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                 | 4.625.143,23  | 5.163.000  | 6.021.500  | 6.361.000  | 6.655.000  | 6.881.000  |
| 53750000                   | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                 | 4.579.872,65  | 4.697.000  | 5.362.000  | 5.664.000  | 5.926.000  | 6.127.000  |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 100.537,09    | 34.500     | 17.500     | 17.800     | 18.100     | 18.400     |
| 45470000                   | Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage bei Sachanlagen               | 26.282,87     | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 54310000                   | Geschäftsaufwendungen                                                                | 4.895,40      | 4.500      | 7.500      | 7.800      | 8.100      | 8.400      |
| 54732000                   | Einstellung in die Wertberichtigung auf Forderungen                                  | 69.338,82     | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 54990000                   | Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit              | 20,00         | 30.000     | 10.000     | 10.000     | 10.000     | 10.000     |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 10.018.483,79 | 10.465.500 | 11.926.000 | 12.602.800 | 13.206.600 | 13.651.900 |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | 10.336.766,61 | 9.282.850  | 9.987.100  | 10.209.900 | 10.660.100 | 12.371.800 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 9.920,00      | 9.900      | 9.900      | 9.900      | 9.900      | 9.600      |
| 46179900                   | Zinserträge von Kreditinstituten                                                     | 9.920,00      | 9.900      | 9.900      | 9.900      | 9.900      | 9.600      |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 208.894,05    | 327.200    | 418.800    | 596.250    | 466.850    | 441.800    |
| 55179900                   | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                                  | 208.894,05    | 327.200    | 418.800    | 596.250    | 466.850    | 441.800    |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | -198.974,05   | -317.300   | -408.900   | -586.350   | -456.950   | -432.200   |

Teilergebnisplan 2024

16

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                              | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                              | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                     | 10.137.792,56    | 8.965.550      | 9.578.200      | 9.623.550       | 10.203.150      | 11.939.600      |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                | 442.674,10       | 635.200        | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 49110000 Außerordentliche Erträge                                                            | 442.674,10       | 635.200        | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 442.674,10       | 635.200        | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 10.580.466,66    | 9.600.750      | 9.578.200      | 9.623.550       | 10.203.150      | 11.939.600      |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                          | 306.738,83       | 850            | 266.030        | 265.300         | 265.030         | 264.760         |
| 48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                           | 306.738,83       | 850            | 266.030        | 265.300         | 265.030         | 264.760         |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | 10.878.526,97    | 9.601.600      | 9.844.230      | 9.888.850       | 10.468.180      | 12.204.360      |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00             | 0              | 691.100        | 697.000         | 704.500         | 717.400         |
| 2 globaler Minderaufwand                                                                     | 0,00             | 0              | 691.100        | 697.000         | 704.500         | 717.400         |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | 10.878.526,97    | 9.601.600      | 10.535.330     | 10.585.850      | 11.172.680      | 12.921.760      |

Teilfinanzplan 2024

16

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                         | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                       |                                                                         | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                         | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                         |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                            | 17.864.375,29 | 16.854.400  | 17.855.000  | 0       | 18.894.000   | 19.728.000   | 21.713.000   |
| 60110000                              | Grundsteuer A                                                           | 97.239,24     | 99.000      | 125.000     | 0       | 125.000      | 125.000      | 125.000      |
| 60120000                              | Grundsteuer B                                                           | 1.855.353,86  | 1.925.000   | 2.426.000   | 0       | 2.457.000    | 2.489.000    | 3.515.000    |
| 60130000                              | Gewerbsteuer                                                            | 9.180.906,18  | 6.940.000   | 7.500.000   | 0       | 8.005.000    | 8.390.000    | 8.996.000    |
| 60210000                              | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                   | 5.246.422,13  | 6.358.000   | 6.148.000   | 0       | 6.572.000    | 6.934.000    | 7.239.000    |
| 60220000                              | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                      | 853.462,59    | 860.400     | 957.000     | 0       | 985.000      | 1.004.000    | 1.023.000    |
| 60310000                              | Vergnügungssteuer                                                       | 22.317,95     | 15.000      | 23.000      | 0       | 26.000       | 26.000       | 26.000       |
| 60320000                              | Hundesteuer                                                             | 62.119,06     | 60.000      | 60.000      | 0       | 80.000       | 80.000       | 80.000       |
| 60510000                              | Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich                          | 546.554,28    | 597.000     | 616.000     | 0       | 644.000      | 680.000      | 709.000      |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                      | 2.684.201,39  | 2.826.850   | 4.000.400   | 0       | 3.861.000    | 4.081.000    | 4.253.000    |
| 61110000                              | Schlüsselzuweisungen vom Land                                           | 2.111.630,00  | 1.925.300   | 3.422.000   | 0       | 3.576.000    | 3.776.000    | 3.938.000    |
| 61310000                              | Allgemeine Zuweisungen vom Land                                         | 300.000,00    | 418.000     | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 61419900                              | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                | 272.571,39    | 272.550     | 273.000     | 0       | 285.000      | 305.000      | 315.000      |
| 61820000                              | Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                  | 0,00          | 211.000     | 305.400     | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                   | 53.151,61     | 67.100      | 57.700      | 0       | 57.700       | 57.700       | 57.700       |
| 65620000                              | Säumniszuschläge                                                        | 53.151,61     | 67.100      | 57.700      | 0       | 57.700       | 57.700       | 57.700       |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                  | 9.920,00      | 9.900       | 9.900       | 0       | 9.900        | 9.900        | 9.600        |
| 66179900                              | Zinseinzahlungen von Kreditinstituten                                   | 9.920,00      | 9.900       | 9.900       | 0       | 9.900        | 9.900        | 9.600        |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 20.611.648,29 | 19.758.250  | 21.923.000  | 0       | 22.822.600   | 23.876.600   | 26.033.300   |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                    | 56.881,96     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 70110000                              | Dienstbezüge - Beamte                                                   | 56.881,96     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                  | 208.868,11    | 327.200     | 418.800     | 0       | 596.250      | 466.850      | 441.800      |
| 75179900                              | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                     | 208.868,11    | 327.200     | 418.800     | 0       | 596.250      | 466.850      | 441.800      |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                    | 9.923.657,49  | 10.431.000  | 11.908.500  | 0       | 12.585.000   | 13.168.000   | 13.613.000   |
| 73390000                              | Sonstige soziale Leistungen                                             | 5.710,79      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 73410000                              | Gewerbsteuerumlage                                                      | 712.930,82    | 571.000     | 525.000     | 0       | 560.000      | 587.000      | 605.000      |
| 73740000                              | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                    | 4.625.143,23  | 5.163.000   | 6.021.500   | 0       | 6.361.000    | 6.655.000    | 6.881.000    |
| 73750000                              | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                    | 4.579.872,65  | 4.697.000   | 5.362.000   | 0       | 5.664.000    | 5.926.000    | 6.127.000    |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                   | 4.915,40      | 34.500      | 17.500      | 0       | 17.800       | 18.100       | 18.400       |
| 74310000                              | Geschäftsauszahlungen                                                   | 4.895,40      | 4.500       | 7.500       | 0       | 7.800        | 8.100        | 8.400        |
| 74990000                              | Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 20,00         | 30.000      | 10.000      | 0       | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 10.194.322,96 | 10.792.700  | 12.344.800  | 0       | 13.199.050   | 13.652.950   | 14.073.200   |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                         | 0,00          | 0           | 691.100     | 0       | 697.000      | 704.500      | 717.400      |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 10.417.325,33 | 8.965.550   | 9.578.200   | 0       | 9.623.550    | 10.223.650   | 11.960.100   |

Investitionstätigkeit

Teilfinanzplan 2024

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Einzahlungen</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                         | 1.571.142,29     | 1.695.000      | 1.717.000      | 0          | 1.800.000       | 1.890.000       | 1.970.000       |
| 68119900 Investitionszuweisungen vom<br>Land                              | 1.571.142,29     | 1.695.000      | 1.717.000      | 0          | 1.800.000       | 1.890.000       | 1.970.000       |
| 19 + aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von<br>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:<br>(invest. Einzahlungen)                                     | 1.571.142,29     | 1.695.000      | 1.717.000      | 0          | 1.800.000       | 1.890.000       | 1.970.000       |
| <b>Auszahlungen</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>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<br>Anlagevermögen                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 1.571.142,29     | 1.695.000      | 1.717.000      | 0          | 1.800.000       | 1.890.000       | 1.970.000       |

## Produkt

**16.611.01**

|                       |                  |                                                     |
|-----------------------|------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>16</b>        | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>16.611</b>    | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| <b>Produkt</b>        | <b>16.611.01</b> | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

### verantwortlich

Rieger, Thomas

### Beschreibung

Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen  
Produktunabhängige Einnahmen und Ausgaben, die keinem speziellen Produkt zugeordnet werden können, werden zentral hier verwaltet.

### Ziele

Sicherstellung einer dauerhaften, finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde Westerkappeln  
Wirtschaftliche Verwendung der zur Verfügung stehenden Mittel  
Bereitstellung der erforderlichen Finanzmittel zur Erreichung der Ziele anderer Produkte

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022          | Plan<br>2023      | Plan<br>2024      | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 22.121.759,47        | 21.396.250        | 23.582.400        | 2.186.150                        |
| Auszahlungen            | 9.917.966,70         | 10.461.000        | 11.918.500        | 1.457.500                        |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>12.203.792,77</b> | <b>10.935.250</b> | <b>11.663.900</b> | <b>728.650</b>                   |
| Erträge                 | 20.285.110,92        | 19.701.250        | 21.865.400        | 2.164.150                        |
| Aufwendungen            | 9.917.966,70         | 10.461.000        | 11.918.500        | 1.457.500                        |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>10.367.144,22</b> | <b>9.240.250</b>  | <b>9.946.900</b>  | <b>706.650</b>                   |

Teilergebnisplan 2024

16.611.01

Produktbereich:16

Produktgruppe:16.611

Produkt:16.611.01

Allgemeine Finanzwirtschaft

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                      | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 17.599.713,53    | 16.854.400     | 17.855.000     | 18.894.000      | 19.728.000      | 21.713.000      |
| 40110000                   | Grundsteuer A                                                                        | 96.284,53        | 99.000         | 125.000        | 125.000         | 125.000         | 125.000         |
| 40120000                   | Grundsteuer B                                                                        | 1.848.000,56     | 1.925.000      | 2.426.000      | 2.457.000       | 2.489.000       | 3.515.000       |
| 40130000                   | Gewerbesteuer                                                                        | 8.923.028,90     | 6.940.000      | 7.500.000      | 8.005.000       | 8.390.000       | 8.996.000       |
| 40210000                   | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                                | 5.246.422,13     | 6.358.000      | 6.148.000      | 6.572.000       | 6.934.000       | 7.239.000       |
| 40220000                   | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                                   | 853.462,59       | 860.400        | 957.000        | 985.000         | 1.004.000       | 1.023.000       |
| 40310000                   | Vergnügungssteuer                                                                    | 24.943,04        | 15.000         | 23.000         | 26.000          | 26.000          | 26.000          |
| 40320000                   | Hundesteuer                                                                          | 61.017,50        | 60.000         | 60.000         | 80.000          | 80.000          | 80.000          |
| 40510000                   | Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich                                       | 546.554,28       | 597.000        | 616.000        | 644.000         | 680.000         | 709.000         |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 2.684.201,39     | 2.826.850      | 4.000.400      | 3.861.000       | 4.081.000       | 4.253.000       |
| 41110000                   | Schlüsselzuweisungen vom Land                                                        | 2.111.630,00     | 1.925.300      | 3.422.000      | 3.576.000       | 3.776.000       | 3.938.000       |
| 41310000                   | Allgemeine Zuweisungen vom Land                                                      | 300.000,00       | 418.000        | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 41419900                   | Zuweisungen vom Land                                                                 | 272.571,39       | 272.550        | 273.000        | 285.000         | 305.000         | 315.000         |
| 41820000                   | Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                               | 0,00             | 211.000        | 305.400        | 0               | 0               | 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                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 1.196,00         | 20.000         | 10.000         | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 45620000                   | Säumniszuschläge u. Stundungszinsen                                                  | 1.196,00         | 20.000         | 10.000         | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 08 +                       | Aktiviertete Eigenleistungen                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 20.285.110,92    | 19.701.250     | 21.865.400     | 22.765.000      | 23.819.000      | 25.976.000      |
| 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                                                                 | 9.917.946,70     | 10.431.000     | 11.908.500     | 12.585.000      | 13.168.000      | 13.613.000      |
| 53410000                   | Gewerbesteuerumlage                                                                  | 712.930,82       | 571.000        | 525.000        | 560.000         | 587.000         | 605.000         |
| 53740000                   | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                 | 4.625.143,23     | 5.163.000      | 6.021.500      | 6.361.000       | 6.655.000       | 6.881.000       |
| 53750000                   | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                 | 4.579.872,65     | 4.697.000      | 5.362.000      | 5.664.000       | 5.926.000       | 6.127.000       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 20,00            | 30.000         | 10.000         | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 54990000                   | Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit              | 20,00            | 30.000         | 10.000         | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 9.917.966,70     | 10.461.000     | 11.918.500     | 12.595.000      | 13.178.000      | 13.623.000      |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | 10.367.144,22    | 9.240.250      | 9.946.900      | 10.170.000      | 10.641.000      | 12.353.000      |
| 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)                     | 10.367.144,22    | 9.240.250      | 9.946.900      | 10.170.000      | 10.641.000      | 12.353.000      |
| 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 Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 10.367.144,22    | 9.240.250      | 9.946.900      | 10.170.000      | 10.641.000      | 12.353.000      |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |

Teilergebnisplan 2024

16.611.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
Produkt: 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                        | Ergebnis      | Ansatz    | Ansatz    | Planung    | Planung    | Planung    |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
|                            |                                                                        | 2022          | 2023      | 2024      | 2025       | 2026       | 2027       |
|                            |                                                                        | in EUR        |           |           |            |            |            |
|                            |                                                                        | 1             | 2         | 3         | 4          | 5          | 6          |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                      | 0,00          | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                  | 10.367.144,22 | 9.240.250 | 9.946.900 | 10.170.000 | 10.641.000 | 12.353.000 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                 | 0,00          | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | 10.367.144,22 | 9.240.250 | 9.946.900 | 10.170.000 | 10.641.000 | 12.353.000 |

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                                     |
|----------------|-----------|-----------------------------------------------------|
| Produktbereich | 16        | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe  | 16.611    | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt        | 16.611.01 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     |                                                                         | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| in EUR                                |                                                                         |               |             |             |         |              |              |              |
|                                       |                                                                         | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| Laufende Verwaltungstätigkeit         |                                                                         |               |             |             |         |              |              |              |
| 01                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                            | 17.864.375,29 | 16.854.400  | 17.855.000  | 0       | 18.894.000   | 19.728.000   | 21.713.000   |
| 60110000                              | Grundsteuer A                                                           | 97.239,24     | 99.000      | 125.000     | 0       | 125.000      | 125.000      | 125.000      |
| 60120000                              | Grundsteuer B                                                           | 1.855.353,86  | 1.925.000   | 2.426.000   | 0       | 2.457.000    | 2.489.000    | 3.515.000    |
| 60130000                              | Gewerbsteuer                                                            | 9.180.906,18  | 6.940.000   | 7.500.000   | 0       | 8.005.000    | 8.390.000    | 8.996.000    |
| 60210000                              | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                   | 5.246.422,13  | 6.358.000   | 6.148.000   | 0       | 6.572.000    | 6.934.000    | 7.239.000    |
| 60220000                              | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                      | 853.462,59    | 860.400     | 957.000     | 0       | 985.000      | 1.004.000    | 1.023.000    |
| 60310000                              | Vergnügungssteuer                                                       | 22.317,95     | 15.000      | 23.000      | 0       | 26.000       | 26.000       | 26.000       |
| 60320000                              | Hundesteuer                                                             | 62.119,06     | 60.000      | 60.000      | 0       | 80.000       | 80.000       | 80.000       |
| 60510000                              | Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich                          | 546.554,28    | 597.000     | 616.000     | 0       | 644.000      | 680.000      | 709.000      |
| 02 +                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                      | 2.684.201,39  | 2.826.850   | 4.000.400   | 0       | 3.861.000    | 4.081.000    | 4.253.000    |
| 61110000                              | Schlüsselzuweisungen vom Land                                           | 2.111.630,00  | 1.925.300   | 3.422.000   | 0       | 3.576.000    | 3.776.000    | 3.938.000    |
| 61310000                              | Allgemeine Zuweisungen vom Land                                         | 300.000,00    | 418.000     | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 61419900                              | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                | 272.571,39    | 272.550     | 273.000     | 0       | 285.000      | 305.000      | 315.000      |
| 61820000                              | Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                  | 0,00          | 211.000     | 305.400     | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 03 +                                  | Sonstige Transfereinzahlungen                                           | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 04 +                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 05 +                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                      | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 06 +                                  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                       | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 07 +                                  | Sonstige Einzahlungen                                                   | 2.040,50      | 20.000      | 10.000      | 0       | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 65620000                              | Säumniszuschläge                                                        | 2.040,50      | 20.000      | 10.000      | 0       | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 08 +                                  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 09 =                                  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 20.550.617,18 | 19.701.250  | 21.865.400  | 0       | 22.765.000   | 23.819.000   | 25.976.000   |
| 10 -                                  | Personalauszahlungen                                                    | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 11 -                                  | Versorgungsauszahlungen                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 12 -                                  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                             | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 13 -                                  | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 14 -                                  | Transferauszahlungen                                                    | 9.917.946,70  | 10.431.000  | 11.908.500  | 0       | 12.585.000   | 13.168.000   | 13.613.000   |
| 73410000                              | Gewerbsteuerumlage                                                      | 712.930,82    | 571.000     | 525.000     | 0       | 560.000      | 587.000      | 605.000      |
| 73740000                              | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                    | 4.625.143,23  | 5.163.000   | 6.021.500   | 0       | 6.361.000    | 6.655.000    | 6.881.000    |
| 73750000                              | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                    | 4.579.872,65  | 4.697.000   | 5.362.000   | 0       | 5.664.000    | 5.926.000    | 6.127.000    |
| 15 -                                  | Sonstige Auszahlungen                                                   | 20,00         | 30.000      | 10.000      | 0       | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 74990000                              | Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 20,00         | 30.000      | 10.000      | 0       | 10.000       | 10.000       | 10.000       |
| 16 =                                  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 9.917.966,70  | 10.461.000  | 11.918.500  | 0       | 12.595.000   | 13.178.000   | 13.623.000   |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand |                                                                         | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 17 =                                  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 10.632.650,48 | 9.240.250   | 9.946.900   | 0       | 10.170.000   | 10.641.000   | 12.353.000   |
| Investitionstätigkeit                 |                                                                         |               |             |             |         |              |              |              |
| Einzahlungen                          |                                                                         |               |             |             |         |              |              |              |
| 18 +                                  | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 1.571.142,29  | 1.695.000   | 1.717.000   | 0       | 1.800.000    | 1.890.000    | 1.970.000    |



Teilfinanzplan 2024

16.611.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                                     |
|----------------|-----------|-----------------------------------------------------|
| Produktbereich | 16        | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe  | 16.611    | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt        | 16.611.01 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 68119900 Investitionszuweisungen vom<br>Land                              | 1.571.142,29     | 1.695.000      | 1.717.000      | 0          | 1.800.000       | 1.890.000       | 1.970.000       |
| 19 + aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von<br>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:<br>(invest. Einzahlungen)                                     | 1.571.142,29     | 1.695.000      | 1.717.000      | 0          | 1.800.000       | 1.890.000       | 1.970.000       |
| Auszahlungen                                                              |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>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<br>Anlagevermögen                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 1.571.142,29     | 1.695.000      | 1.717.000      | 0          | 1.800.000       | 1.890.000       | 1.970.000       |

# Erläuterungen zum Produkt

Produkt 16.611.01

Produktbezeichnung Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

## Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die Veranschlagungen in diesem Produkt basieren auf den Erkenntnissen zum Stand Ende April 2024. Grundlage der Veranschlagungen bilden die mit der Steuerschätzung veröffentlichten und angepassten Orientierungsdaten des Landes incl. der darin ausgewiesenen Steigerungsraten für die kommenden Finanzplanungsjahre.

### 01 - Steuern u. ähnliche Abgaben

Folgende Steuererträge sind in 2024 geplant:

|                                                            | 2024        |
|------------------------------------------------------------|-------------|
| Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Grundstücke) | 125.000 €   |
| Grundsteuer B (Wohnbau-, Gewerbe-, sonst. Grundstücke)     | 2.426.000 € |
| Gewerbsteuer                                               | 7.500.000 € |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer                             | 6.148.000 € |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer                                | 957.000 €   |
| Ausgleichszahlungen Familienleistungsausgleich             | 616.000 €   |
| Vergnügungssteuer                                          | 23.000 €    |
| Hundesteuer                                                | 60.000 €    |

Die Realsteuerhebesätze der Gemeinde Westerkappeln lauten seit dem **01.01.2023** wie folgt:

|                |          |
|----------------|----------|
| Grundsteuer A: | 254 v.H. |
| Grundsteuer B: | 493 v.H. |
| Gewerbsteuer:  | 450 v.H. |

Das Land NRW legt im Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) jährlich die sog. fiktiven Hebesätze fest. Das GFG 2024 ist am 19.12.2023 veröffentlicht worden und legt folgende fiktive Hebesätze fest:

|                |                                                                           |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Grundsteuer A: | 259 % (+ 5 % - Punkte über dem aktuell gültigen Hebesatz Westerkappeln)   |
| Grundsteuer B: | 501 % (+ 8 % - Punkte über dem aktuell gültigen Hebesatz Westerkappeln)   |
| Gewerbsteuer:  | 416 % (- 34 % - Punkte unter dem aktuell gültigen Hebesatz Westerkappeln) |

Durch die Systematik des kommunalen Finanzausgleichs werden Kommunen, die im maßgeblichen Referenzzeitraum (GFG 2024: 01.07.2022-30.06.2023) mit ihren Hebesätzen unterhalb des im GFG 2024 festgesetzten fiktiven Hebesatz liegen „bestraft“. Es werden im Finanzausgleich Erträge angerechnet auf der Grundlage der fiktiven Hebesätze, also Summen, die bei Unterschreitung der fiktiven Hebesätze tatsächlich nicht in der Gemeindekasse eingegangen sind. Für Westerkappeln trifft dieser Nachteil bei den Grundsteuern A + B zu. Erschwerend kommt hinzu, dass Kommunen praktisch 2 Jahre im Voraus zukünftige fiktive Hebesätze erahnen müssen, um diesen „Nachteilen“ zu entgehen.

Für Westerkappeln errechnet sich durch die vorgenannte Systematik (unter der Prämisse sonst unveränderter Daten) eine verminderte Schlüsselzuweisung 2024 in Höhe von rd. 115.500 €, weil die Hebesätze 2022 und 2023 der Grundsteuern hinter den fiktiven Sätzen aus dem GFG 2024 zurückbleiben.

Zu den Realsteuern im Einzelnen:

Bei der **Grundsteuer A** wird im Jahr 2024 mit Erträgen von 125.000 € gerechnet. Grundlage der Ansatzbildung sind die Bewertungen des Finanzamtes unter Berücksichtigung eines Hebesatzes von **320 %** (bisher 254 %).

Grundlage der Ansatzbildung bei der **Grundsteuer B** ist das Ergebnis der Jahressollstellung aus Januar 2024 unter Einrechnung der Steigerung gem. der Orientierungsdaten in Höhe von 1,2 %. Darüber hinaus ist eine Grundsteuererhöhung auf 630 % (bisher 493 %) vorgesehen. Die Mehrerträge aufgrund der Anhebung des Hebesatzes betragen ab 2024 jährlich rd. 529.000 €.

Für das Jahr 2027 ist eine weitere Erhöhung der Grundsteuer B auf den Hebesatz von **880 %** eingeplant.

Die **Gewerbsteuer** hat sich im Zeitverlauf seit 2017 wie folgt entwickelt (gerundete Zahlen):

2017 - 5,592 Mio. €  
2018 - 6,097 Mio. €  
2019 - 4,698 Mio. €  
2020 - 5,576 Mio. €  
2021 - 6,178 Mio. €  
2022 - 8,923 Mio. €  
2023 - 8,100 Mio. €  
2024 - 7,500 Mio. € (Plan 2024)

Die Gewerbsteuer wird seitens des Finanzamtes (Errechnung des Gewerbesteuerermessbetrages) immer zeitverzögert festgesetzt. Die Jahressollstellung 2024 rechtfertigt eine Ansatzbildung in geplanter Höhe von rd. 7,50 Mio. € unter Berücksichtigung einer Anhebung des Hebesatzes von bisher 450 % auf 500 % (fiktiver Hebesatz des GFG = 416 %). Trotzdem muss die Veranschlagung in dieser Höhe durchaus als risikobehaftet angesehen werden. Die Mehrerträge aufgrund der Anhebung des Hebesatzes betragen ab 2024 jährlich rd. 750.000 Euro.

Für 2027 ist eine weitere Anhebung des Hebesatzes auf 520 % eingeplant.

Sonstige Steuererträge:

#### **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:**

In 2023 wird mit einem zu verteilenden Aufkommen von rd. 10,477 Mrd. € gerechnet. Grundlage dieser Summe bildet das Steuerergebnis 2023 unter Berücksichtigung der Steigerungsrate aus dem Orientierungsdatenerlass des Landes. Der Anteil für Westerkappeln beläuft sich auf rd. 6,148 Mio. €. Die für Westerkappeln zugrunde liegende Schlüsselzahl zur Errechnung des gemeindlichen Anteils für die Jahre 2024 - 2026 lautet: 0,0005868. Für die Jahre 2025 bis 2027 wurden die Steigerungsraten der Orientierungsdaten des Landes NRW verwendet.

#### **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer:**

Als Kompensation für die Abschaffung der Gewerbekapitalertragsteuer und der damit für die Städte und Gemeinden verbundenen Verluste erhalten die Gemeinden seit 1998 eine 2,2 %ige Beteiligung an der Umsatzsteuer. Der Ansatz wurde anhand der IST-Zahl 2023 (1,92 Mrd. €) sowie einer Steigerung der Orientierungsdaten von 4,8 % auf der Basis der gültigen Schlüsselzahl (0,000475255) geplant.

Für die Jahre 2025 bis 2027 wurden die Steigerungsraten der Orientierungsdaten des Landes NRW verwendet.

Die **Kompensationsleistungen des Familienleistungsausgleichs** werden 2024 mit 616.000 € veranschlagt. Auch hier liegt die aktuelle Steuerschätzung der Veranschlagung zugrunde.

Der Ansatz der **Vergnügungssteuer** wird auf den Ansatz von 23.000 € angepasst. Ab dem Jahr 2025 wird ein neuer Steuersatz von 21 % zugrunde gelegt. Es wird mit Mehrerträgen von rd. 3.000 € gerechnet.

Die **Hundesteuererträge** sind mit 60.000 € auf dem Niveau des Vorjahres 2023 angesetzt und entsprechen der aktuellen Summe der Veranlagungen. Eine Anhebung der Hundesteuersätze ist für das Jahr 2025 vorgesehen. Es ist dann mit Mehrerträgen von rd. 20.000 € zu rechnen. Ein entsprechender Vorschlag der Verwaltung wird dem Rat im Herbst 2024 zur Entscheidung vorgelegt. Es ist darüber hinaus angedacht, in naher Zukunft wieder eine Hundebestandsaufnahme (Hundezählung) zu veranlassen, um dem Grundsatz der Steuergerechtigkeit Rechnung zu tragen.

## **02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

An Schlüsselzuweisungen werden 3,422 Mio. € veranschlagt. Der Zuweisungsbescheid liegt vor (Bescheid vom 24.01.2024). Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Mehreinnahme in Höhe von rd. 1,5 Mio. €. Hauptursache ist der Rückgang der eigenen Steuerkraft der Gemeinde. Die einzelnen Parameter stellen sich wie folgt dar:

Die Ausgangsmesszahl (Bedarf) hat sich von rd. 18,2 Mio. € (GFG 2023) auf rd. 19,5 Mio. € erhöht. Die Steuerkraftmesszahl hat sich von rd. 16,06 Mio. € (GFG 2023) auf rd. 15,69 Mio. € verringert. 90 % der Differenz von Ausgangsmesszahl und eigener Steuerkraft werden als Schlüsselzuweisung ausgezahlt.

Die Aufwands-/Unterhaltungspauschale wird mit 268.000 € angesetzt.

Die Inklusionspauschale des Landes beläuft sich auf 5.000 Euro. Die Mittel sind entsprechend des Gesetzes zur Förderung kommunaler Aufwendungen für schulische Inklusion zu veranschlagen / zu verwenden.

Bei der Abrechnung der Jugendamtsumlage 2022 (in 2024 gem. § 56 Abs. 4 der Kreisordnung) ergibt sich eine Erstattungsverpflichtung des Kreises Steinfurt. Der Überschuss des Kreisjugendamtes beträgt rd. 4,73 Mio. €, so dass Westerkappeln im Jahr 2024 eine Erstattung von rd. 305.400 € zusteht.

## **15 - Transferaufwendungen**

Rund 7,8 % der Gewerbesteuererträge muss die Kommune an Gewerbesteuerumlage wieder abführen. Der gesamte Vervielfältiger beträgt seit dem Jahr 2020 nur noch 35 % aufgrund des Auslaufens des Fonds Deutsche Einheit. Entsprechend der Veranschlagung der Gewerbesteuererträge wird die Umlage für das Jahr 2024 mit 525.000 € eingestellt.

Berechnungsgrundlage der allgemeinen Kreisumlage und der sog. Jugendamtsumlage ist die Summe aus den Beträgen der Steuerkraftmeßzahl (rd. 15,694 Mio. €) und der Schlüsselzuweisung (rd. 3,422 Mio. €).

Die Umlagegrundlagen haben sich um rd. 1,13 Mio. € nach oben entwickelt (2021 = 15,87 Mio. €; 2022 = 16,64 Mio. €, 2023 = 17,99 Mio. €, 2024 = 19,11 Mio. €). Der Umlagesatz der allgemeinen Kreisumlage ist im beschlossenen Kreishaushalt 2024 mit 31,5 % festgesetzt (+ 2,8 %). Der Umlagesatz der Kreisumlage-Mehrbelastung für das Jugendamt liegt beschlossen bei 28,05 % (+ 1,94 %). Die von der Gemeinde Westerkappeln in Summe zu zahlenden Kreisumlagen 2024 steigen damit auf einen neuen Höchstwert von rd. 11,384 Mio. € (+ 1,524 Mio. €). Ab 2025 ist lediglich die Orientierungsdatensteigerung mit eingerechnet.

## **07 -Sonstige ordentliche Erträge**

### **16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen / Aufwendungen handelt es sich um die Veranschlagung der Zinsen aus Gewerbesteuerabrechnungen gem. § 233a der Abgabenordnung. Für die Zinsberechnung gilt eine allgemeine Karenzzeit von 15 Monaten nach dem Ablauf des Kalenderjahres, in dem die Steuer entstanden ist. Mit dem Vierten Corona-Steuerhilfegesetz hat der Gesetzgeber die zinsfreie Karenzzeit für die Besteuerungszeiträume 2019 bis 2024 verlängert und den Beginn der Zinslaufzeit unterschiedlich festgelegt (Artikel 97 § 36 Absatz 3 Nummer 7 EGAO). Aufgrund einer höchstrichterlicher Entscheidung liegt der Zinssatz für Verzinsungszeiträume vom 01. Januar 2014 bis zum 31. Dezember 2018 bei 6 % im Jahr und für Verzinsungszeiträume ab dem 01.01.2019 bei 1,8 % im Jahr. Der neue Zinssatz wird unter Berücksichtigung der Entwicklung des Basiszinssatzes nach § 247 BGB alle 2 Jahre mit Wirkung für nachfolgende Verzinsungszeiträume evaluiert, erstmals zum 01. Januar 2024. Nach Auskunft der Bundesgeschäftsstelle sowie des Ministeriums der Finanzen NRW wird diese Regelung von Seiten der Finanzverwaltung in dem Sinne verstanden, dass die vorgeschriebene Evaluierung im Jahr 2024 anhand von auf den 01.01. 2024 feststehenden statistischen Daten durchgeführt wird (und nicht etwa in der Weise, dass bereits zum 01.01.2024 ein Ergebnis vorliegen müsse). Dementsprechend steht die Evaluierung noch aus. Alle gesetzlichen Änderungen wurden bei der Planung entsprechend berücksichtigt. Bis zu der Entscheidung ausgesetzte Zinsfestsetzungen werden nachgeholt bzw. neu berechnet.

Hinweis: Der Bundesrat hat am 08. Juli 2022 der vom Bundestag am 23. Juni 2022 beschlossenen Neuregelung zugestimmt (BGBl. I 2022 S. 1142, BStBl. I 2022 S. 1215). Das Gesetz ist am 22. Juli 2022 in Kraft getreten.

## **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen:

### **Allg. Investitionspauschale**

Zur pauschalen Förderung investiver Maßnahmen von Gemeinden und Gemeindeverbänden, zum Abbau eines Investitions- und Sanierungsstaus, für weitere Unterhaltungsaufwendungen der Gemeinden sowie zur Wiederherstellung der kommunalen Waldinfrastruktur als Beitrag zum Klimaschutz stehen gem. § 16 GFG Mittel in Höhe von 1.497.636.300 Euro bereit. 1.112.572.700 Euro werden für investive Maßnahmen im Rahmen einer allgemeinen Investitionspauschale zur Verfügung gestellt. Davon werden sieben Zehntel nach der maßgeblichen Bevölkerungszahl und drei Zehntel nach der maßgeblichen Gebietsfläche verteilt.

Mit Bescheid vom 24.01.2024 wurde die Allgemeine Investitionspauschale auf 1.332.923,87 Euro festgesetzt.

2024: 1.333.000 Euro

2025: 1.400.000 Euro

2026: 1.470.000 Euro  
2027: 1.540.000 Euro

### **Schul- und Bildungspauschale**

Zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen im Bereich der frühkindlichen Bildung wird den Gemeinden und Gemeindeverbänden gem. § 17 GFG 2024 insgesamt ein Betrag von 816.151.800 Euro zur Verfügung gestellt. Die Mittel können für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, den Erwerb, die Modernisierung und für raumbildende Ausbauten sowie für die Einrichtung und Ausstattung von Schulen und kommunalen Kindertageseinrichtungen eingesetzt werden. Mit den Mitteln der Schul- und Bildungspauschale können darüber hinaus Instandsetzungen von Schulgebäuden sowie Mieten und Leasingraten für Schulen finanziert werden.

Mit Bescheid vom 24.01.2024 wurde die Schul- und Bildungspauschale auf 323.019,00 Euro festgesetzt. Von 2018 bis 2022 erhielt die Gemeinde Westerkappeln den Mindestbetrag in Höhe von 300.000 Euro.

2024: 324.000 Euro  
2025: 340.000 Euro  
2026: 360.000 Euro  
2027: 370.000 Euro

### **Sportpauschale**

Zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Sportbereich wird den Gemeinden gem. § 18 GFG 2024 insgesamt ein Betrag von 69.864.900 Euro zur Verfügung gestellt. Die Mittel sind von den Gemeinden für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, den Erwerb sowie für die Neuanlagen, Wiederaufbauten, Modernisierung, raumbildende Ausbauten und für die Einrichtung und Ausstattung von Sportstätten einzusetzen. Mit den Mitteln der Sportpauschale können darüber hinaus Instandsetzungen von Sportstätten sowie Mieten und Leasingraten für Sportstätten finanziert werden. Die Verteilung der Mittel erfolgt nach der Bevölkerungszahl. Die Gemeinde Westerkappeln erhält seit 2018 den Mindestbetrag in Höhe von 60 000 Euro (bis 2017 = 40.000 Euro). Dieser Betrag ist auch für die Folgejahre eingeplant.

## Produkt

**16.612.01**

|                       |                  |                                      |
|-----------------------|------------------|--------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>16</b>        | Allgemeine Finanzwirtschaft          |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>16.612</b>    | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| <b>Produkt</b>        | <b>16.612.01</b> | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |

### verantwortlich

Rieger, Thomas

### Beschreibung

Abwicklung von finanzwirtschaftlichen Zahlungsströmen, die keinem anderen Produkt zuzuordnen sind  
Schuldenverwaltung (Zins- u. Tilgungszahlungen)  
Rücklagenverwaltung, Verwaltung der Rückstellungen  
Darstellung der Erträge/Einzahlungen und der Aufwendungen/Auszahlungen aus Geldanlagen und Verbindlichkeiten  
Gegenbuchung der kalkulatorischen Zinsen der kostenrechnenden Einrichtungen

### Ziele

Bereitstellung der erforderlichen Finanzmittel zur Erreichung der Ziele anderer Produkte  
Wirtschaftliche Verwendung der zur Verfügung stehenden Mittel  
Gewinnbringende Anlegung von aktuell nicht benötigten Finanzmitteln

| Finanzen in EUR         | Ist<br>2022        | Plan<br>2023    | Plan<br>2024    | Veränderung<br>gegenüber<br>2023 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Einzahlungen            | 174.572,95         | 57.000          | 57.600          | 600                              |
| Auszahlungen            | 276.356,26         | 331.700         | 426.300         | 94.600                           |
| <b>Liquiditätssaldo</b> | <b>-101.783,31</b> | <b>-274.700</b> | <b>-368.700</b> | <b>-94.000</b>                   |
| Erträge                 | 794.511,02         | 693.050         | 323.630         | -369.420                         |
| Aufwendungen            | 274.449,75         | 331.700         | 426.300         | 94.600                           |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>520.061,27</b>  | <b>361.350</b>  | <b>-102.670</b> | <b>-464.020</b>                  |

# Teilergebnisplan 2024

16.612.01

**Produktbereich:** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produktgruppe:** 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produkt:** 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                      | in 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                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 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                                                         | 70.139,48        | 47.100         | 47.700         | 47.700          | 47.700          | 47.700          |
| 45620000                   | Säumniszuschläge u. Stundungszinsen                                                  | 61.412,00        | 47.100         | 47.700         | 47.700          | 47.700          | 47.700          |
| 45830000                   | Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzungen von Wertberichtigungen auf Forderungen | 48,96            | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 54770000                   | Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage     | 8.678,52         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 70.139,48        | 47.100         | 47.700         | 47.700          | 47.700          | 47.700          |
| 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               | 20.500          | 20.500          |
| 57010000                   | Sonderabschreibungen nach dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG)               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 20.500          | 20.500          |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 100.517,09       | 4.500          | 7.500          | 7.800           | 8.100           | 8.400           |
| 45470000                   | Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage bei Sachanlagen               | 26.282,87        | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 54310000                   | Geschäftsaufwendungen                                                                | 4.895,40         | 4.500          | 7.500          | 7.800           | 8.100           | 8.400           |
| 54732000                   | Einstellung in die Wertberichtigung auf Forderungen                                  | 69.338,82        | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 100.517,09       | 4.500          | 7.500          | 7.800           | 28.600          | 28.900          |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -30.377,61       | 42.600         | 40.200         | 39.900          | 19.100          | 18.800          |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 9.920,00         | 9.900          | 9.900          | 9.900           | 9.900           | 9.600           |
| 46179900                   | Zinserträge von Kreditinstituten                                                     | 9.920,00         | 9.900          | 9.900          | 9.900           | 9.900           | 9.600           |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 208.894,05       | 327.200        | 418.800        | 596.250         | 466.850         | 441.800         |
| 55179900                   | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                                  | 208.894,05       | 327.200        | 418.800        | 596.250         | 466.850         | 441.800         |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | -198.974,05      | -317.300       | -408.900       | -586.350        | -456.950        | -432.200        |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -229.351,66      | -274.700       | -368.700       | -546.450        | -437.850        | -413.400        |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 442.674,10       | 635.200        | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 49110000                   | Außerordentliche Erträge                                                             | 442.674,10       | 635.200        | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 442.674,10       | 635.200        | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 213.322,44       | 360.500        | -368.700       | -546.450        | -437.850        | -413.400        |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 306.738,83       | 850            | 266.030        | 265.300         | 265.030         | 264.760         |
| 48110000                   | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 306.738,83       | 850            | 266.030        | 265.300         | 265.030         | 264.760         |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | 511.382,75       | 361.350        | -102.670       | -281.150        | -172.820        | -148.640        |

Teilergebnisplan 2024

16.612.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                        | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                        | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                        | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                 | 0,00             | 0              | 691.100        | 697.000         | 704.500         | 717.400         |
| 2                          | globaler Minderaufwand                                                 | 0,00             | 0              | 691.100        | 697.000         | 704.500         | 717.400         |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | 511.382,75       | 361.350        | 588.430        | 415.850         | 531.680         | 568.760         |



Teilfinanzplan 2024

16.612.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                      |
|----------------|-----------|--------------------------------------|
| Produktbereich | 16        | Allgemeine Finanzwirtschaft          |
| Produktgruppe  | 16.612    | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produkt        | 16.612.01 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                      | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                      | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |

|                                                         |             |          |          |   |          |          |          |
|---------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|---|----------|----------|----------|
| Laufende Verwaltungstätigkeit                           |             |          |          |   |          |          |          |
| 01    Steuern und ähnliche Abgaben                      | 0,00        | 0        | 0        | 0 | 0        | 0        | 0        |
| 02 +    Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 0,00        | 0        | 0        | 0 | 0        | 0        | 0        |
| 03 +    Sonstige Transfereinzahlungen                   | 0,00        | 0        | 0        | 0 | 0        | 0        | 0        |
| 04 +    Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 0,00        | 0        | 0        | 0 | 0        | 0        | 0        |
| 05 +    Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 0,00        | 0        | 0        | 0 | 0        | 0        | 0        |
| 06 +    Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 0,00        | 0        | 0        | 0 | 0        | 0        | 0        |
| 07 +    Sonstige Einzahlungen                           | 51.111,11   | 47.100   | 47.700   | 0 | 47.700   | 47.700   | 47.700   |
| 65620000    Säumniszuschläge                            | 51.111,11   | 47.100   | 47.700   | 0 | 47.700   | 47.700   | 47.700   |
| 08 +    Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen          | 9.920,00    | 9.900    | 9.900    | 0 | 9.900    | 9.900    | 9.600    |
| 66179900    Zinseinzahlungen von Kreditinstituten       | 9.920,00    | 9.900    | 9.900    | 0 | 9.900    | 9.900    | 9.600    |
| 09 =    Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 61.031,11   | 57.000   | 57.600   | 0 | 57.600   | 57.600   | 57.300   |
| 10 -    Personalauszahlungen                            | 56.881,96   | 0        | 0        | 0 | 0        | 0        | 0        |
| 70110000    Dienstbezüge - Beamte                       | 56.881,96   | 0        | 0        | 0 | 0        | 0        | 0        |
| 11 -    Versorgungsauszahlungen                         | 0,00        | 0        | 0        | 0 | 0        | 0        | 0        |
| 12 -    Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen     | 0,00        | 0        | 0        | 0 | 0        | 0        | 0        |
| 13 -    Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen          | 208.868,11  | 327.200  | 418.800  | 0 | 596.250  | 466.850  | 441.800  |
| 75179900    Zinsaufwendungen an Kreditinstitute         | 208.868,11  | 327.200  | 418.800  | 0 | 596.250  | 466.850  | 441.800  |
| 14 -    Transferauszahlungen                            | 5.710,79    | 0        | 0        | 0 | 0        | 0        | 0        |
| 73390000    Sonstige soziale Leistungen                 | 5.710,79    | 0        | 0        | 0 | 0        | 0        | 0        |
| 15 -    Sonstige Auszahlungen                           | 4.895,40    | 4.500    | 7.500    | 0 | 7.800    | 8.100    | 8.400    |
| 74310000    Geschäftsauszahlungen                       | 4.895,40    | 4.500    | 7.500    | 0 | 7.800    | 8.100    | 8.400    |
| 16 =    Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 276.356,26  | 331.700  | 426.300  | 0 | 604.050  | 474.950  | 450.200  |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                   | 0,00        | 0        | 691.100  | 0 | 697.000  | 704.500  | 717.400  |
| 17 =    Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit        | -215.325,15 | -274.700 | -368.700 | 0 | -546.450 | -417.350 | -392.900 |

|                                                   |      |   |   |   |   |   |   |
|---------------------------------------------------|------|---|---|---|---|---|---|
| Investitionstätigkeit                             |      |   |   |   |   |   |   |
| 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:<br>(invest. Einzahlungen)          | 0,00 | 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                              | 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 |

Teilfinanzplan 2024

16.612.01

A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                      |
|----------------|-----------|--------------------------------------|
| Produktbereich | 16        | Allgemeine Finanzwirtschaft          |
| Produktgruppe  | 16.612    | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produkt        | 16.612.01 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | VE<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

# **Erläuterungen zum Produkt**

**Produkt**

**16.612.01**

**Produktbezeichnung**

**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

## **Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**

### **07 - Sonstige ordentliche Erträge**

Veranschlagt sind die Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren (46.000 €) und die Erträge aus Stundungszinsen (1.700 €).

### **14 – Bilanzielle Abschreibungen**

Das Land NRW hat mit dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) die Regelung geschaffen, coronabedingte und ukrainekriegbedingte Belastungen zu isolieren und als außerordentlichen zahlungsunwirksamen Ertrag in die Planung einzustellen. Letztmalig greift die Verpflichtung zur Isolierung der Haushaltsbelastungen für das Haushaltsjahr 2023, sodass der Haushaltsplan 2024 keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen vorsieht. Nach der ersten Aktivierung im Jahresabschluss 2021 erfolgt die Abschreibung das erste Mal im Jahr 2026 linear über einen Zeitraum von 50 Jahren (rd. 20.500 € jährlich) sofern nicht vor 2026 eine einmalige Auflösung durchgeführt wird.

### **16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Veranschlagt sind die Bankgebühren (2024: 7.500 €).

### **19 – Zinserträge von Kreditinstituten**

### **20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**

Veranschlagt sind die Zinsen aus den bestehenden Darlehensverpflichtungen und geplanten Darlehensaufnahmen (2024: rd. 419.000 €) und die Zinserträge aus aufgenommenen Darlehen mit negativem Zins (rd. 10.000 €).

Für Liquiditätskredite wird mit einem Zinssatz von 3,0 % gerechnet.

Zum 31.12.2019 waren alle Kassenkredite abgelöst, am 31.12.2023 lag der Kassenkreditbestand ebenfalls bei 0,00 €. Aus dem Gesamtfinanzplan wird aber ersichtlich, dass ohne eine Gegensteuerung die Summe der Liquiditätskredite zum Ende des Finanzplanungszeitraumes planmäßig bei rd. 5,30 Mio. € liegen wird.

Auch in den Jahren 2025 und 2027 sind Darlehensaufnahmen notwendig, um die geplanten Investitionen finanzieren zu können. Es ist geplant, zinsgünstige Förderdarlehen (Zinsbindung 10 Jahre) oder längerfristige Darlehen mit Zinsbindung bis zum Laufzeitende aufzunehmen.

Für die Jahre 2025 und 2027 sind Kreditermächtigungen von insgesamt rd. 5,85 Mio. € vorgesehen.

## **Erläuterungen zum Teilfinanzplan:**

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

# **Stellenplan**

## **Stellenübersicht**

## Erläuterungen zum Stellenplan 2024

Der gemeindliche Stellenplan ist gemäß § 79 Abs. 2 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) Anlage des Haushaltsplanes. Er ist folglich nicht Bestandteil der Haushaltssatzung und ist vom Rat gemäß § 41 Abs. 1 Bst. h GO NRW neben der Haushaltssatzung separat zu beschließen.

Der Stellenplan hat gem. § 8 Abs. 2 Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten und der nicht nur vorübergehend beschäftigten Bediensteten auszuweisen. Eine tatsächliche Besetzung der angesprochenen Stellen ist vor einem Beschluss des Rates zum Stellenplan nicht möglich. Die Verwaltung ist insofern an den Stellenplan als Grundlage der gemeindlichen Personalwirtschaft strikt gebunden und verpflichtet, diesen einzuhalten (§ 74 Abs. 2 GO NRW).

Auf die Erläuterungen der wesentlichen Veränderungen in den Sitzungsvorlagen zum Beschluss des Stellenplans 2024 (SV 139/2023; Ratssitzung vom 19.12.2023 und SV 14/2024; Ratssitzung vom 12.03.2024 als auch SV 43/2024; Ratssitzung vom 02.07.2024) wird verwiesen.

# Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024 der Gemeinde Westerkappeln

## Teil A Beamte

| Laufbahngruppe und<br>Amtsbezeichnung | Besoldungs-<br>gruppe | Zahl der Stellen 2024 |            |              | Zahl der<br>Stellen 2023 | Zahl der<br>tatsächl.<br>besetzten<br>Stellen am<br>30.6.2023 | Vermerke, Erläuterungen               |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------|--------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
|                                       |                       | insgesamt             | darunter   |              |                          |                                                               |                                       |
|                                       |                       |                       | mit Zulage | ausgesondert |                          |                                                               |                                       |
| <u>Beamte auf Zeit</u>                |                       |                       |            |              |                          |                                                               |                                       |
| Bürgermeister/in                      | B 3                   | 1                     |            | 1            | 1                        | 1                                                             |                                       |
| <u>Höherer Dienst</u>                 |                       |                       |            |              |                          |                                                               |                                       |
| Oberverwaltungsrat/rätin              | A 14                  | 1                     |            |              | 1                        | 1                                                             | kw-Vermerk                            |
| Verwaltungsrat/rätin                  | A 13                  | 0                     |            |              | 0                        | 0                                                             |                                       |
| <u>Gehobener Dienst</u>               |                       |                       |            |              |                          |                                                               |                                       |
| Oberamtsrat/rätin                     | A 13                  | 0                     |            |              | 0                        | 0                                                             | 2 Teilzeitstellen, Teilzeit befristet |
| Amtsrat/rätin                         | A 12                  | 2                     |            |              | 1                        | 1                                                             |                                       |
| Amtmann/Amtfrau                       | A 11                  | 2                     |            |              | 2                        | 2                                                             |                                       |
| Gemeindeoberinspektor/in              | A 10                  | 0                     |            |              | 0                        | 0                                                             |                                       |
| Gemeindeinspektor/in                  | A 9                   | 0                     |            |              | 0                        | 0                                                             |                                       |
| <u>Mittlerer Dienst</u>               |                       |                       |            |              |                          |                                                               |                                       |
| Sekretär/in                           | A 6                   | 0                     |            |              | 0                        | 0                                                             |                                       |
| Insgesamt                             |                       | 6                     |            | 1            | 5                        | 5                                                             |                                       |

# Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024

## Teil B: Tariflich Beschäftigte

| Entgeltgruppe<br>Sondertarif |      | Zahl der Stellen 2024 | Zahl der Stellen 2023 | Zahl der<br>tatsächlich<br>besetzten<br>Stellen am<br>30.06.2023 | Erläuterungen                                                                                  |
|------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| E                            | 15   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                                                             |                                                                                                |
| E                            | 14   | 2,00                  | 2,00                  | 2,00                                                             |                                                                                                |
| E                            | 13   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                                                             |                                                                                                |
| E                            | 12   | 2,00                  | 3,00                  | 2,00                                                             |                                                                                                |
| E                            | 11   | 3,76                  | 3,76                  | 3,67                                                             | 1 Teilzeitstelle                                                                               |
| E                            | S11b | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                                                             | Sozialarbeit                                                                                   |
| E                            | 10   | 4,91                  | 4,91                  | 4,91                                                             | 2 Teilzeitstellen                                                                              |
| E                            | 9c   | 2,00                  | 1,00                  | 0,74                                                             | 1 Teilzeitstelle, die Teilzeit ist befristet                                                   |
| E                            | 9b   | 6,96                  | 7,46                  | 6,10                                                             | 3 Teilzeitstellen, davon 1 Teilzeit zeitlich befristet                                         |
| E                            | 9a   | 9,04                  | 6,43                  | 8,10                                                             | 1 Altersteilzeitst. mit kw-Vermerk, 2 Teilzeitst., davon 1 Teilzeit zeitl. befr.               |
| E                            | 8    | 6,70                  | 3,64                  | 1,64                                                             | 4 Teilzeitstellen, 1,5 Stellen mit kw-Vermerk                                                  |
| E                            | 7    | 5,00                  | 6,00                  | 6,00                                                             |                                                                                                |
| E                            | 6    | 16,57                 | 15,14                 | 14,79                                                            | 4 Teilzeitstellen, 1 Stelle mit kw-Vermerk                                                     |
| E                            | 5    | 13,61                 | 15,43                 | 14,53                                                            | 7 Teilzeitst., davon 1 befr. Teilz., 1 Teilzeitst. mit kw-Vermerk, 1 St. bezusch. § 16i SGB II |
| E                            | 4    | 0,82                  | 2,72                  | 2,88                                                             | 1 Stelle bezuschusst nach § 16i SGB II                                                         |
| E                            | 3    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                                                             |                                                                                                |
| E                            | 2    | 4,59                  | 4,62                  | 5,10                                                             | Alle Stellen sind Teilzeitstellen, 6 Stellen mit kw-Vermerk                                    |
| E                            | 1    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                                                             |                                                                                                |
| Insges.:                     |      | 78,96                 | 77,11                 | 73,46                                                            |                                                                                                |

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2024 der Gemeinde Westerkappeln  
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung  
I. Beamte

| Produkt-<br>bereich | Bezeichnung                                         | Wahlbeamte | Höherer Dienst | Gehobener Dienst |      |      |      |      | Mittlerer Dienst | Erläuterungen |
|---------------------|-----------------------------------------------------|------------|----------------|------------------|------|------|------|------|------------------|---------------|
|                     |                                                     | B 3        | A 14           | A 13             | A 12 | A 11 | A 10 | A 9  | A 6              |               |
| 1                   | Innere Verwaltung                                   | 1,00       | 1,00           |                  | 1,00 | 1,27 |      |      |                  | 4,27          |
| 2                   | Sicherheit und Ordnung                              |            |                |                  | 0,73 |      |      |      |                  | 0,73          |
| 3                   | Schulträgeraufgaben                                 |            |                |                  |      | 0,42 |      |      |                  | 0,42          |
| 4                   | Kultur und Wissenschaft                             |            |                |                  |      | 0,08 |      |      |                  | 0,08          |
| 5                   | Soziale Leistungen                                  |            |                |                  | 0,12 |      |      |      |                  | 0,12          |
| 6                   | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                  |            |                |                  | 0,10 |      |      |      |                  | 0,10          |
| 8                   | Sportförderung                                      |            |                |                  |      | 0,15 |      |      |                  | 0,15          |
| 9                   | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |            |                |                  |      |      |      |      |                  | 0,00          |
| 10                  | Bauen und Wohnen                                    |            |                |                  |      |      |      |      |                  | 0,00          |
| 11                  | Ver- und Entsorgung                                 |            |                |                  |      |      |      |      |                  | 0,00          |
| 12                  | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV                  |            |                |                  |      | 0,08 |      |      |                  | 0,08          |
| 13                  | Natur- und Landschaftspflege                        |            |                |                  |      |      |      |      |                  | 0,00          |
| 14                  | Umweltschutz                                        |            |                |                  |      |      |      |      |                  | 0,00          |
| 15                  | Wirtschaft und Tourismus                            |            |                |                  | 0,05 |      |      |      |                  | 0,05          |
|                     | Gesamtzahl                                          | 1,00       | 1,00           | 0,00             | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00             | 6,00          |

Hinweis:

Entsprechend der Empfehlung im Prüfungsbericht der Gemeindeprüfungsanstalt wurde die Anzahl der jeweiligen Stellen "vollzeitverrechnet" ermittelt.



# Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2024 der Gemeinde Westerkappeln

## Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

### II. Tariflich Beschäftigte

| Produkt-<br>bereich | Bezeichnung                                         |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |       |       |      |      |      | Erläuterungen |
|---------------------|-----------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|-------|------|------|------|---------------|
|                     |                                                     | 15   | 14   | 13   | 12   | 11   | 10   | S11b | 9c   | 9b   | 9a   | 8    | 7    | 6     | 5     | 4    | 3    | 2    |               |
| 1                   | Innere Verwaltung                                   |      | 1,34 |      | 1,00 | 1,45 | 1,44 |      | 2,00 | 2,00 | 4,34 | 2,60 |      | 11,60 | 9,28  | 0,40 |      | 0,60 | 38,05         |
| 2                   | Sicherheit und Ordnung                              |      | 0,11 |      | 0,00 | 0,15 | 0,17 |      |      | 0,70 | 1,04 | 0,75 | 1,00 | 1,00  |       |      |      | 0,07 | 4,99          |
| 3                   | Schulträgeraufgaben                                 |      | 0,15 |      |      | 0,30 | 0,30 |      |      |      | 0,30 | 0,04 | 1,98 | 0,40  | 0,93  |      |      | 3,33 | 7,73          |
| 4                   | Kultur und Wissenschaft                             |      |      |      |      |      | 0,05 |      |      |      | 0,61 |      | 0,02 | 0,39  |       |      |      |      | 1,07          |
| 5                   | Soziale Leistungen                                  |      |      |      |      |      | 1,00 | 0,30 |      | 4,26 | 1,00 | 1,50 |      |       | 1,23  | 0,42 |      |      | 9,71          |
| 6                   | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                  |      |      |      |      |      |      | 0,70 |      |      |      | 0,73 |      |       |       |      |      |      | 1,43          |
| 8                   | Sportförderung                                      |      | 0,15 |      |      | 0,20 | 0,15 |      |      |      | 0,02 | 1,00 | 2,00 | 0,05  | 1,67  |      |      | 0,59 | 5,83          |
| 9                   | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |      |      |      | 0,85 |      | 0,10 |      |      |      |      | 0,08 |      |       |       |      |      |      | 1,03          |
| 10                  | Bauen und Wohnen                                    |      | 0,05 |      | 0,05 |      |      |      |      |      | 0,43 |      |      |       |       |      |      |      | 0,53          |
| 11                  | Ver- und Entsorgung                                 |      | 0,10 |      |      | 0,50 | 0,20 |      |      |      | 1,00 |      |      | 2,63  |       |      |      |      | 4,43          |
| 12                  | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV                  |      | 0,05 |      | 0,05 | 0,40 | 0,10 |      |      |      | 0,05 |      |      | 0,50  |       |      |      |      | 1,15          |
| 13                  | Natur- und Landschaftspflege                        |      |      |      |      |      | 0,25 |      |      |      | 0,05 |      |      |       |       |      |      |      | 0,30          |
| 14                  | Umweltschutz                                        |      | 0,05 |      |      |      | 1,10 |      |      |      |      |      |      |       |       |      |      |      | 1,15          |
| 15                  | Wirtschaft und Tourismus                            |      |      |      | 0,05 | 0,76 | 0,05 |      |      |      | 0,20 |      |      |       | 0,50  |      |      |      | 1,56          |
|                     | Gesamtzahl                                          | 0,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 3,76 | 4,91 | 1,00 | 2,00 | 6,96 | 9,04 | 6,70 | 5,00 | 16,57 | 13,61 | 0,82 | 0,00 | 4,59 | 78,96         |

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2024 der Gemeinde Westerkappeln  
Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

| Bezeichnung          | Art der Vergütung | vorgesehen für 2024 | beschäftigt am 01.10.2023 | Erläuterungen |
|----------------------|-------------------|---------------------|---------------------------|---------------|
| Inspektoranwärter/in | Anwärterbezüge    | 0                   | 0                         |               |
| insgesamt:           |                   | 0                   | 0                         |               |

| Bezeichnung                               | Art der Vergütung    | vorgesehen für 2024 | beschäftigt am 01.10.2023 | Erläuterungen |
|-------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------------|---------------|
| Auszubildende/r Verw.fachangest.          | Ausbildungsvergütung | 1                   | 2                         |               |
| Auszubildende/r Fachinformatiker/in       | Ausbildungsvergütung | 1                   | 1                         |               |
| Auszubildende/r Gärtner/in                | Ausbildungsvergütung | 0                   | 0                         |               |
| Auszubildende/r Fachkraft Abwassertechnik | Ausbildungsvergütung | 1                   | 1                         |               |
| insgesamt:                                |                      | 4                   | 3                         |               |

**Übersicht**  
**über die aus Verpflichtungsermächtigungen**  
**voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

| Verpflichtungsermächtigungen |                                            | Voraussichtlich fällige Auszahlungen |       |      |      |
|------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------|-------|------|------|
| Haushaltsjahr                | Gesamtbetrag<br>gem. Haushalts-<br>satzung | 2025                                 | 2026  | 2027 | 2028 |
|                              |                                            | TEUR                                 | TEUR  | TEUR | TEUR |
| 2024                         | 593,4                                      | 400                                  | 193,4 | 0    | 0    |

|                                                         | 2024 zu Lasten von | 2025      | 2026      |
|---------------------------------------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Erneuerung Mischwasserkanalisation<br>Hollenbergs Hügel | 400.000 €          | 400.000 € | 0 €       |
| Feuerwehrfahrzeug HLF 20                                | 193.400 €          | 0 €       | 193.400 € |
|                                                         | 593.400 €          | 400.000 € | 193.400 € |

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

| Art                                                                                        | Stand am<br>Ende des<br>Vorvorjahres<br><br>31.12.2022<br>(TEuro) | Vorauss.<br>Stand zu<br>Beginn des<br>Haushalts-<br>jahres<br>01.01.2024<br>(TEuro) | Vorauss.<br>Stand zum<br>Ende des<br>Haushalts-<br>jahres<br>31.12.2024<br>(TEuro) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. Anleihen</b>                                                                         | -                                                                 | -                                                                                   | -                                                                                  |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>                                 | <b>26.682</b>                                                     | <b>28.704</b>                                                                       | <b>27.670</b>                                                                      |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen                                                            | -                                                                 | -                                                                                   | -                                                                                  |
| 2.2 von Beteiligungen                                                                      | -                                                                 | -                                                                                   | -                                                                                  |
| 2.3 von Sondervermögen                                                                     | -                                                                 | -                                                                                   | -                                                                                  |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich                                                               | -                                                                 | -                                                                                   | -                                                                                  |
| 2.5 von Kreditinstituten                                                                   | 26.682                                                            | 28.704                                                                              | 27.670                                                                             |
| <b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>                          | -                                                                 | -                                                                                   | -                                                                                  |
| <b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b> | -                                                                 | -                                                                                   | -                                                                                  |
| <b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen</b>                                  | <b>1.079</b>                                                      | <b>994</b>                                                                          | <b>917</b>                                                                         |
| <b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>                                         | <b>98</b>                                                         | <b>209</b>                                                                          | <b>7.539</b>                                                                       |
| <b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>                                                       | <b>7.061</b>                                                      | <b>9.850</b>                                                                        | <b>10.940</b>                                                                      |
| <b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>                                                            | <b>435</b>                                                        | <b>435</b>                                                                          | <b>435</b>                                                                         |
| <b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>                                                    | <b>35.355</b>                                                     | <b>40.191</b>                                                                       | <b>47.559</b>                                                                      |
| <u>Nachrichtlich anzugeben:</u>                                                            |                                                                   |                                                                                     |                                                                                    |
| <b>Bürgschaft für den Wasserunterhaltungsverband Düsterdieker Aa</b>                       |                                                                   |                                                                                     |                                                                                    |
| <b>Bürgschaftshöhe 108.000 €</b>                                                           |                                                                   | <b>Ratsbeschluss am 01.12.2016</b>                                                  |                                                                                    |

## Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Westerkappeln

|                            | Allgemeine<br>Rücklage | Ausgleichs-<br>rücklage | Eigenkapital<br><br>-Gesamt -<br>Euro |
|----------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
|                            | Euro                   | Euro                    |                                       |
| Stand 01.01.2015 *)        | 16.990.026,93          | -                       | 16.990.026,93                         |
| Ergebnis 2015              | ./. 453.516,22         | -                       | ./. 453.516,22                        |
| Stand 31.12.2015 *)        | 16.392.627,88          | -                       | 16.392.627,88                         |
| Ergebnis 2016              | ./. 913.735,57         | -                       | ./. 913.735,57                        |
| Stand 31.12.2016 *)        | 15.476.233,07          | -                       | 15.476.233,07                         |
| Ergebnis 2017              | -                      | + 849.631,70            | + 849.631,70                          |
| Stand 31.12.2017 *)        | 15.472.782,99          | 849.631,70              | 16.322.414,69                         |
| Ergebnis 2018              | -                      | +1.070.492,77           | + 1.070.492,77                        |
| Stand 31.12.2018 *)        | 15.465.398,45          | 1.920.124,47            | 17.385.522,92                         |
| Ergebnis 2019              | 920.020,50             | -                       | + 920.020,50                          |
| Stand 31.12.2019 *)        | 16.395.327,78          | 1.920.124,47            | 18.315.452,25                         |
| Ergebnis 2020              | -                      | + 1.438.498,09          | + 1.438.498,09                        |
| Stand 31.12.2020 *)        | 16.226.355,07          | 3.358.622,56            | 19.584.977,63                         |
| Ergebnis 2021              | -                      | + 428.193,66            | + 428.193,66                          |
| Stand 31.12.2021 *)        | 16.238.959,12          | 3.786.816,22            | 20.025.775,34                         |
| Ergebnis 2022              | -                      | + 910.099,97            | + 910.099,97                          |
| Stand 31.12.2022 *)        | 16.256.563,47          | 4.696.916,19            | 20.953.479,66                         |
| Vorauss. Ergebnis 2023 **) | -                      | ./. 710.000,00          | ./. 710.000,00                        |
| Stand 31.12.2023           | 16.256.563,47          | 3.986.916,19            | 20.243.479,66                         |
| Planfehlbedarf 2024        | -                      | ./. 2.942.045,00        | ./. 2.942.045,00                      |
| Stand 31.12.2024           | 16.256.563,47          | 1.044.871,19            | 17.301.434,66                         |
| Planfehlbedarf 2025        | ./. 1.348.353,81       | ./. 1.044.871,19        | ./. 2.393.225,00                      |
| Stand 31.12.2025           | 14.908.209,66          | -                       | 14.908.209,66                         |
| Planfehlbedarf 2026        | ./. 329.405,00         | -                       | ./. 329.405,00                        |
| Stand 31.12.2026           | 14.578.804,66          | -                       | 14.578.804,66                         |
| Planfehlbedarf 2027        | ./. 795.045,00         | -                       | ./. 795.045,00                        |
| Stand 31.12.2027           | 13.783.759,66          | -                       | 13.783.759,66                         |

\*) incl. Wertberichtigungen und Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage

\*\*) voraussichtl. Jahresergebnis 2023

# **Übersicht über Zuwendungen an die Fraktionen**

**Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder**  
Teil A: Geldleistungen

| Nr. | Fraktion, Gruppe,<br>einzelnes Ratsmitglied         | Im Haushaltsplan enthalten |              | Ergebnis aus<br>Jahresabschluss<br>2022<br>Euro | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                            |
|-----|-----------------------------------------------------|----------------------------|--------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                     | 2024<br>Euro               | 2023<br>Euro |                                                 |                                                                                                                                                                                                                          |
| 1   | 2                                                   | 3                          | 4            | 5                                               | 6                                                                                                                                                                                                                        |
|     | <b>Allgemeine Zuwendung</b>                         |                            |              |                                                 |                                                                                                                                                                                                                          |
| 1   | SPD: 10 Mitglieder                                  | 561,50                     | 561,50       | 561,50                                          |                                                                                                                                                                                                                          |
| 2   | CDU/FDP: 9 Mitglieder                               | 515,35                     | 515,35       | 515,35                                          |                                                                                                                                                                                                                          |
| 3   | Bündnis 90/Die Grünen: 4 Mitglieder                 | 284,60                     | 284,60       | 284,60                                          |                                                                                                                                                                                                                          |
| 4   | Bürgergemeinschaft: 3 Mitglieder                    | 238,45                     | 238,45       | 238,45                                          |                                                                                                                                                                                                                          |
| 5   | (FDP)                                               | 0,00                       | 0,00         | 0,00                                            |                                                                                                                                                                                                                          |
|     | <b>Sonderzuwendung (papierloser Sitzungsdienst)</b> |                            |              |                                                 |                                                                                                                                                                                                                          |
| 7   | SPD:                                                | 0,00                       | 0,00         | 0,00                                            | Richtlinie über die Teilnahme am<br>Papierlosen Sitzungsdienst im Rat<br>und den Ausschüssen der<br>Gemeinde Westerkappeln,<br>Nov. 2020:<br>400,00 € pro Ratsmitglied<br>200,00 € pro sachk. Bürger*in/<br>Einwohner*in |
| 8   | CDU:                                                | 0,00                       | 0,00         | 0,00                                            |                                                                                                                                                                                                                          |
| 9   | Bündnis 90/Die Grünen:                              | 0,00                       | 0,00         | 0,00                                            |                                                                                                                                                                                                                          |
| 10  | Bürgergemeinschaft:                                 | 0,00                       | 0,00         | 0,00                                            |                                                                                                                                                                                                                          |
| 11  | FDP:                                                | 0,00                       | 0,00         | 0,00                                            |                                                                                                                                                                                                                          |
|     | Summen:                                             | 1.599,90                   | 1.599,90     | 1.599,90                                        |                                                                                                                                                                                                                          |

# Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

## Teil B: Geldwerte Leistungen

| Fraktion:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                               |                         |                                 |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------------|---------------|
| Zweckbestimmung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | G e l d w e r t               |                         |                                 | Erläuterungen |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Haushaltsjahr<br>2024<br>Euro | Vorjahr<br>2023<br>Euro | mehr (+)<br>weniger (-)<br>Euro |               |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2                             | 3                       | 4                               | 5             |
| <b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b><br>1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)<br>1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)<br>1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen<br><br><b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b><br><br><b>3. Bereitstellung von Räumen</b><br>3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle<br>3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen<br><br><b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b><br>4.1 Büromöbel und -maschinen<br>4.2 sonstiges Büromaterial<br><br><b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b><br>5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)<br>5.2 Fachliteratur und -zeitschriften<br>5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen<br>5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage<br><br><b>6. Sonstiges</b> |                               |                         |                                 |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                               |                         |                                 |               |



# Ergebnisrechnung 2022

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                         | Ergebnis<br>2021 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz<br>2022 | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus<br>2021 | Ist-Ergebnis<br>2022 | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>2022 | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung<br>2022 |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|
| in EUR                     |                                                                                         |                  |                                          |                                                              |                      |                                 |                                            |
|                            |                                                                                         | 1                | 2                                        | 3                                                            | 4                    | 5                               | 6                                          |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                            | 14.727.986,89    | 15.245.000,00                            | 0,00                                                         | 17.599.713,53        | 2.354.713,53                    | 0,00                                       |
| 40110000                   | Grundsteuer A                                                                           | 84.169,69        | 95.000,00                                | 0,00                                                         | 96.284,53            | 1.284,53                        | 0,00                                       |
| 40120000                   | Grundsteuer B                                                                           | 1.671.793,13     | 1.857.000,00                             | 0,00                                                         | 1.848.000,56         | -8.999,44                       | 0,00                                       |
| 40130000                   | Gewerbesteuer                                                                           | 6.177.827,17     | 6.255.000,00                             | 0,00                                                         | 8.923.028,90         | 2.668.028,90                    | 0,00                                       |
| 40210000                   | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                                   | 5.346.452,99     | 5.599.000,00                             | 0,00                                                         | 5.246.422,13         | -352.577,87                     | 0,00                                       |
| 40220000                   | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                                      | 942.785,43       | 826.000,00                               | 0,00                                                         | 853.462,59           | 27.462,59                       | 0,00                                       |
| 40310000                   | Vergnügungssteuer                                                                       | 11.664,83        | 12.000,00                                | 0,00                                                         | 24.943,04            | 12.943,04                       | 0,00                                       |
| 40320000                   | Hundesteuer                                                                             | 59.554,50        | 60.000,00                                | 0,00                                                         | 61.017,50            | 1.017,50                        | 0,00                                       |
| 40510000                   | Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich                                          | 433.739,15       | 541.000,00                               | 0,00                                                         | 546.554,28           | 5.554,28                        | 0,00                                       |
| 02                         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                    | 5.741.304,16     | 5.123.295,00                             | 0,00                                                         | 6.021.456,95         | 898.161,95                      | 0,00                                       |
| 41110000                   | Schlüsselzuweisungen vom Land                                                           | 2.927.654,00     | 2.110.700,00                             | 0,00                                                         | 2.111.630,00         | 930,00                          | 0,00                                       |
| 41300000                   | Allgemeine Zuweisungen vom Bund                                                         | 3.000,00         | 0,00                                     | 0,00                                                         | 507,46               | 507,46                          | 0,00                                       |
| 41310000                   | Allgemeine Zuweisungen vom Land                                                         | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                                                         | 300.000,00           | 300.000,00                      | 0,00                                       |
| 41409900                   | Zuweisungen vom Bund                                                                    | 207.268,14       | 191.000,00                               | 0,00                                                         | 183.807,62           | -7.192,38                       | 0,00                                       |
| 41419900                   | Zuweisungen vom Land                                                                    | 1.369.063,25     | 1.394.695,00                             | 0,00                                                         | 2.125.619,67         | 730.924,67                      | 0,00                                       |
| 41429900                   | Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                         | 42.045,67        | 21.900,00                                | 0,00                                                         | 88.021,95            | 66.121,95                       | 0,00                                       |
| 41489900                   | Zuschüsse von übrigen Bereichen                                                         | 2.500,00         | 5.000,00                                 | 0,00                                                         | 0,00                 | -5.000,00                       | 0,00                                       |
| 41610000                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                              | 1.140.606,95     | 1.400.000,00                             | 0,00                                                         | 1.211.870,25         | -188.129,75                     | 0,00                                       |
| 41810000                   | Allgemeine Umlagen vom Land                                                             | 49.166,15        | 0,00                                     | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                                       |
| 03                         | + Sonstige Transfererträge                                                              | 233.096,15       | 10.000,00                                | 0,00                                                         | 57.570,58            | 47.570,58                       | 0,00                                       |
| 42110000                   | Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen                              | 18.239,53        | 10.000,00                                | 0,00                                                         | 57.570,58            | 47.570,58                       | 0,00                                       |
| 42910000                   | Andere sonstige Transfererträge                                                         | 214.856,62       | 0,00                                     | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                                       |
| 04                         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                               | 3.178.133,85     | 3.566.510,00                             | 0,00                                                         | 3.684.495,04         | 117.985,04                      | 0,00                                       |
| 43110000                   | Verwaltungsgebühren                                                                     | 96.014,78        | 78.100,00                                | 0,00                                                         | 99.298,56            | 21.198,56                       | 0,00                                       |
| 43210000                   | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                | 2.367.423,65     | 2.815.700,00                             | 0,00                                                         | 2.912.196,61         | 96.496,61                       | 0,00                                       |
| 43710000                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge                                 | 492.995,42       | 500.500,00                               | 0,00                                                         | 500.789,87           | 289,87                          | 0,00                                       |
| 43810000                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich                   | 221.700,00       | 172.210,00                               | 0,00                                                         | 172.210,00           | 0,00                            | 0,00                                       |
| 05                         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                    | 453.848,28       | 554.620,00                               | 0,00                                                         | 602.523,64           | 47.903,64                       | 0,00                                       |
| 44110000                   | Mieten und Pachten                                                                      | 318.173,77       | 511.670,00                               | 0,00                                                         | 463.085,45           | -48.584,55                      | 0,00                                       |
| 44210000                   | Erträge aus Verkauf                                                                     | 135.674,51       | 42.950,00                                | 0,00                                                         | 139.438,19           | 96.488,19                       | 0,00                                       |
| 06                         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                  | 416.253,41       | 390.630,00                               | 0,00                                                         | 505.662,80           | 115.032,80                      | 0,00                                       |
| 44819900                   | Erstattungen vom Land                                                                   | 19.695,39        | 13.300,00                                | 0,00                                                         | 10.321,90            | -2.978,10                       | 0,00                                       |
| 44829900                   | Erstattungen von Gemeinden (GV)                                                         | 42.121,81        | 72.300,00                                | 0,00                                                         | 167.522,83           | 95.222,83                       | 0,00                                       |
| 44829910                   | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Gemeinde Westerkappeln)               | 24.167,60        | 13.930,00                                | 0,00                                                         | 16.240,12            | 2.310,12                        | 0,00                                       |
| 44839900                   | Erstattungen von Zweckverbänden                                                         | 180.083,74       | 214.800,00                               | 0,00                                                         | 269.385,80           | 54.585,80                       | 0,00                                       |
| 44879900                   | Erstattungen von privaten Unternehmen                                                   | 15.972,18        | 55.300,00                                | 0,00                                                         | 15.997,88            | -39.302,12                      | 0,00                                       |
| 44889900                   | Erstattungen von übrigen Bereichen                                                      | 134.212,69       | 21.000,00                                | 0,00                                                         | 26.194,27            | 5.194,27                        | 0,00                                       |
| 07                         | + Sonstige ordentliche Erträge                                                          | 605.290,86       | 528.945,00                               | 0,00                                                         | 548.016,02           | 19.071,02                       | 0,00                                       |
| 45110000                   | Konzessionsabgaben                                                                      | 308.114,21       | 315.000,00                               | 0,00                                                         | 318.175,45           | 3.175,45                        | 0,00                                       |
| 45410000                   | Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                               | 0,00             | 130.800,00                               | 0,00                                                         | 36.743,87            | -94.056,13                      | 0,00                                       |
| 45420000                   | Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 € | 53.018,38        | 0,00                                     | 0,00                                                         | 26.281,87            | 26.281,87                       | 0,00                                       |

# Ergebnisrechnung 2022

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                         | Ergebnis<br>2021 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz<br>2022 | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus<br>2021 | Ist-Ergebnis<br>2022 | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>2022 | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung<br>2022 |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                         | in EUR           |                                          |                                                              |                      |                                 |                                            |
|                            |                                                                                                                         | 1                | 2                                        | 3                                                            | 4                    | 5                               | 6                                          |
| 45470000                   | Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage bei Sachanlagen                                                  | -53.018,38       | 0,00                                     | 0,00                                                         | -26.282,87           | -26.282,87                      | 0,00                                       |
| 45610000                   | Bußgelder                                                                                                               | 566,80           | 5.500,00                                 | 0,00                                                         | 10.185,02            | 4.685,02                        | 0,00                                       |
| 45620000                   | Säumniszuschläge u. Stundungszinsen                                                                                     | 82.641,15        | 57.045,00                                | 0,00                                                         | 62.608,00            | 5.563,00                        | 0,00                                       |
| 45710000                   | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten                                                                    | 3.466,86         | 13.400,00                                | 0,00                                                         | 2.915,74             | -10.484,26                      | 0,00                                       |
| 45820000                   | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Sachaufwand)                                                              | 45.000,00        | 0,00                                     | 0,00                                                         | 36.218,10            | 36.218,10                       | 0,00                                       |
| 45821000                   | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden - Tariflich Beschäftigte       | 22.700,52        | 0,00                                     | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                                       |
| 45822000                   | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden - Beamte                       | 1.305,51         | 0,00                                     | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                                       |
| 45830000                   | Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzungen von Wertberichtigungen auf Forderungen                                    | 4.698,14         | 0,00                                     | 0,00                                                         | 48,96                | 48,96                           | 0,00                                       |
| 45910000                   | Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -                                                                 | 136.797,67       | 7.200,00                                 | 0,00                                                         | 81.121,88            | 73.921,88                       | 0,00                                       |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                                                               | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                                       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                                                   | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                                       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                                                     | 25.355.913,60    | 25.419.000,00                            | 0,00                                                         | 29.019.438,56        | 3.600.438,56                    | 0,00                                       |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                                                    | 4.348.749,74     | 4.998.794,00                             | 0,00                                                         | 4.788.648,70         | -210.145,30                     | 0,00                                       |
| 50110000                   | Dienstaufwendungen - Beamte                                                                                             | 273.082,45       | 287.212,00                               | 0,00                                                         | 282.984,64           | -4.227,36                       | 0,00                                       |
| 50112000                   | Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden - Beamte                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                                                         | 1.783,21             | 1.783,21                        | 0,00                                       |
| 50120000                   | Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte                                                                             | 3.063.843,79     | 3.600.094,00                             | 0,00                                                         | 3.359.446,07         | -240.647,93                     | 0,00                                       |
| 50121000                   | Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden - Tariflich Beschäftigte | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                                                         | 32.184,48            | 32.184,48                       | 0,00                                       |
| 50220000                   | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte                                                            | 231.768,23       | 280.953,00                               | 0,00                                                         | 261.897,42           | -19.055,58                      | 0,00                                       |
| 50320000                   | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte                                                   | 634.496,93       | 744.875,00                               | 0,00                                                         | 715.255,88           | -29.619,12                      | 0,00                                       |
| 50410000                   | Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                                                              | 21.671,34        | 11.200,00                                | 0,00                                                         | 25.092,00            | 13.892,00                       | 0,00                                       |
| 50510000                   | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive                                                                        | 106.742,00       | 60.230,00                                | 0,00                                                         | 91.547,00            | 31.317,00                       | 0,00                                       |
| 50610000                   | Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive                                                                      | 17.145,00        | 14.230,00                                | 0,00                                                         | 18.458,00            | 4.228,00                        | 0,00                                       |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                                                 | 421.424,46       | 337.580,00                               | 0,00                                                         | 439.240,78           | 101.660,78                      | 0,00                                       |
| 51210000                   | Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger                                                                  | 333.696,26       | 343.800,00                               | 0,00                                                         | 319.671,01           | -24.128,99                      | 0,00                                       |
| 51410000                   | Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger                                                | 102.637,20       | 104.000,00                               | 0,00                                                         | 77.066,77            | -26.933,23                      | 0,00                                       |
| 51510000                   | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger                                                          | -47.372,00       | -114.031,00                              | 0,00                                                         | 10.848,00            | 124.879,00                      | 0,00                                       |

# Ergebnisrechnung 2022

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                            | Ergebnis<br>2021 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz<br>2022 | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus<br>2021 | Ist-Ergebnis<br>2022 | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>2022 | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung<br>2022 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|
| in EUR                     |                                                                                            |                  |                                          |                                                              |                      |                                 |                                            |
|                            |                                                                                            | 1                | 2                                        | 3                                                            | 4                    | 5                               | 6                                          |
| 51610000                   | Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger                         | 32.463,00        | 3.811,00                                 | 0,00                                                         | 31.655,00            | 27.844,00                       | 0,00                                       |
| 13                         | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                              | 4.757.752,29     | 6.297.279,00                             | 27.709,00                                                    | 5.525.782,15         | -771.496,85                     | 20.000,00                                  |
| 52319900                   | Erstattungen an das Land                                                                   | 7.794,00         | 0,00                                     | 0,00                                                         | 12.990,00            | 12.990,00                       | 0,00                                       |
| 52410000                   | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                     | 1.467.885,57     | 2.167.450,00                             | 0,00                                                         | 1.981.645,79         | -185.804,21                     | 0,00                                       |
| 52420000                   | Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                                | 681.205,63       | 603.850,00                               | 0,00                                                         | 504.571,24           | -99.278,76                      | 20.000,00                                  |
| 52510000                   | Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge                                            | 194.510,66       | 197.000,00                               | 0,00                                                         | 206.580,82           | 9.580,82                        | 0,00                                       |
| 52550000                   | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                           | 56.617,85        | 142.150,00                               | 0,00                                                         | 133.951,48           | -8.198,52                       | 0,00                                       |
| 52710000                   | Lernmittel                                                                                 | 9.947,04         | 12.100,00                                | 0,00                                                         | 14.191,37            | 2.091,37                        | 0,00                                       |
| 52810000                   | Aufwendungen für Sachleistungen                                                            | 120.921,80       | 165.770,00                               | 0,00                                                         | 176.591,44           | 10.821,44                       | 0,00                                       |
| 52910000                   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                 | 2.218.869,74     | 3.008.959,00                             | 27.709,00                                                    | 2.495.260,01         | -513.698,99                     | 0,00                                       |
| 14                         | - Bilanzielle Abschreibungen                                                               | 2.701.868,76     | 3.163.480,00                             | 0,00                                                         | 2.867.744,98         | -295.735,02                     | 0,00                                       |
| 57110000                   | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                             | 2.617.578,70     | 3.064.980,00                             | 0,00                                                         | 2.806.268,91         | -258.711,09                     | 0,00                                       |
| 57115100                   | Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobilien in Schulen) | 2.005,54         | 12.000,00                                | 0,00                                                         | 15.661,84            | 3.661,84                        | 0,00                                       |
| 57115200                   | Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)                            | 33.675,16        | 50.500,00                                | 0,00                                                         | 25.205,52            | -25.294,48                      | 0,00                                       |
| 57115300                   | Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Bücher und Medien)              | 4.725,81         | 6.000,00                                 | 0,00                                                         | 3.647,35             | -2.352,65                       | 0,00                                       |
| 57115400                   | Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Dienstausrüstung Feuerwehr)     | 43.883,55        | 30.000,00                                | 0,00                                                         | 16.961,36            | -13.038,64                      | 0,00                                       |
| 15                         | - Transferaufwendungen                                                                     | 12.212.256,18    | 13.620.856,15                            | 39.706,15                                                    | 13.867.245,62        | 246.389,47                      | 140.132,33                                 |
| 53129900                   | Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                              | 309.005,67       | 452.000,00                               | 0,00                                                         | 552.204,48           | 100.204,48                      | 0,00                                       |
| 53139900                   | Zuweisungen an Zweckverbände                                                               | 1.192.722,50     | 1.445.000,00                             | 0,00                                                         | 1.444.639,70         | -360,30                         | 0,00                                       |
| 53179900                   | Zuschüsse an private Unternehmen                                                           | 156.105,05       | 157.150,00                               | 0,00                                                         | 156.129,59           | -1.020,41                       | 0,00                                       |
| 53189900                   | Zuschüsse an übrige Bereiche                                                               | 693.625,03       | 1.148.706,15                             | 39.706,15                                                    | 928.946,94           | -219.759,21                     | 140.132,33                                 |
| 53390000                   | Sonstige soziale Leistungen                                                                | 506.628,47       | 525.000,00                               | 0,00                                                         | 697.667,21           | 172.667,21                      | 0,00                                       |
| 53410000                   | Gewerbesteuerumlage                                                                        | 560.036,89       | 518.000,00                               | 0,00                                                         | 712.930,82           | 194.930,82                      | 0,00                                       |
| 53740000                   | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                       | 4.411.395,42     | 4.625.000,00                             | 0,00                                                         | 4.625.143,23         | 143,23                          | 0,00                                       |
| 53750000                   | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                       | 4.214.628,15     | 4.580.000,00                             | 0,00                                                         | 4.579.872,65         | -127,35                         | 0,00                                       |
| 53910000                   | Sonstige Transferaufwendungen alt                                                          | 168.109,00       | 0,00                                     | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                                       |
| 53990000                   | Sonstige Transferaufwendungen                                                              | 0,00             | 170.000,00                               | 0,00                                                         | 169.711,00           | -289,00                         | 0,00                                       |
| 16                         | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                        | 786.160,02       | 868.266,00                               | 0,00                                                         | 914.634,16           | 46.368,16                       | 0,00                                       |
| 54120000                   | Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte                                   | 46.641,80        | 72.800,00                                | 0,00                                                         | 57.124,74            | -15.675,26                      | 0,00                                       |
| 54210000                   | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                      | 174.700,37       | 221.200,00                               | 0,00                                                         | 253.375,95           | 32.175,95                       | 0,00                                       |
| 54220000                   | Mieten und Pachten                                                                         | 82.358,59        | 77.700,00                                | 0,00                                                         | 64.174,64            | -13.525,36                      | 0,00                                       |
| 54230000                   | Leasing                                                                                    | 14.859,66        | 14.400,00                                | 0,00                                                         | 25.734,42            | 11.334,42                       | 0,00                                       |
| 54310000                   | Geschäftsaufwendungen                                                                      | 259.002,36       | 293.000,00                               | 0,00                                                         | 273.918,31           | -19.081,69                      | 0,00                                       |
| 54319000                   | Sonstige Geschäftsaufwendungen                                                             | 24.172,84        | 25.000,00                                | 0,00                                                         | 27.939,42            | 2.939,42                        | 0,00                                       |
| 54410000                   | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                     | 111.706,35       | 0,00                                     | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                                       |
| 54420000                   | Steuern                                                                                    | 0,00             | 13.000,00                                | 0,00                                                         | 7.421,72             | -5.578,28                       | 0,00                                       |

# Ergebnisrechnung 2022

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                           |                                                                                        | Ergebnis<br>2021  | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz<br>2022 | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus<br>2021 | Ist-Ergebnis<br>2022 | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>2022 | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung<br>2022 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|
| in EUR                                                                                               |                                                                                        |                   |                                          |                                                              |                      |                                 |                                            |
|                                                                                                      |                                                                                        | 1                 | 2                                        | 3                                                            | 4                    | 5                               | 6                                          |
| 54460000                                                                                             | Versicherungen                                                                         | 0,00              | 105.360,00                               | 0,00                                                         | 105.125,45           | -234,55                         | 0,00                                       |
| 54710000                                                                                             | Verluste aus dem Abgang von<br>Sachanlagen u. immateriellen<br>Vermögensgegenständen   | 40.414,33         | 0,00                                     | 0,00                                                         | 8.678,52             | 8.678,52                        | 0,00                                       |
| 54732000                                                                                             | Einstellung in die Wertberichtigung<br>auf Forderungen                                 | 27.366,40         | 0,00                                     | 0,00                                                         | 69.338,82            | 69.338,82                       | 0,00                                       |
| 54770000                                                                                             | Wertveränderungen bei<br>Sachanlagen aus Verrechnungen<br>mit der Allgemeinen Rücklage | -40.414,33        | 0,00                                     | 0,00                                                         | -8.678,52            | -8.678,52                       | 0,00                                       |
| 54910000                                                                                             | Verfüungsmittel                                                                        | 50,00             | 1.100,00                                 | 0,00                                                         | 100,00               | -1.000,00                       | 0,00                                       |
| 54920000                                                                                             | Fraktionszuwendungen                                                                   | 1.599,90          | 1.600,00                                 | 0,00                                                         | 2.199,90             | 599,90                          | 0,00                                       |
| 54990000                                                                                             | Übrige weitere sonstige<br>Aufwendungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit          | 43.166,75         | 39.106,00                                | 0,00                                                         | 21.190,99            | -17.915,01                      | 0,00                                       |
| 54991000                                                                                             | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden,<br>Berufsvertretungen und Vereinen                   | 535,00            | 4.000,00                                 | 0,00                                                         | 6.989,80             | 2.989,80                        | 0,00                                       |
| 17                                                                                                   | = Ordentliche Aufwendungen                                                             | 25.228.211,45     | 29.286.255,15                            | 67.415,15                                                    | 28.403.296,39        | -882.958,76                     | 160.132,33                                 |
| 18                                                                                                   | = <b>Ordentliches Ergebnis<br/>(= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>127.702,15</b> | <b>-3.867.255,15</b>                     | <b>-67.415,15</b>                                            | <b>616.142,17</b>    | <b>4.483.397,32</b>             | <b>-160.132,33</b>                         |
| 19                                                                                                   | + Finanzerträge                                                                        | 146.891,87        | 178.620,00                               | 0,00                                                         | 153.788,40           | -24.831,60                      | 0,00                                       |
| 46159900                                                                                             | Zinserträge von verbundenen<br>Unternehmen, Beteiligungen und<br>Sondervermögen        | 143.612,76        | 143.700,00                               | 0,00                                                         | 143.612,76           | -87,24                          | 0,00                                       |
| 46179900                                                                                             | Zinserträge von Kreditinstituten                                                       | 3.279,11          | 9.920,00                                 | 0,00                                                         | 9.920,00             | 0,00                            | 0,00                                       |
| 46510000                                                                                             | Gewinnanteile aus verbundenen<br>Unternehmen und Beteiligungen                         | 0,00              | 25.000,00                                | 0,00                                                         | 255,64               | -24.744,36                      | 0,00                                       |
| 20                                                                                                   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 274.155,36        | 282.310,00                               | 0,00                                                         | 302.504,70           | 20.194,70                       | 0,00                                       |
| 55179900                                                                                             | Zinsaufwendungen an<br>Kreditinstitute                                                 | 274.155,36        | 282.310,00                               | 0,00                                                         | 302.504,70           | 20.194,70                       | 0,00                                       |
| 21                                                                                                   | = Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                               | -127.263,49       | -103.690,00                              | 0,00                                                         | -148.716,30          | -45.026,30                      | 0,00                                       |
| 22                                                                                                   | = <b>Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit<br/>(= Zeilen 18 und 21)</b>      | <b>438,66</b>     | <b>-3.970.945,15</b>                     | <b>-67.415,15</b>                                            | <b>467.425,87</b>    | <b>4.438.371,02</b>             | <b>-160.132,33</b>                         |
| 23                                                                                                   | + Außerordentliche Erträge                                                             | 427.755,00        | 374.000,00                               | 0,00                                                         | 442.674,10           | 68.674,10                       | 0,00                                       |
| 49110000                                                                                             | Außerordentliche Erträge                                                               | 427.755,00        | 374.000,00                               | 0,00                                                         | 442.674,10           | 68.674,10                       | 0,00                                       |
| 24                                                                                                   | - Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                                       |
| 25                                                                                                   | = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                   | 427.755,00        | 374.000,00                               | 0,00                                                         | 442.674,10           | 68.674,10                       | 0,00                                       |
| 26                                                                                                   | = <b>Jahresergebnis<br/>(= Zeilen 22 und 25)</b>                                       | <b>428.193,66</b> | <b>-3.596.945,15</b>                     | <b>-67.415,15</b>                                            | <b>910.099,97</b>    | <b>4.507.045,12</b>             | <b>-160.132,33</b>                         |
| 27                                                                                                   | - Globaler Minderaufwand                                                               | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                                       |
| 28                                                                                                   | = <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler<br/>Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)</b>     | <b>428.193,66</b> | <b>-3.596.945,15</b>                     | <b>-67.415,15</b>                                            | <b>910.099,97</b>    | <b>4.507.045,12</b>             | <b>-160.132,33</b>                         |
| <b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen<br/>und Aufwendungen mit der allgemeinen<br/>Rücklage</b> |                                                                                        |                   |                                          |                                                              |                      |                                 |                                            |
| 29                                                                                                   | Verrechnete Erträge<br>bei Vermögensgegenständen                                       | 53.018,38         | 0,00                                     | 0,00                                                         | 26.282,87            | 26.282,87                       | 0,00                                       |
| 30                                                                                                   | Verrechnete Erträge<br>bei Finanzanlagen                                               | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                                       |
| 31                                                                                                   | Verrechnete Aufwendungen<br>bei Vermögensgegenständen                                  | -40.414,33        | 0,00                                     | 0,00                                                         | -8.678,52            | -8.678,52                       | 0,00                                       |
| 32                                                                                                   | Verrechnete Aufwendungen<br>bei Finanzanlagen                                          | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                                       |
| 33                                                                                                   | Verrechnungssaldo<br>(= Zeilen 29 bis 32)                                              | 12.604,05         | 0,00                                     | 0,00                                                         | 17.604,35            | 17.604,35                       | 0,00                                       |

# Finanzrechnung 2022

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                    | Ergebnis 2021 | Fortgeschriebener Ansatz 2022 | davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021 | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist 2022 | Ermächtigungsübertragung |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|---------------------------|--------------------------|
|                                   |                                                                                    | in EUR        |                               |                                           |                   |                           |                          |
|                                   |                                                                                    | 1             | 2                             | 3                                         | 4                 | 5                         | 6                        |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 14.998.372,54 | 15.245.000,00                 | 0,00                                      | 17.864.375,29     | 2.619.375,29              | 0,00                     |
|                                   | 60110000 Grundsteuer A                                                             | 84.107,60     | 95.000,00                     | 0,00                                      | 97.239,24         | 2.239,24                  | 0,00                     |
|                                   | 60120000 Grundsteuer B                                                             | 1.668.975,48  | 1.857.000,00                  | 0,00                                      | 1.855.353,86      | -1.646,14                 | 0,00                     |
|                                   | 60130000 Gewerbesteuer                                                             | 6.451.833,53  | 6.255.000,00                  | 0,00                                      | 9.180.906,18      | 2.925.906,18              | 0,00                     |
|                                   | 60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                     | 5.346.452,99  | 5.599.000,00                  | 0,00                                      | 5.246.422,13      | -352.577,87               | 0,00                     |
|                                   | 60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                        | 942.785,43    | 826.000,00                    | 0,00                                      | 853.462,59        | 27.462,59                 | 0,00                     |
|                                   | 60310000 Vergnügungssteuer                                                         | 10.523,88     | 12.000,00                     | 0,00                                      | 22.317,95         | 10.317,95                 | 0,00                     |
|                                   | 60320000 Hundesteuer                                                               | 59.954,48     | 60.000,00                     | 0,00                                      | 62.119,06         | 2.119,06                  | 0,00                     |
|                                   | 60510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich                            | 433.739,15    | 541.000,00                    | 0,00                                      | 546.554,28        | 5.554,28                  | 0,00                     |
| 02                                | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 4.627.644,60  | 3.723.295,00                  | 0,00                                      | 4.724.116,44      | 1.000.821,44              | 0,00                     |
|                                   | 61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land                                             | 2.927.654,00  | 2.110.700,00                  | 0,00                                      | 2.111.630,00      | 930,00                    | 0,00                     |
|                                   | 61300000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund                                           | 3.000,00      | 0,00                          | 0,00                                      | 507,46            | 507,46                    | 0,00                     |
|                                   | 61310000 Allgemeine Zuweisungen vom Land                                           | 0,00          | 0,00                          | 0,00                                      | 300.000,00        | 300.000,00                | 0,00                     |
|                                   | 61409900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund                                  | 200.765,63    | 191.000,00                    | 0,00                                      | 183.807,62        | -7.192,38                 | 0,00                     |
|                                   | 61419900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                  | 1.402.513,15  | 1.394.695,00                  | 0,00                                      | 2.040.149,41      | 645.454,41                | 0,00                     |
|                                   | 61429900 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden       | 42.045,67     | 21.900,00                     | 0,00                                      | 88.021,95         | 66.121,95                 | 0,00                     |
|                                   | 61489900 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                       | 2.500,00      | 5.000,00                      | 0,00                                      | 0,00              | -5.000,00                 | 0,00                     |
|                                   | 61810000 Allgemeine Umlagen vom Land                                               | 49.166,15     | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00              | 0,00                      | 0,00                     |
| 03                                | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                    | 229.607,18    | 10.000,00                     | 0,00                                      | 53.587,69         | 43.587,69                 | 0,00                     |
|                                   | 62110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen                | 14.750,56     | 10.000,00                     | 0,00                                      | 53.587,69         | 43.587,69                 | 0,00                     |
|                                   | 62910000 Andere sonstige Transfereinzahlungen                                      | 214.856,62    | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00              | 0,00                      | 0,00                     |
| 04                                | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 2.833.392,05  | 2.893.800,00                  | 0,00                                      | 3.011.201,38      | 117.401,38                | 0,00                     |
|                                   | 63110000 Verwaltungsgebühren                                                       | 96.030,82     | 78.100,00                     | 0,00                                      | 98.834,50         | 20.734,50                 | 0,00                     |
|                                   | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                  | 2.737.361,23  | 2.815.700,00                  | 0,00                                      | 2.912.366,88      | 96.666,88                 | 0,00                     |
| 05                                | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 257.280,37    | 554.620,00                    | 0,00                                      | 831.077,54        | 276.457,54                | 0,00                     |
|                                   | 64110000 Mieten und Pachten                                                        | 163.154,96    | 511.670,00                    | 0,00                                      | 675.489,64        | 163.819,64                | 0,00                     |
|                                   | 64210000 Einzahlungen aus Verkauf                                                  | 94.125,41     | 42.950,00                     | 0,00                                      | 155.587,90        | 112.637,90                | 0,00                     |
| 06                                | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                | 341.668,07    | 390.630,00                    | 0,00                                      | 404.606,45        | 13.976,45                 | 0,00                     |
|                                   | 64819900 Erstattungen vom Land                                                     | 19.695,39     | 13.300,00                     | 0,00                                      | 10.321,90         | -2.978,10                 | 0,00                     |
|                                   | 64829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)                                           | 30.882,21     | 72.300,00                     | 0,00                                      | 129.677,56        | 57.377,56                 | 0,00                     |
|                                   | 64829910 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Gemeinde Westerkappeln) | 21.781,66     | 13.930,00                     | 0,00                                      | 21.877,60         | 7.947,60                  | 0,00                     |
|                                   | 64839900 Erstattungen von Zweckverbänden                                           | 158.364,83    | 214.800,00                    | 0,00                                      | 171.283,74        | -43.516,26                | 0,00                     |
|                                   | 64879900 Erstattungen von privaten Unternehmen                                     | 7.986,09      | 55.300,00                     | 0,00                                      | 15.985,03         | -39.314,97                | 0,00                     |
|                                   | 64889900 Erstattungen von übrigen Bereichen                                        | 102.957,89    | 21.000,00                     | 0,00                                      | 55.460,62         | 34.460,62                 | 0,00                     |
| 07                                | + Sonstige Einzahlungen                                                            | 528.198,00    | 384.745,00                    | 0,00                                      | 647.801,85        | 263.056,85                | 0,00                     |
|                                   | 65110000 Konzessionsabgaben                                                        | 326.473,74    | 315.000,00                    | 0,00                                      | 318.175,45        | 3.175,45                  | 0,00                     |
|                                   | 65210000 Einzahlungen für Umsatzsteuer                                             | 3.335,81      | 0,00                          | 0,00                                      | 4.595,87          | 4.595,87                  | 0,00                     |
|                                   | 65211000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang                                        | 23.134,33     | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00              | 0,00                      | 0,00                     |
|                                   | 65610000 Bußgelder                                                                 | 324,80        | 5.500,00                      | 0,00                                      | 10.273,52         | 4.773,52                  | 0,00                     |
|                                   | 65620000 Säumniszuschläge                                                          | 96.749,33     | 57.045,00                     | 0,00                                      | 53.151,61         | -3.893,39                 | 0,00                     |
|                                   | 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                  | 93.998,27     | 7.200,00                      | 0,00                                      | 148.063,56        | 140.863,56                | 0,00                     |
|                                   | 65999980 Einzahlungen aus erhaltenen Verwahrgeldern (eigene Gelder)                | -15.818,28    | 0,00                          | 0,00                                      | 113.541,84        | 113.541,84                | 0,00                     |
| 08                                | + Zinsen und sonstige Finanzinzahlungen                                            | 146.891,87    | 178.620,00                    | 0,00                                      | 153.788,40        | -24.831,60                | 0,00                     |

# Finanzrechnung 2022

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                | Ergebnis 2021 | Fortgeschriebener Ansatz 2022 | davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021 | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist 2022 | Ermächtigungsübertragung |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|---------------------------|--------------------------|
|                                   |                                                                                | in EUR        |                               |                                           |                   |                           |                          |
|                                   |                                                                                | 1             | 2                             | 3                                         | 4                 | 5                         | 6                        |
| 66159900                          | Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | 143.612,76    | 143.700,00                    | 0,00                                      | 143.612,76        | -87,24                    | 0,00                     |
| 66179900                          | Zinseinzahlungen von Kreditinstituten                                          | 3.279,11      | 9.920,00                      | 0,00                                      | 9.920,00          | 0,00                      | 0,00                     |
| 66510000                          | Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen                    | 0,00          | 25.000,00                     | 0,00                                      | 255,64            | -24.744,36                | 0,00                     |
| 09                                | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 23.963.054,68 | 23.380.710,00                 | 0,00                                      | 27.690.555,04     | 4.309.845,04              | 0,00                     |
| 10                                | - Personalauszahlungen                                                         | 4.244.609,76  | 4.924.334,00                  | 0,00                                      | 4.686.328,74      | -238.005,26               | 0,00                     |
| 70110000                          | Dienstbezüge - Beamte                                                          | 294.395,89    | 287.212,00                    | 0,00                                      | 327.635,98        | 40.423,98                 | 0,00                     |
| 70120000                          | Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte                                          | 3.065.396,38  | 3.600.094,00                  | 0,00                                      | 3.358.757,12      | -241.336,88               | 0,00                     |
| 70220000                          | Beiträge zu Zusatzversorgungskassen -Tariflich Beschäftigte                    | 231.768,23    | 280.953,00                    | 0,00                                      | 261.897,42        | -19.055,58                | 0,00                     |
| 70320000                          | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte          | 634.496,93    | 744.875,00                    | 0,00                                      | 715.255,88        | -29.619,12                | 0,00                     |
| 70410000                          | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive                        | 18.552,33     | 11.200,00                     | 0,00                                      | 22.782,34         | 11.582,34                 | 0,00                     |
| 11                                | - Versorgungsauszahlungen                                                      | 407.980,86    | 447.800,00                    | 0,00                                      | 418.093,20        | -29.706,80                | 0,00                     |
| 71210000                          | Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger - Beamte                | 306.034,26    | 343.800,00                    | 0,00                                      | 315.062,00        | -28.738,00                | 0,00                     |
| 71410000                          | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger          | 101.946,60    | 104.000,00                    | 0,00                                      | 103.031,20        | -968,80                   | 0,00                     |
| 12                                | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                  | 4.570.069,56  | 6.497.569,00                  | 27.709,00                                 | 5.657.106,39      | -840.462,61               | 20.000,00                |
| 72319900                          | Erstattungen an das Land                                                       | 56.290,00     | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00              | 0,00                      | 0,00                     |
| 72410000                          | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen         | 1.398.448,73  | 2.332.450,00                  | 0,00                                      | 2.080.029,76      | -252.420,24               | 0,00                     |
| 72420000                          | Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                    | 645.920,00    | 603.850,00                    | 0,00                                      | 524.479,74        | -79.370,26                | 20.000,00                |
| 72510000                          | Unterhaltung von Fahrzeugen                                                    | 194.088,24    | 197.000,00                    | 0,00                                      | 200.642,40        | 3.642,40                  | 0,00                     |
| 72550000                          | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                               | 55.843,45     | 142.150,00                    | 0,00                                      | 133.865,40        | -8.284,60                 | 0,00                     |
| 72710000                          | Lernmittel                                                                     | 9.947,04      | 12.100,00                     | 0,00                                      | 14.191,37         | 2.091,37                  | 0,00                     |
| 72810000                          | Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                                       | 120.789,88    | 165.770,00                    | 0,00                                      | 170.333,28        | 4.563,28                  | 0,00                     |
| 72910000                          | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                                     | 2.088.742,22  | 3.044.249,00                  | 27.709,00                                 | 2.533.564,44      | -510.684,56               | 0,00                     |
| 13                                | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                       | 545.995,83    | 282.310,00                    | 0,00                                      | 304.577,34        | 22.267,34                 | 0,00                     |
| 75179900                          | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                            | 545.995,83    | 282.310,00                    | 0,00                                      | 304.577,34        | 22.267,34                 | 0,00                     |
| 14                                | - Transferauszahlungen                                                         | 12.128.971,05 | 13.473.356,15                 | 39.706,15                                 | 13.682.142,44     | 208.786,29                | 140.132,33               |
| 73129900                          | Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                  | 309.005,67    | 452.000,00                    | 0,00                                      | 552.204,48        | 100.204,48                | 0,00                     |
| 73139900                          | Zuweisungen an Zweckverbände                                                   | 1.202.946,01  | 1.445.000,00                  | 0,00                                      | 1.444.639,70      | -360,30                   | 0,00                     |
| 73179900                          | Zuschüsse an private Unternehmen                                               | 8.605,05      | 9.650,00                      | 0,00                                      | 7.629,59          | -2.020,41                 | 0,00                     |
| 73189900                          | Zuschüsse an übrige Bereiche                                                   | 739.900,22    | 1.148.706,15                  | 39.706,15                                 | 893.266,89        | -255.439,26               | 140.132,33               |
| 73390000                          | Sonstige soziale Leistungen                                                    | 514.344,64    | 525.000,00                    | 0,00                                      | 696.744,08        | 171.744,08                | 0,00                     |
| 73410000                          | Gewerbesteuerumlage                                                            | 560.036,89    | 518.000,00                    | 0,00                                      | 712.930,82        | 194.930,82                | 0,00                     |
| 73740000                          | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                           | 4.411.395,42  | 4.625.000,00                  | 0,00                                      | 4.625.143,23      | 143,23                    | 0,00                     |
| 73750000                          | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände                           | 4.214.628,15  | 4.580.000,00                  | 0,00                                      | 4.579.872,65      | -127,35                   | 0,00                     |
| 73910000                          | Sonstige Transferauszahlungen                                                  | 168.109,00    | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00              | 0,00                      | 0,00                     |
| 73990000                          | Sonstige Transferauszahlungen                                                  | 0,00          | 170.000,00                    | 0,00                                      | 169.711,00        | -289,00                   | 0,00                     |
| 15                                | - Sonstige Auszahlungen                                                        | 767.610,38    | 865.852,00                    | 0,00                                      | 851.842,48        | -14.009,52                | 0,00                     |
| 74120000                          | Besondere Auszahlungen für Personal                                            | 44.014,17     | 72.800,00                     | 0,00                                      | 65.686,88         | -7.113,12                 | 0,00                     |
| 74210000                          | Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                          | 171.185,82    | 221.200,00                    | 0,00                                      | 215.314,20        | -5.885,80                 | 0,00                     |

# Finanzrechnung 2022

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                                                               | Ergebnis 2021 | Fortgeschriebener Ansatz 2022 | davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021 | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist 2022 | Ermächtigungsübertragung |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|---------------------------|--------------------------|
|                                   |                                                                                                                               | in EUR        |                               |                                           |                   |                           |                          |
|                                   |                                                                                                                               | 1             | 2                             | 3                                         | 4                 | 5                         | 6                        |
| 74220000                          | Mieten und Pachten                                                                                                            | 81.960,26     | 77.700,00                     | 0,00                                      | 67.670,26         | -10.029,74                | 0,00                     |
| 74230000                          | Leasing                                                                                                                       | 15.271,38     | 14.400,00                     | 0,00                                      | 22.091,83         | 7.691,83                  | 0,00                     |
| 74310000                          | Geschäftsauszahlungen                                                                                                         | 253.203,47    | 293.000,00                    | 0,00                                      | 281.074,60        | -11.925,40                | 0,00                     |
| 74319000                          | Sonstige Geschäftsaufwendungen                                                                                                | 26.463,59     | 25.000,00                     | 0,00                                      | 22.822,42         | -2.177,58                 | 0,00                     |
| 74410000                          | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                                                        | 111.706,35    | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00              | 0,00                      | 0,00                     |
| 74413100                          | Vorsteuer                                                                                                                     | 17.860,19     | 0,00                          | 0,00                                      | 27.010,58         | 27.010,58                 | 0,00                     |
| 74420000                          | Steuern                                                                                                                       | 0,00          | 13.000,00                     | 0,00                                      | 0,00              | -13.000,00                | 0,00                     |
| 74460000                          | Versicherungen                                                                                                                | 0,00          | 105.360,00                    | 0,00                                      | 105.125,54        | -234,46                   | 0,00                     |
| 74910000                          | Verfügungsmittel                                                                                                              | 50,00         | 1.100,00                      | 0,00                                      | 100,00            | -1.000,00                 | 0,00                     |
| 74920000                          | Fraktionszuwendungen                                                                                                          | 3.999,90      | 1.600,00                      | 0,00                                      | 2.199,90          | 599,90                    | 0,00                     |
| 74990000                          | Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                       | 41.360,25     | 36.692,00                     | 0,00                                      | 18.224,16         | -18.467,84                | 0,00                     |
| 74991000                          | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen                                                             | 535,00        | 4.000,00                      | 0,00                                      | 6.989,80          | 2.989,80                  | 0,00                     |
| 74999990                          | Auszahlungen aus geleisteten Vorschüssen (eigene Gelder)                                                                      | 0,00          | 0,00                          | 0,00                                      | 17.532,31         | 17.532,31                 | 0,00                     |
| 16                                | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                             | 22.665.237,44 | 26.491.221,15                 | 67.415,15                                 | 25.600.090,59     | -891.130,56               | 160.132,33               |
| 17                                | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)                                                                | 1.297.817,24  | -3.110.511,15                 | -67.415,15                                | 2.090.464,45      | 5.200.975,60              | -160.132,33              |
| 18                                | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                       | 6.227.375,83  | 6.856.600,00                  | 0,00                                      | 4.206.128,94      | -2.650.471,06             | 0,00                     |
| 68109900                          | Investitionszuweisungen vom Bund                                                                                              | 2.195.993,57  | 1.855.800,00                  | 0,00                                      | 1.040.332,22      | -815.467,78               | 0,00                     |
| 68119900                          | Investitionszuweisungen vom Land                                                                                              | 4.031.382,26  | 5.000.800,00                  | 0,00                                      | 3.111.516,72      | -1.889.283,28             | 0,00                     |
| 68139900                          | Investitionszuweisungen von Zweckverbänden                                                                                    | 0,00          | 0,00                          | 0,00                                      | 1.280,00          | 1.280,00                  | 0,00                     |
| 68179900                          | Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen                                                                                | 0,00          | 0,00                          | 0,00                                      | 50.000,00         | 50.000,00                 | 0,00                     |
| 68189900                          | Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen                                                                                   | 0,00          | 0,00                          | 0,00                                      | 3.000,00          | 3.000,00                  | 0,00                     |
| 19                                | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                                                                            | 34.206,55     | 453.400,00                    | 0,00                                      | 116.426,40        | -336.973,60               | 0,00                     |
| 68210000                          | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                                | 1.980,90      | 444.400,00                    | 0,00                                      | 92.016,40         | -352.383,60               | 0,00                     |
| 68311000                          | Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen) | 825,65        | 1.000,00                      | 0,00                                      | 230,00            | -770,00                   | 0,00                     |
| 68311100                          | Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)                                            | 31.400,00     | 8.000,00                      | 0,00                                      | 24.180,00         | 16.180,00                 | 0,00                     |
| 20                                | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                                                          | 250,00        | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00              | 0,00                      | 0,00                     |
| 68658300                          | Rückflüsse von Ausleihungen - Sonst. inländischer Bereich - Laufzeit (mehr als 5 Jahre)                                       | 250,00        | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00              | 0,00                      | 0,00                     |
| 21                                | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                                   | 9.300,00      | 45.600,00                     | 0,00                                      | 32.483,60         | -13.116,40                | 0,00                     |
| 68810000                          | Beiträge und ähnliche Entgelte                                                                                                | 9.300,00      | 45.600,00                     | 0,00                                      | 32.483,60         | -13.116,40                | 0,00                     |
| 22                                | + Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                           | 0,00          | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00              | 0,00                      | 0,00                     |
| 23                                | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                      | 6.271.132,38  | 7.355.600,00                  | 0,00                                      | 4.355.038,94      | -3.000.561,06             | 0,00                     |
| 24                                | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                   | 352.861,05    | 1.180.000,00                  | 0,00                                      | 767.298,00        | -412.702,00               | 0,00                     |
| 78210000                          | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                     | 352.861,05    | 1.180.000,00                  | 0,00                                      | 767.298,00        | -412.702,00               | 0,00                     |
| 25                                | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                               | 4.679.489,27  | 12.459.759,09                 | 3.080.509,09                              | 5.827.832,18      | -6.631.926,91             | 3.649.335,92             |
| 78510000                          | Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen                                                                          | 3.465.635,60  | 8.896.442,38                  | 2.408.192,38                              | 4.779.940,27      | -4.116.502,11             | 3.501.001,57             |
| 78520000                          | Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen                                                                          | 1.045.626,57  | 1.800.816,71                  | 622.316,71                                | 826.076,56        | -974.740,15               | 148.334,35               |

# Finanzrechnung 2022

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten |                                                                                                                                                            | Ergebnis<br>2021 | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2022 | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus<br>2021 | Ist-Ergebnis<br>2022 | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>2022 | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| in EUR                               |                                                                                                                                                            |                  |                                       |                                                              |                      |                                 |                                    |
|                                      |                                                                                                                                                            | 1                | 2                                     | 3                                                            | 4                    | 5                               | 6                                  |
| 78530000                             | Auszahlungen für die Abwicklung<br>von sonstigen Baumaßnahmen                                                                                              | 168.227,10       | 1.762.500,00                          | 50.000,00                                                    | 221.815,35           | -1.540.684,65                   | 0,00                               |
| 26                                   | - Auszahlungen für den Erwerb von<br>beweglichem<br>Anlagevermögen                                                                                         | 1.312.100,28     | 1.257.350,64                          | 392.350,64                                                   | 786.950,87           | -470.399,77                     | 67.863,48                          |
| 78310000                             | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen<br>Vermögensgegenständen                                                                                  | 67.235,67        | 104.760,01                            | 39.760,01                                                    | 60.132,34            | -44.627,67                      | 13.000,00                          |
| 78311000                             | Auszahlungen für den Erwerb von<br>beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Maschinen, Technische Anlagen,<br>Betriebsvorrichtungen)                       | 93.952,94        | 609.408,24                            | 211.408,24                                                   | 403.387,83           | -206.020,41                     | 40.040,80                          |
| 78311100                             | Auszahlungen für den Erwerb von<br>beweglichen<br>Vermögensgegenständen<br>(Fahrzeuge)                                                                     | 609.916,17       | 131.482,82                            | 61.482,82                                                    | 155.913,98           | 24.431,16                       | 0,00                               |
| 78311200                             | Auszahlungen für den Erwerb von<br>beweglichen<br>Vermögensgegenständen (Betriebs-<br>und Geschäftsausstattung)                                            | 455.629,65       | 313.199,57                            | 79.699,57                                                    | 100.571,46           | -212.628,11                     | 14.822,68                          |
| 78325100                             | Ersatzbeschaffung von<br>Vermögensgegenständen in<br>Festwerten (Klassenraummobilien in<br>Schulen)                                                        | 2.005,54         | 12.000,00                             | 0,00                                                         | 13.813,71            | 1.813,71                        | 0,00                               |
| 78325200                             | Ersatzbeschaffung von<br>Vermögensgegenständen in<br>Festwerten (EDV)                                                                                      | 41.294,94        | 50.500,00                             | 0,00                                                         | 24.951,48            | -25.548,52                      | 0,00                               |
| 78325300                             | Ersatzbeschaffung von<br>Vermögensgegenständen in<br>Festwerten (Bücher und Medien)                                                                        | 4.740,21         | 6.000,00                              | 0,00                                                         | 3.225,36             | -2.774,64                       | 0,00                               |
| 78325400                             | Ersatzbeschaffung von<br>Vermögensgegenständen in<br>Festwerten (Dienstausrüstung<br>Feuerwehr)                                                            | 37.325,16        | 30.000,00                             | 0,00                                                         | 24.954,71            | -5.045,29                       | 0,00                               |
| 27                                   | - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                                                                                         | 7.500,00         | 7.500,00                              | 0,00                                                         | 11.500,00            | 4.000,00                        | 0,00                               |
| 78430000                             | Auszahlungen für den Erwerb von<br>sonstigen Anteilsrechten                                                                                                | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                                                         | 4.000,00             | 4.000,00                        | 0,00                               |
| 78440000                             | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Investmentzertifikaten                                                                                                  | 7.500,00         | 7.500,00                              | 0,00                                                         | 7.500,00             | 0,00                            | 0,00                               |
| 28                                   | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                                                                                               | 4.761.007,48     | 3.647.592,52                          | 238.992,52                                                   | 1.661.909,24         | -1.985.683,28                   | 1.985.600,00                       |
| 78179900                             | Zuweisungen und Zuschüsse für<br>Investitionen an private<br>Unternehmen                                                                                   | 4.761.007,48     | 3.647.592,52                          | 238.992,52                                                   | 1.661.909,24         | -1.985.683,28                   | 1.985.600,00                       |
| 29                                   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                                                        | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                               |
| 30                                   | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                   | 11.112.958,08    | 18.552.202,25                         | 3.711.852,25                                                 | 9.055.490,29         | -9.496.711,96                   | 5.702.799,40                       |
| 31                                   | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(= Zeilen 23 und 30)                                                                                                  | -4.841.825,70    | -11.196.602,25                        | -3.711.852,25                                                | -4.700.451,35        | 6.496.150,90                    | -5.702.799,40                      |
| 32                                   | = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag<br>(=Zeilen 17 und 31)                                                                                              | -3.544.008,46    | -14.307.113,40                        | -3.779.267,40                                                | -2.609.986,90        | 11.697.126,50                   | -5.862.931,73                      |
| 33                                   | + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch<br>Rückflüsse von Krediten für Investitionen und<br>diesen wirtschaftlich gleichkommenden<br>Rechtsverhältnissen | 4.816.611,50     | 5.000.000,00                          | 0,00                                                         | 5.870.000,00         | 870.000,00                      | 0,00                               |
| 69270900                             | Kreditaufnahmen für Investitionen -<br>Kreditinstitute - Euro-Währung<br>(fester Zins)                                                                     | 4.816.611,50     | 5.000.000,00                          | 0,00                                                         | 5.870.000,00         | 870.000,00                      | 0,00                               |
| 34                                   | + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch<br>Rückflüsse von Krediten für zur<br>Liquiditätssicherung                                                       | 0,00             | 5.357.371,00                          | 0,00                                                         | 0,00                 | -5.357.371,00                   | 0,00                               |
| 69370900                             | Aufnahme von Krediten zur<br>Liquiditätssicherung Kreditinstitute<br>- Euro-Währung (fester Zins)                                                          | 0,00             | 5.357.371,00                          | 0,00                                                         | 0,00                 | -5.357.371,00                   | 0,00                               |



# Finanzrechnung 2022

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                                                                                  | Ergebnis<br>2021     | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2022 | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus<br>2021 | Ist-Ergebnis<br>2022 | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>2022 | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
|                                                                                                                                                       | in EUR               |                                       |                                                              |                      |                                 |                                    |
|                                                                                                                                                       | 1                    | 2                                     | 3                                                            | 4                    | 5                               | 6                                  |
| 35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung<br>von Krediten für Investitionen und diesen<br>wirtschaftlich<br>gleichkommenden Rechtsverhältnissen | 2.531.016,94         | 914.400,00                            | 0,00                                                         | 920.804,14           | 6.404,14                        | 0,00                               |
| 79275900 Tilgung von Krediten von<br>Kreditinstituten - Ordentliche<br>Tilgung                                                                        | 2.531.016,94         | 914.400,00                            | 0,00                                                         | 920.804,14           | 6.404,14                        | 0,00                               |
| 36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung<br>von Krediten zur Liquiditätssicherung                                                              | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                               |
| 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                                                                                                                 | 2.285.594,56         | 9.442.971,00                          | 0,00                                                         | 4.949.195,86         | -4.493.775,14                   | 0,00                               |
| <b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln<br/>(= Zeilen 32 und 37)</b>                                                              | <b>-1.258.413,90</b> | <b>-4.864.142,40</b>                  | <b>-3.779.267,40</b>                                         | <b>2.339.208,96</b>  | <b>7.203.351,36</b>             | <b>-5.862.931,73</b>               |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                                                                                                  | 2.339.089,73         | 1.084.875,00                          | 0,00                                                         | 1.084.875,53         | 0,53                            | 0,00                               |
| 00099999 Vortragskonto Finanzrechnung                                                                                                                 | 2.339.089,73         | 1.084.875,00                          | 0,00                                                         | 1.084.875,53         | 0,53                            | 0,00                               |
| 40 + Änderung des Bestandes an fremden<br>Finanzmitteln                                                                                               | 4.199,70             | 0,00                                  | 0,00                                                         | -16.193,23           | -16.193,23                      | 0,00                               |
| 65999999 Einzahlungen aus erhaltenen<br>Verwahrgeldern (fremde Gelder)                                                                                | 5.051,06             | 0,00                                  | 0,00                                                         | 646,41               | 646,41                          | 0,00                               |
| 74999999 Auszahlungen aus geleisteten<br>Vorschüssen (fremde Gelder)                                                                                  | -851,36              | 0,00                                  | 0,00                                                         | -16.839,64           | -16.839,64                      | 0,00                               |
| 41 = Liquide Mittel<br>(= Zeilen 38, 39 und 40)                                                                                                       | 1.084.875,53         | -3.779.267,40                         | -3.779.267,40                                                | 3.407.891,26         | 7.187.158,66                    | -5.862.931,73                      |

# Bilanz 2022

# Aktiva Passiva

| Bezeichnung                                                                        | Stand zum<br>31.12.2021 | Stand zum<br>31.12.2022 | Differenz           |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
|                                                                                    | in EUR                  |                         |                     |
| <b>Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b>         | <b>427.755,00</b>       | <b>870.429,10</b>       | <b>442.674,10</b>   |
| <b>1. Anlagevermögen</b>                                                           | <b>83.134.905,08</b>    | <b>87.606.482,70</b>    | <b>4.471.577,62</b> |
| <b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                       | <b>118.304,42</b>       | <b>151.406,26</b>       | <b>33.101,84</b>    |
| <b>1.2 Sachanlagen</b>                                                             | <b>76.567.476,43</b>    | <b>80.994.452,21</b>    | <b>4.426.975,78</b> |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                          | 4.490.041,17            | 5.231.701,48            | 741.660,31          |
| 1.2.1.1 Grünflächen                                                                | 3.042.477,94            | 3.786.182,23            | 743.704,29          |
| 02110000 Grund und Boden von Grünflächen                                           | 2.398.781,30            | 2.398.781,30            | 0,00                |
| 02120000 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen                       | 643.696,64              | 1.387.400,93            | 743.704,29          |
| 1.2.1.2 Ackerland                                                                  | 512.555,33              | 512.555,33              | 0,00                |
| 02210000 Grund und Boden von Ackerland                                             | 512.555,33              | 512.555,33              | 0,00                |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten                                                              | 239.513,04              | 239.513,04              | 0,00                |
| 02310000 Grund und Boden von Wald und Forsten                                      | 239.513,04              | 239.513,04              | 0,00                |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                                             | 695.494,86              | 693.450,88              | -2.043,98           |
| 02410000 Grund und Boden sonstiger unbebauter Grundstücke                          | 690.157,46              | 690.157,46              | 0,00                |
| 02420000 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf sonstigen unbebauten Grundstücken | 5.337,40                | 3.293,42                | -2.043,98           |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                            | 24.780.363,08           | 31.145.543,28           | 6.365.180,20        |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen                                            | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 1.2.2.2 Schulen                                                                    | 17.682.971,67           | 23.052.323,93           | 5.369.352,26        |
| 03210000 Grund und Boden bei Schulen                                               | 2.267.388,00            | 2.267.388,00            | 0,00                |
| 03220000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen                  | 15.415.583,67           | 20.784.935,93           | 5.369.352,26        |
| 1.2.2.3 Wohnbauten                                                                 | 1.366.011,21            | 1.256.571,25            | -109.439,96         |
| 03310000 Grund und Boden bei Wohnbauten                                            | 724.947,00              | 682.827,00              | -42.120,00          |
| 03320000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten               | 641.064,21              | 573.744,25              | -67.319,96          |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                           | 5.731.380,20            | 6.836.648,10            | 1.105.267,90        |
| 03410000 Grund und Boden bei sonstigen Gebäuden                                    | 741.213,82              | 890.213,82              | 149.000,00          |
| 03420000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Gebäuden       | 4.990.166,38            | 5.946.434,28            | 956.267,90          |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen                                                        | 34.363.183,75           | 33.152.935,49           | -1.210.248,26       |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                                 | 6.798.396,93            | 6.798.959,86            | 562,93              |
| 04100000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                                | 6.798.396,93            | 6.798.959,86            | 562,93              |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel                                                         | 455.274,22              | 434.463,28              | -20.810,94          |
| 04200000 Brücken und Tunnel                                                        | 455.274,22              | 434.463,28              | -20.810,94          |
| 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen                 | 1,00                    | 1,00                    | 0,00                |
| 04300000 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen                | 1,00                    | 1,00                    | 0,00                |
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                             | 10.577.980,04           | 10.273.470,87           | -304.509,17         |
| 04400000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen - Hochbau-                 | 724.100,95              | 645.426,74              | -78.674,21          |
| 04410000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen - Tiefbau -                | 9.853.879,09            | 9.628.044,13            | -225.834,96         |
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen                 | 15.341.422,05           | 14.522.783,14           | -818.638,91         |
| 04500000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen                | 15.341.422,05           | 14.522.783,14           | -818.638,91         |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                                 | 1.190.109,51            | 1.123.257,34            | -66.852,17          |
| 04600000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                                | 1.190.109,51            | 1.123.257,34            | -66.852,17          |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden                                           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |

| Bezeichnung                                                                       | Stand zum<br>31.12.2021 | Stand zum<br>31.12.2022 | Differenz           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
|                                                                                   | in EUR                  |                         |                     |
| <b>1. Eigenkapital</b>                                                            | <b>20.025.775,34</b>    | <b>20.953.479,66</b>    | <b>927.704,32</b>   |
| 1.1 Allgemeine Rücklage                                                           | 16.238.959,12           | 16.256.563,47           | 17.604,35           |
| 20100000 Allgemeine Rücklage                                                      | 16.238.959,12           | 16.256.563,47           | 17.604,35           |
| 1.2 Sonderrücklagen                                                               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 1.3 Ausgleichsrücklage                                                            | 3.358.622,56            | 3.786.816,22            | 428.193,66          |
| 20400000 Ausgleichsrücklage                                                       | 849.631,70              | 849.631,70              | 0,00                |
| 20700000 Ergebnisvortrag                                                          | 2.508.990,86            | 2.937.184,52            | 428.193,66          |
| 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                                           | 428.193,66              | 910.099,97              | 481.906,31          |
| <b>2. Sonderposten</b>                                                            | <b>33.002.569,87</b>    | <b>34.212.526,13</b>    | <b>1.209.956,26</b> |
| 2.1 für Zuwendungen                                                               | 20.105.517,84           | 22.353.437,79           | 2.247.919,95        |
| 23100000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund - auflösbar -                      | 1.156.605,07            | 1.114.281,98            | -42.323,09          |
| 23110000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - auflösbar -                      | 17.756.818,31           | 20.055.059,29           | 2.298.240,98        |
| 23119000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - nicht auflösbar -                | 218.929,68              | 218.929,68              | 0,00                |
| 23120000 Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV) - auflösbar -            | 567,06                  | 425,90                  | -141,16             |
| 23129000 Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV) - nicht auflösbar -      | 39.501,84               | 39.501,84               | 0,00                |
| 23130000 Sonderposten aus Zuweisungen von Zweckverbänden - auflösbar -            | 38.346,64               | 37.615,74               | -730,90             |
| 23140000 Sonderposten aus Zuweisungen vom sonstigen öff. Bereich - auflösbar -    | 36.813,07               | 35.689,01               | -1.124,06           |
| 23170000 Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen - auflösbar -       | 182.584,05              | 194.296,79              | 11.712,74           |
| 23179000 Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen - nicht auflösbar - | 11.940,00               | 11.940,00               | 0,00                |
| 23180000 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen - auflösbar -          | 663.412,12              | 645.697,56              | -17.714,56          |
| 2.2 für Beiträge                                                                  | 11.654.384,85           | 11.164.209,08           | -490.175,77         |
| 23210000 Sonderposten aus Beiträgen - auflösbar -                                 | 11.087.074,75           | 10.596.898,98           | -490.175,77         |
| 23219000 Sonderposten aus Beiträgen - nicht auflösbar -                           | 567.310,10              | 567.310,10              | 0,00                |
| 2.3 für Gebührenausschleich                                                       | 684.988,12              | 681.048,29              | -3.939,83           |
| 23310000 Sonderposten für den Gebührenausschleich                                 | 684.988,12              | 681.048,29              | -3.939,83           |
| 2.4 Sonstige Sonderposten                                                         | 557.679,06              | 13.830,97               | -543.848,09         |
| 23990000 Sonstige Sonderposten                                                    | 557.679,06              | 13.830,97               | -543.848,09         |
| <b>3. Rückstellungen</b>                                                          | <b>7.690.118,32</b>     | <b>7.747.231,01</b>     | <b>57.112,69</b>    |
| 3.1 Pensionsrückstellungen                                                        | 7.019.227,00            | 7.171.735,00            | 152.508,00          |
| 25110000 Pensionsrückstellungen                                                   | 5.449.257,00            | 5.551.652,00            | 102.395,00          |
| 25120000 Beihilferückstellungen                                                   | 1.569.970,00            | 1.620.083,00            | 50.113,00           |
| 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten                                     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen                                                 | 165.000,00              | 30.000,00               | -135.000,00         |
| 27110000 Instandhaltungsrückstellungen                                            | 165.000,00              | 30.000,00               | -135.000,00         |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen                                                       | 505.891,32              | 545.496,01              | 39.604,69           |
| 28111000 Rückstellungen für Urlaub und Überstunden                                | 320.185,32              | 354.153,01              | 33.967,69           |
| 28113000 Rückstellungen nach § 107 b BeamtVG                                      | 78.706,00               | 78.343,00               | -363,00             |
| 28119000 Andere sonstige Rückstellungen                                           | 107.000,00              | 113.000,00              | 6.000,00            |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b>                                                       | <b>30.638.384,01</b>    | <b>35.354.739,27</b>    | <b>4.716.355,26</b> |
| 4.1 Anleihen                                                                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |

# Bilanz 2022

# Aktiva

| Bezeichnung |                                                                           | Stand zum<br>31.12.2021 | Stand zum<br>31.12.2022 | Differenz           |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
|             |                                                                           | in EUR                  |                         |                     |
| 1.2.5       | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                         | 4,00                    | 4,00                    | 0,00                |
| 06100000    | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                         | 4,00                    | 4,00                    | 0,00                |
| 1.2.6       | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                               | 3.472.859,02            | 3.912.343,57            | 439.484,55          |
| 07100000    | Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen                      | 1.730.482,70            | 1.969.884,10            | 239.401,40          |
| 07500000    | Fahrzeuge                                                                 | 1.742.376,32            | 1.942.459,47            | 200.083,15          |
| 1.2.7       | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                        | 1.112.378,82            | 1.119.809,68            | 7.430,86            |
| 08100000    | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                        | 1.112.378,82            | 1.119.809,68            | 7.430,86            |
| 1.2.8       | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                    | 8.348.646,59            | 6.432.114,71            | -1.916.531,88       |
| 09120000    | Geleistete Anzahlungen auf Grundstücke und Gebäude                        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 09650000    | Anlagen im Bau                                                            | 8.348.646,59            | 6.432.114,71            | -1.916.531,88       |
| <b>1.3</b>  | <b>Finanzanlagen</b>                                                      | <b>6.449.124,23</b>     | <b>6.460.624,23</b>     | <b>11.500,00</b>    |
| 1.3.1       | Anteile an verbundenen Unternehmen                                        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 1.3.2       | Beteiligungen                                                             | 2.205.736,45            | 2.209.736,45            | 4.000,00            |
| 11140000    | Anteilsrechte an Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte                   | 2.205.736,45            | 2.209.736,45            | 4.000,00            |
| 1.3.3       | Sondervermögen                                                            | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 1.3.4       | Wertpapiere des Anlagevermögens                                           | 140.062,52              | 147.562,52              | 7.500,00            |
| 14110000    | Investmentzertifikate                                                     | 140.062,52              | 147.562,52              | 7.500,00            |
| 1.3.5       | Ausleihungen                                                              | 4.103.325,26            | 4.103.325,26            | 0,00                |
| 1.3.5.1     | an verbundene Unternehmen                                                 | 4.103.325,26            | 4.103.325,26            | 0,00                |
| 13153920    | Ausleihungen an Beteiligungen - Laufzeit (mehr als 5 Jahre)               | 4.103.223,00            | 4.103.223,00            | 0,00                |
| 13183900    | Ausleihungen Sonstiger inländischer Bereich - Laufzeit (mehr als 5 Jahre) | 102,26                  | 102,26                  | 0,00                |
| 1.3.5.2     | an Beteiligungen                                                          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 1.3.5.3     | an Sondervermögen                                                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 1.3.5.4     | Sonstige Ausleihungen                                                     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| <b>2.</b>   | <b>Umlaufvermögen</b>                                                     | <b>7.078.979,98</b>     | <b>9.239.308,95</b>     | <b>2.160.328,97</b> |
| <b>2.1</b>  | <b>Vorräte</b>                                                            | <b>3.033.914,82</b>     | <b>2.981.800,82</b>     | <b>-52.114,00</b>   |
| 2.1.1       | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren                                    | 267.194,85              | 267.194,85              | 0,00                |
| 15110000    | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren                                    | 267.194,85              | 267.194,85              | 0,00                |
| 2.1.2       | Geleistete Anzahlungen                                                    | 2.766.719,97            | 2.714.605,97            | -52.114,00          |
| 15220000    | Grundstücke des Umlaufvermögens                                           | 2.766.719,97            | 2.714.605,97            | -52.114,00          |
| <b>2.2</b>  | <b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                      | <b>2.960.189,63</b>     | <b>2.849.616,87</b>     | <b>-110.572,76</b>  |
| 2.2.1       | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen  | 2.276.768,90            | 2.176.214,55            | -100.554,35         |
| 00099961    | Öffentlich-rechtliche Forderungen (Gebühren)                              | 32.478,17               | 145.540,57              | 113.062,40          |
| 00099963    | Öffentlich-rechtliche Forderungen (Steuern)                               | 809.890,39              | 552.867,81              | -257.022,58         |
| 00099964    | Öffentlich-rechtliche Forderungen (aus Transferleistungen)                | 38.356,32               | 127.809,47              | 89.453,15           |
| 00099965    | Öffentlich-rechtliche Forderungen (Sonstige)                              | 423.563,96              | 433.418,25              | 9.854,29            |
| 16111000    | Gebührenforderungen (Debitor)                                             | 530.979,36              | 581.977,24              | 50.997,88           |
| 16121000    | Beitragsforderungen (Debitor)                                             | 11,00                   | 11,00                   | 0,00                |
| 16131000    | Forderungen aus Transferleistungen (Debitor)                              | 660.194,00              | 621.834,00              | -38.360,00          |
| 21210000    | PWB Gebührenforderungen                                                   | -5.591,75               | -14.624,67              | -9.032,92           |
| 21230000    | PWB Steuerforderungen                                                     | -155.607,23             | -187.436,76             | -31.829,53          |

# Passiva

| Bezeichnung        |                                                                                           | Stand zum<br>31.12.2021 | Stand zum<br>31.12.2022 | Differenz           |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
|                    |                                                                                           | in EUR                  |                         |                     |
| 4.1.1              | für Investitionen                                                                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 4.1.2              | zur Liquiditätssicherung                                                                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 4.2                | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                                          | 21.771.500,51           | 26.682.121,14           | 4.910.620,63        |
| 4.2.1              | von verbundenen Unternehmen                                                               | 21.771.500,51           | 26.682.121,14           | 4.910.620,63        |
| 32173000           | Investitionskredite - Kreditinstitute - Laufzeit (bis 1 Jahr) -Euro-Währung (fester Zins) | 21.771.500,51           | 26.682.121,14           | 4.910.620,63        |
| 4.2.2              | von Beteiligungen                                                                         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 4.2.3              | von Sondervermögen                                                                        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 4.2.4              | vom öffentlichen Bereich                                                                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 4.2.5              | von Kreditinstituten                                                                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 4.3                | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung                                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 4.4                | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 4.5                | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                          | 1.102.844,63            | 1.079.124,32            | -23.720,31          |
| 00099982           | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                          | 1.102.844,63            | 1.079.124,32            | -23.720,31          |
| 4.6                | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                  | 34.733,21               | 98.325,64               | 63.592,43           |
| 00099987           | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                  | 34.733,21               | 98.325,64               | 63.592,43           |
| 4.7                | Sonstige Verbindlichkeiten                                                                | 7.270.519,89            | 7.060.501,65            | -210.018,24         |
| 00099988           | Sonstige Verbindlichkeiten                                                                | 42.093,07               | -13.843,76              | -55.936,83          |
| 37910000           | Andere sonstige Verbindlichkeiten (Kreditor)                                              | 181.826,00              | 0,00                    | -181.826,00         |
| 37913000           | Umsatzsteuer                                                                              | 7.209,91                | 12.556,41               | 5.346,50            |
| 37971000           | Sonstige Verbindlichkeiten aus Beiträgen                                                  | 795.014,18              | 816.283,68              | 21.269,50           |
| 37972100           | Sonstige Verbindlichkeiten aus Investitionszuweisungen vom Land                           | 6.197.530,54            | 6.058.973,59            | -138.556,95         |
| 37972700           | Sonstige Verbindlichkeiten aus Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen           | 0,00                    | 25.482,29               | 25.482,29           |
| 37999000           | Sonstige Verbindlichkeiten aus erhaltenen Verwahrgeldern                                  | 46.846,19               | 161.049,44              | 114.203,25          |
| 4.8                | Erhaltene Anzahlungen                                                                     | 458.785,77              | 434.666,52              | -24.119,25          |
| 37961000           | Erhaltene Anzahlungen aus öff.-rechtl. Leistungsentgelten                                 | 458.785,77              | 434.666,52              | -24.119,25          |
| 37963000           | Erhaltene Anzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 5.                 | Passive Rechnungsabgrenzung                                                               | 8.286,52                | 36.322,38               | 28.035,86           |
| 39191000           | PRAP f. versch. Einnahmen                                                                 | 8.286,52                | 36.322,38               | 28.035,86           |
| <b>Bilanzsumme</b> |                                                                                           | <b>91.365.134,06</b>    | <b>98.304.298,45</b>    | <b>6.939.164,39</b> |

# Bilanz 2022

# Aktiva Passiva

| Bezeichnung                                                                    | Stand zum     | Stand zum     | Differenz    |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
|                                                                                | 31.12.2021    | 31.12.2022    |              |
|                                                                                | in EUR        |               |              |
| 21240000 PWB Forderungen aus Transferleistungen                                | -414,29       | -413,75       | 0,54         |
| 21250000 PWB Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                        | -57.091,03    | -84.768,61    | -27.677,58   |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen                                             | 650.410,39    | 577.818,45    | -72.591,94   |
| 00099992 Forderungen gg. den privaten Bereich                                  | 105.052,50    | 70.345,45     | -34.707,05   |
| 00099993 Forderungen gg. den öffentlichen Bereich                              | 550.006,40    | 512.811,41    | -37.194,99   |
| 21260000 PWB Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich       | -4.648,51     | -5.338,41     | -689,90      |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände                                            | 33.010,34     | 95.583,87     | 62.573,53    |
| 17913000 Vorsteuer                                                             | 29.418,98     | 57.620,56     | 28.201,58    |
| 17919900 Sonstige Forderungen aus geleisteten Vorschüssen                      | 3.591,36      | 37.963,31     | 34.371,95    |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens                                            | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 2.4 Liquide Mittel                                                             | 1.084.875,53  | 3.407.891,26  | 2.323.015,73 |
| 18110000                                                                       | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 18110300 Guthaben Banken / Gemeindehaushalt                                    | 848.595,85    | 2.794.351,41  | 1.945.755,56 |
| 18110320 Guthaben Postbank                                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 18110380 Guthaben Volksbank Westerkappeln / Gemeindehaushalt                   | 236.279,68    | 613.539,85    | 377.260,17   |
| 18110800 Umbuchung / Verrechnung                                               | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| 3 Aktive Rechnungsabgrenzung                                                   | 723.494,00    | 588.077,70    | -135.416,30  |
| 19127000 Allgemeine Investitionszuschüsse an private Unternehmen - aktivierbar | 664.034,00    | 518.715,04    | -145.318,96  |
| 19190000 ARAP für sonstige aperiodische Aufwendungen (zahlungsunwirksam)       | 4.708,34      | 6.769,91      | 2.061,57     |
| 19191000 ARAP für Beamtenbezüge Folgejahr (zahlungswirksam)                    | 54.751,66     | 56.881,96     | 2.130,30     |
| 19192000 ARAP für Asylleistung Folgejahr (zahlungswirksam)                     | 0,00          | 5.710,79      | 5.710,79     |
| 4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                               | 0,00          | 0,00          | 0,00         |
| Bilanzsumme                                                                    | 91.365.134,06 | 98.304.298,45 | 6.939.164,39 |

# **Übersicht verselbständigter Aufgabenbereiche gem. § 45 Abs. 4 KomHVO der Gemeinde Westerkappeln zum 31.12.2022**

## **Vorwort**

Die vorliegende Übersicht wurde entsprechend den gesetzlichen Vorgaben des § 45 Abs. 4 Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) sowie den Bestimmungen des § 117 Abs. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) aufgestellt.

Die Übersicht ist jährlich, bezogen auf den Abschlussstichtag fortzuschreiben und nach § 45 Abs. 4 KomHVO NRW als Anlage dem Anhang des Jahresabschlusses beizufügen.

Die Beteiligungen sind gegliedert nach Beteiligungen in öffentlich-rechtlicher Form und nach privatrechtlicher Form. Insgesamt ist die Gemeinde Westerkappeln in unterschiedlichem Umfang an neun Unternehmen und Einrichtungen beteiligt.

Entsprechend den geltenden gesetzlichen Vorschriften liegen alle Beteiligungen in dringendem öffentlichem Interesse und dienen der Erledigung von kommunalen Aufgaben.

## **A Rechtsgrundlagen**

### **§ 45 KomHVO**

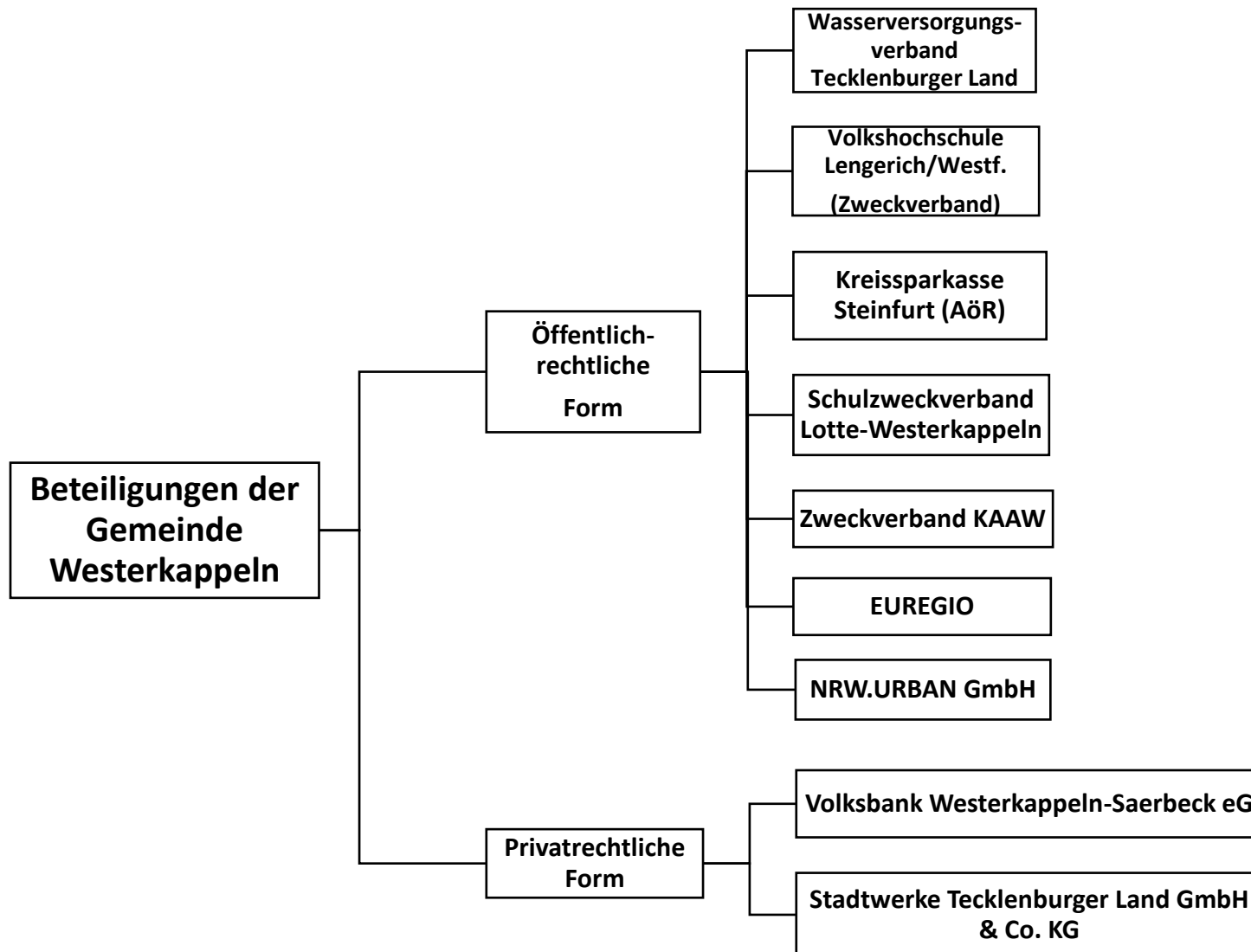
(4) Kommunen, die ausschließlich Beteiligungen ohne beherrschenden Einfluss halten und somit von der Aufstellung eines Gesamtabchlusses und eines Beteiligungsberichtes nach § 117 der Gemeindeordnung befreit sind, müssen eine Übersicht sämtlicher verselbständigter Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form beifügen. Die Übersicht muss die Angaben nach § 117 Abs. 2 der Gemeindeordnung enthalten.

### **§ 117 GO NRW**

(2) Der Beteiligungsbericht hat folgende Informationen zu sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form zu enthalten, sofern in diesem Gesetz oder in einer Rechtsverordnung nichts anderes bestimmt wird:

1. die Beteiligungsverhältnisse,
2. die Jahresergebnisse der verselbständigten Aufgabenbereiche,
3. eine Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals jedes verselbständigten Aufgabenbereiches sowie
4. eine Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde.

B Übersicht über die Beteiligungen der Gemeinde Westerkappeln im Einzelnen



## **1. Beteiligungen in öffentlich-rechtlicher Form**

### **1.1 Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land (WTL)**

**Sitz:** Fuggerstraße 1, 49479 Ibbenbüren

**Jahr der Gründung:** 1959

**Rechtsform des Unternehmens** Körperschaft des öffentlichen Rechts

**Unternehmensaufgaben und –ziele, Erfüllung des öffentlichen Zwecks**  
Versorgung der Bevölkerung mit Trink- und Brauchwasser

#### **Ziel der Beteiligung**

Bündelung der Aufgabe im Zweckverband mit Nachbargemeinden zur Hebung von Synergieeffekten

#### **Beteiligungsverhältnis**

Anteil der Gemeinde Westerkappeln: 7,317 %

| <b>Stand</b> | <b>Jahresergebnis<br/>€</b> | <b>Verbindlichkeiten<br/>€</b> | <b>Entwicklung des Eigenkapitals<br/>€</b> |
|--------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|
| 31.12.2022   | 703.345,33                  | 63.657.636,09                  | 42.169.246,02                              |
| 31.12.2021   | 1.617.795,59                | 45.428.186,62                  | 41.465.900,69                              |

### **1.2 Volkshochschule Lengerich (Westf.)**

**Sitz:** Bahnhofstr. 106, 49525 Lengerich

**Jahr der Gründung:** 1976

**Rechtsform des Unternehmens** Zweckverband

#### **Unternehmensaufgaben und –ziele, Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Die VHS dient der Weiterbildung von Jugendlichen und Erwachsenen nach Beendigung einer ersten Bildungsphase.

#### **Ziel der Beteiligung**

Die VHS ist eine Einrichtung der Weiterbildung gem. WbG NRW und somit eine Pflichtaufgabe im Rahmen der kommunalen Selbstverwaltung. Durch Bündelung der Aufgabe im Zweckverband mit Nachbargemeinden werden Synergieeffekte erzielt.

#### **Beteiligungsverhältnis**

Anteil der Gemeinde Westerkappeln: **11,2 % (Stand 31.12.2021)**

Der Anteil berechnet sich aus der Einwohnerzahl (40%) und der Teilnehmerzahl (60%).

| <b>Stand</b> | <b>Jahresergebnis<br/>€</b> | <b>Verbindlichkeiten<br/>€</b> | <b>Entwicklung des Eigenkapitals<br/>€</b> |
|--------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|
| 31.12.2022   | 109.840,56                  | 109.597,04                     | 1.115.485,69                               |
| 31.12.2021   | - 23.713,36                 | 61.242,93                      | 1.005.645,13                               |

## 1.3 Kreissparkasse Steinfurt, AöR

**Sitz:** Bachstraße 14, 49477 Ibbenbüren

**Jahr der Gründung:** 1856/1857

**Rechtsform des Unternehmens** Anstalt des öffentlichen Rechts

### **Unternehmensaufgaben und –ziele, Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Der Zweckverband fördert das Sparkassenwesen im Gebiet seiner Mitglieder gem. § 2 SpkG NW.

### **Ziel der Beteiligung**

Die Kreissparkasse Steinfurt ist ein Wirtschaftsunternehmen der Gemeinden und des Kreises (Mitglieder des Zweckverbandes). Ihre Aufgabe ist es, die geld- und kreditwirtschaftliche Versorgung der Bevölkerung und der Wirtschaft insbesondere des Geschäftsgebietes und ihrer 21 Mitgliedskörperschaften zu dienen.

### **Beteiligungsverhältnis**

Das Sparkassenänderungsgesetz vom 29.11.2008 stellt u.a. klar, dass Sparkassen in den kommunalen NKF-Bilanzen nicht zu aktivieren sind. Aus diesem Grunde wird diese Beteiligung mit dem Erinnerungswert von 1,00 € in der Bilanz der Gemeinde Westerkappeln dargestellt.

## 1.4 Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln

**Sitz:** Westerkappeler Str. 19, 49504 Lotte

**Jahr der Gründung:** 2006

**Rechtsform des Unternehmens** Zweckverband

### **Unternehmensaufgaben und –ziele, Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Der Schulzweckverband ist Träger der Gesamtschule (bis Jahrgangsstufe 12) mit Sitz in Westerkappeln und Lotte-Wersen. Zweck der Gründung ist die Bildung von starken und dauerhaft sicheren Schulstandorten.

### **Ziel der Beteiligung**

Erfüllung von Schulträgeraufgaben gem. Schulverwaltungsgesetz, die aufgrund der Nähe und Praktikabilität zusammen mit der Nachbarkommune Lotte durchgeführt werden.

### **Beteiligungsverhältnis**

Anteil der Gemeinden: je 50%

| <b>Stand</b> | <b>Jahresergebnis<br/>€</b> | <b>Verbindlichkeiten<br/>€</b> | <b>Entwicklung des Eigenkapitals<br/>€</b> |
|--------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|
| 31.12.2022   | 278.892,40                  | 1.418.505,11                   | 809.617,73                                 |
| 31.12.2021   | 290.449,35                  | 1.291.084,47                   | 530.725,33                                 |



## 1.5 Zweckverband Kommunale Anwendergemeinschaft West (KAAW)

**Sitz:** Weberstr. 5, 49477 Ibbenbüren

**Jahr der Gründung:** 1991

**Rechtsform des Unternehmens** Zweckverband

### **Unternehmensaufgaben und –ziele, Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Die KAAW ist bestrebt, die (Weiter-) Entwicklung innovativer Lösungsansätze aus dem Bereich der Informationstechnologie zu unterstützen, die speziell auf die individuellen Anforderungen der Verbandsmitglieder abgestimmt sind.

### **Ziel der Beteiligung**

- die Koordination bei gemeinschaftlichen Beschaffungen von IT-Dienstleistungen,
- die Erarbeitung innovativer Lösungsansätze aus dem Bereich der Informationstechnologie,
- eine zentrale Beratungs-, Steuerungs-, Koordinations- und Kommunikationsfunktion und
- die Interessenvertretung der Verbandsmitglieder gegenüber Dritten.

### **Beteiligungsverhältnis**

Der Anteil an der KAAW ist aufgrund fehlender Anteilsaufteilung bilanziell mit einem Erinnerungswert von 1,00 € erfasst.

## 1.6 EUREGIO

**Sitz:** Enscheder Straße 362, 48599 Gronau

**Jahr der Gründung:** 2016

**Rechtsform des Unternehmens** deutsch-niederländischer Zweckverband

### **Unternehmensaufgaben und –ziele, Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Die EUREGIO setzt sich für den Abbau von grenzbedingten Hindernissen ein und unterstützt Kommunen, Bürger Unternehmen und Organisationen dabei, die Chancen, die durch die Grenzlage entstehen, zu nutzen. Schwerpunkte der Zusammenarbeit sind die Felder Nachhaltige Raumentwicklung, Wirtschaft und Gesellschaftliche Entwicklung.

Dabei erfüllt die EUREGIO folgende Aufgaben:

1. Netzwerkbildung – nachhaltiges Zusammenführen von Menschen
2. Förderung grenzüberschreitender Aktivitäten und Projekte
3. Interessenvertretung der grenzüberschreitenden Region
4. Information und Beratung, z.B. von Unternehmen und Bürgern zu den Themen Arbeitsmarkt und Wohnen im Nachbarland
5. Projektentwicklung und Projektmanagement
6. Erschließung von Fördermitteln für grenzüberschreitende Aktivitäten und Projekte
7. Interregionale Zusammenarbeit mit anderen (Grenz-)Regionen.

### **Ziel der Beteiligung**

Die EUREGIO engagiert sich für den Aufbau und die Verstärkung grenzüberschreitender Zusammenarbeit und Strukturen im deutsch-niederländischen Grenzgebiet. Das Ziel ist, die Wirtschaftskraft und die Lebensqualität in der Region zu steigern und die Integration des Gebietes voran zu treiben. Der Zweckverband versteht sich als Drehscheibe und Vermittler zwischen den Niederlanden und Deutschland.

### **Beteiligungsverhältnis**

Der Anteil an der EUREGIO ist bilanziell mit einem Wert von 1,00 € erfasst.

## 1.7 NRW.URBAN GmbH

**Sitz:** Fritz-Vomfelde-Straße 10, 40547 Düsseldorf

**Jahr der Gründung:** 2008

**Rechtsform des Unternehmens** **GmbH**

### **Unternehmensaufgaben und –ziele, Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

NRW.URBAN ist ein hundertprozentiges Beteiligungsunternehmen des Landes Nordrhein-Westfalen und setzt Arbeitsschwerpunkte in der Stadt- und Flächenentwicklung, insbesondere für Wohnen, Industrie und Gewerbe sowie für komplexe städtebauliche Vorhaben.

### **Ziel der Beteiligung**

Die NRW.URBAN GmbH versteht sich als Gesellschaft für kommunale Entwicklung. Sie übernimmt vom Erwerb der Grundstücke, Erstellen von Expertisen, Entwicklung und Erschließung bis zur Vermarktung und Abrechnung alle erforderlichen Aufgaben.

### **Beteiligungsverhältnis**

Die NRW.URBAN besitzt ein Stammkapital von 100.000 €. Das Stammkapital ist eingeteilt in 100.000 Geschäftsanteile zu je 1 €. Die Gemeinde Westerkappeln hat im Jahr 2020 1000 Gesellschaftsanteile erworben. Die Anteile verbleiben für die Dauer des Projektes bei der NRW.URBAN und werden bei Austritt zu 100% an die Gemeinde zurückgezahlt.

## **2. Beteiligungen in privatrechtlicher Form**

### **2.1 Volksbank Westerkappeln-Saerbeck e.G.**

**Sitz:** Große Str. 19, 49492 Westerkappeln

**Jahr der Gründung:** 1991

**Rechtsform des Unternehmens** eingetragene Genossenschaft

**Unternehmensaufgaben und –ziele, Erfüllung des öffentlichen Zwecks**  
Durchführung banküblicher Geschäfte

**Ziel der Beteiligung**  
Aktive Teilnahme an Entscheidungsprozessen der Bank

**Beteiligungsverhältnis**  
Der Anteil an der Genossenschaft ist mit dem Anschaffungswert von 102,26 € bilanziert.

### **2.2 Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG**

**Sitz:** Zechenstraße 10, 49477 Ibbenbüren

**Jahr der Gründung:** 2014

**Rechtsform des Unternehmens** GmbH & Co. KG

**Unternehmensaufgaben und –ziele, Erfüllung des öffentlichen Zwecks**  
Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, der Bau und Betrieb von Strom- und Gasversorgungsanlagen, die Erzeugung sowie der Vertrieb von Energie und die Wahrnehmung des Messstellenbetreibers und Messdienstleisters. Darüber hinaus soll das Unternehmen auch infrastrukturelle Dienstleistungen erbringen, wie z.B. den Betrieb von Straßenbeleuchtungsanlagen und der Bäder in den Gemeindegebieten der beteiligten Gesellschafter.

**Ziel der Beteiligung**  
Einflussnahme auf die energiewirtschaftlichen Wertschöpfungsstufen (Netz, Vertrieb, Erzeugung).

**Beteiligungsverhältnis**  
Der Anteil der Gemeinde Westerkappeln beträgt 8,7%.

| <b>Stand</b> | <b>Jahresergebnis<br/>€</b> | <b>Verbindlichkeiten<br/>€</b> | <b>Entwicklung des Eigenkapitals<br/>€</b> |
|--------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|
| 31.12.2022   | 818.300                     | 48.560.306,66                  | 1.391.942,27                               |
| 31.12.2021   | 627.700                     | 48.293.694,93                  | 764.273,87                                 |