

ENTWURF

Haushalt 2025



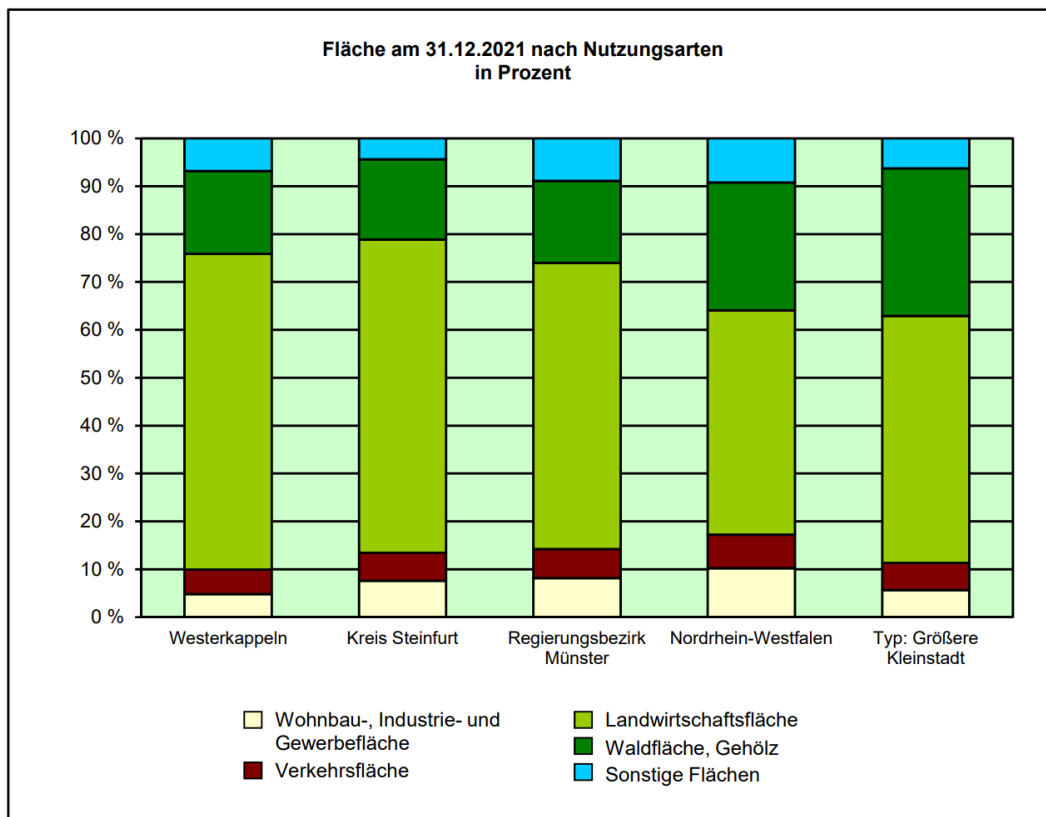
Gemeinde Westerkappeln

Inhaltsverzeichnis

	Seite
<u>Haushaltsplan Gemeinde Westerkappeln</u>	
Statistische Angaben	3
Haushaltssatzung	5
Vorbericht	9
Gesamtergebnisplan	64
Gesamtfinanzplan	69
Haushaltsquerschnitt	74
Produktübersicht	82
Produktbuch / Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne	84
Produktbereich 01 Innere Verwaltung	85
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	131
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	156
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	191
Produktbereich 05 Soziale Leistungen	213
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	254
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste	271
Produktbereich 08 Sportförderung	277
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	303
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	313
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	329
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	363
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	394
Produktbereich 14 Umweltschutz	423
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	433
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	462
Stellenplan / Stellenübersicht	481
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	487
Übersicht Verbindlichkeiten	488
Übersicht Eigenkapital	489
Übersicht Fraktionszuwendungen	490
Ergebnisrechnung 2022 / Finanzrechnung 2022 / Bilanz zum 31.12.2022	493
Übersicht gem. § 45 Abs. 4 KomHVO zum 31.12.2022	505

Statistische Angaben

Fläche der Gemeinde Westerkappeln nach Nutzungsarten am 31.12.2022	8.583 ha
Fläche für Siedlung und Verkehr	1.243 ha
• Wohnbau-, Industrie- und Gewerbefläche	414 ha
• Abbauland ¹⁾ und Halde	6 ha
• Sport-, Freizeit- und Erholungsgebiete, Friedhofsfläche	113 ha
• Flächen anderer Nutzung ²⁾	272 ha
• Verkehrsfläche	438 ha
Vegetations- und Gewässerfläche	7.340 ha
• Landwirtschaftsfläche	5.658 ha
• Waldfläche, Gehölz	1.488 ha
• Moor, Heide, Sumpf, Unland	68 ha
• Gewässer	125 ha
1) umfasst folgende Flächen: Bergbaubetrieb, Tagebau, Grube, Steinbruch 2) umfasst folgende Flächen: Fläche gemischter Nutzung sowie Fläche besonderer funktionaler Prägung	
<i>Angaben Landesdatenbank NRW (IT.NRW) Stand: 11.09.2024</i>	



Quelle: IT.NRW

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 31.12.2023	11.464 EW

Haushaltssatzung

der Gemeinde Westerkappeln für das Haushaltsjahr 2025

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 _____ folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2025, 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	33.385.470,00 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	36.167.795,00 €
abzüglich globaler Minderaufwand von	711.400,00 €
somit auf	35.456.395,00 €

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	31.333.510,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	32.493.945,00 €
(nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von	711.400,00 €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.814.900,00 €

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	7.839.800,00 €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	5.845.000,00 €

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.181.600,00 €

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 4.025.000,00 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 0 € festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der **Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 1.044.871,19 € und die Verringerung der **allgemeinen Rücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 1.026.053,81 € 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 2025 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe
(**Grundsteuer A**) auf _____ v. H.

1.2 für die Grundstücke
(**Grundsteuer B**) auf _____ v. H.

2. **Gewerbesteuer** _____ v. H.

(Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden durch eine gesonderte Hebesatzsatzung festgesetzt.)

§ 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

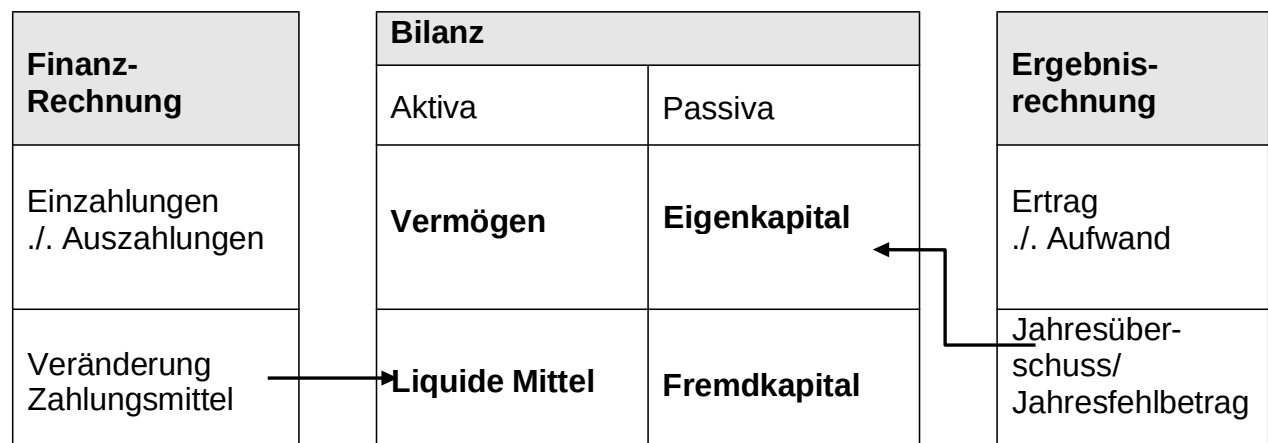
1.1 Gesetzliche Grundlagen

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 2025 ist der vom Rat beschlossene Haushalt 2024, in dem sich bereits abzeichnete, dass die Gemeinde Westerkappeln in den kommenden Jahren vor großen finanziellen Herausforderungen steht und der für 2025 bereits einen Jahresfehlbetrag von rund 2,4 Mio. € prognostizierte.

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 ab dem 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 2025 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 34,2 % (VJ 31,5 %) festgesetzt. Der Umlagesatz der Kreisumlage-Mehrbelastung liegt bei 28,46 % (VJ 28,05 %). Von der Gemeinde Westerkappeln ist 2025 eine Kreisumlage in Höhe von rd. 6,7 Mio. € und eine Kreisumlage-Mehrbelastung in Höhe von rd. 5,6 Mio. € zu zahlen; insgesamt rd. 12,3 Mio. €. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine zusätzliche Haushaltsbelastung in Höhe von rd. + 0,9 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 gewesen, 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 2025 auf -2.070.925 €. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -2.393.225 € ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von 322.300,00 €.

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

Im Haushaltsjahr 2025 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.

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 abgeschlossen.

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.

Sportanlagen

Die Dreifachsporthalle soll in den Jahren 2025 – 2027 mit einem Volumen von rd. 5 Mio. € vollständig saniert werden. 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 2025 wurden 75.000 € für die Planung eingeplant. 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 klimagerechte 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 erkannt 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 -2.070.925 €. Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verringert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz um -521.935 €.

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 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Erträge	27.085.667	31.154.590	33.178.470
Ordentliche Aufwendungen	26.635.274	34.555.935	35.571.545
Ordentliches Ergebnis	450.392	-3.401.345	-2.393.075
Finanzerträge	231.016	187.000	207.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	349.806	418.800	596.250
Finanzergebnis	-118.790	-231.800	-389.250
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	331.602	-3.633.145	-2.782.325
Jahresergebnis	331.602	-3.633.145	-2.782.325
globaler Minderaufwand	--	-691.100	-711.400
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	331.602	-2.942.045	-2.070.925

Für das Jahr 2023 liegt erst ein vorläufiges Ergebnis vor. Es sind noch einige Jahresabschlussarbeiten vorzunehmen. Das vorläufige Jahresergebnis 2023 beträgt - 710.000 €. Das IST-Ergebnis 2023 ist in den Tabellen/Grafiken somit noch nicht endgültig und wird nicht richtig dargestellt.

Ohne die Mehrerträge (rd. 1,3 Mio. €) aufgrund der Anhebung der Steuersätze und der Veranschlagung eines Globalen Minderaufwandes (rd. 0,7 Mio. €) läge das Defizit 2024 bei rd. 5,0 Mio. €.

Die wesentliche Verschlechterung der Finanzsituation von 2022 nach 2024 (rd. 6 Mio. €) wurde bei der Einbringung des Haushaltsplanentwurfes 2024/2025 (Doppelhaushalt) am 16.05.2024 wie folgt dargestellt:

	2022	2024	Differenz
Personalaufwendungen	4.790.000 €	5.390.000 €	+ 1.140.000 €
Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	1.980.000 €	3.480.000 €	+ 1.500.000 €
Kreisumlage	4.620.000 €	6.020.000 €	+ 1.400.000 €
Kreisumlage Mehrbelastung	4.580.000 €	5.360.000 €	+ 780.000 €
Saldo Abschreibungen/Sonderposten	1.160.000 €	1.510.000 €	+ 350.000 €
Zuschuss Personalkosten OGS	850.000 €	1.420.000 €	+ 570.000 €
Summe			+ 5.740.000 €

	2025 lt. Finanzplanung	Entwurf 2025	Differenz
Erträge	32.152.070 €	33.178.470 €	+ 1.026.400 €
Aufwendungen	34.853.045 €	35.571.545 €	+ 718.500 €
Ordentliches Ergebnis	- 2.700.975 €	- 2.393.075 €	+ 307.900 €
Zinserträge	207.000 €	207.000 €	0 €
Zinsaufwendungen	596.250 €	596.250 €	0 €
Globaler Minderaufwand	697.000 €	711.400 €	+ 14.400 €
Jahresergebnis	- 2.393.225 €	- 2.070.925 €	+ 322.300 €

Der vom Rat der Gemeinde Westerkappeln am 02.07.2024 beschlossene Haushalt 2024 sah für das Finanzplanungsjahr 2025 ein Ergebnis in Höhe von (-) rd. 2,4 Mio. € vor. Der Haushaltsplanentwurf 2025 weist ein Ergebnis in Höhe von (-) rd. 2,1 Mio. € aus.

Die Verbesserung in Höhe von 322.300 € ist auf folgende Veränderungen zurückzuführen die sich seit dem Ratsbeschluss vom 02.07.2024 ergeben haben.

	2025 lt. Finanzplanung	Entwurf 2025	Differenz
Erträge:			
Schlüsselzuweisungen	3.576.000 €	4.568.000 €	+ 992.000 €
Sonstige Veränderungen	387.650 €	422.050 €	+ 34.400 €
Summe Erträge	3.963.650 €	4.990.050 €	+ 1.026.400 €
Aufwendungen:			
Kreisumlage Mehrbelastung	5.664.000 €	5.576.000 €	- 88.000 €
Reinigungskosten Grundschule Stadt	322.000 €	283.500 €	- 38.500 €
Dienstleistungskosten zur Neuorganisation der Verwaltungs-/Organisationsstruktur	20.000 €	6.600 €	- 13.400 €
Kantinenbetreuung OGTS	30.000 €	45.000 €	+ 15.000 €
Kostenbeteiligung Radwegebau	20.000 €	40.000 €	+ 20.000 €
Kostenbeteiligung Bahnübergang	0 €	60.000 €	+ 60.000 €
Heizungskosten Sporthallen	64.000 €	159.000 €	+ 95.000 €
Unterhaltung der Gebäude (Rathaus)	102.000 €	372.000 €	+ 270.000 €
Kreisumlage	6.361.000 €	6.700.000 €	+ 339.000 €
Sonstige Veränderungen	946.800 €	991.800 €	+ 45.000 €
Summe Aufwendungen	14.226.800 €	14.930.900 €	+ 704.100 €
Differenz			322.300 €

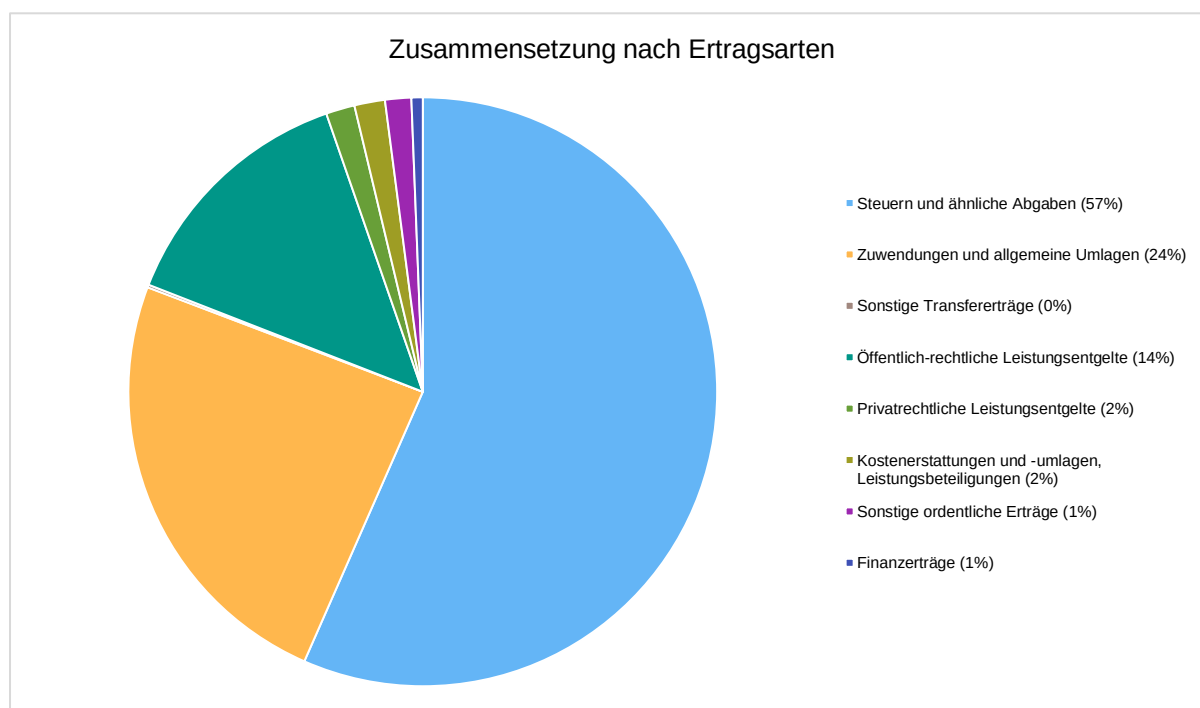
3 Erträge

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

Ertragsübersicht 2025

	Plan 2025	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	18.894.000	56,59
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.072.200	24,18
Sonstige Transfererträge	50.000	0,15
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.595.040	13,76
Privatrechtliche Leistungsentgelte	527.180	1,58
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	560.600	1,68
Sonstige ordentliche Erträge	479.450	1,44
Ordentliche Erträge	33.178.470	99,38
Finanzerträge	207.000	0,62
Summe	33.385.470	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgednes Bild:



Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 31.341.590 €. Im Planjahr 2025 verändern sich die Gesamterträge um 2.043.880 € auf 33.385.470 €.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

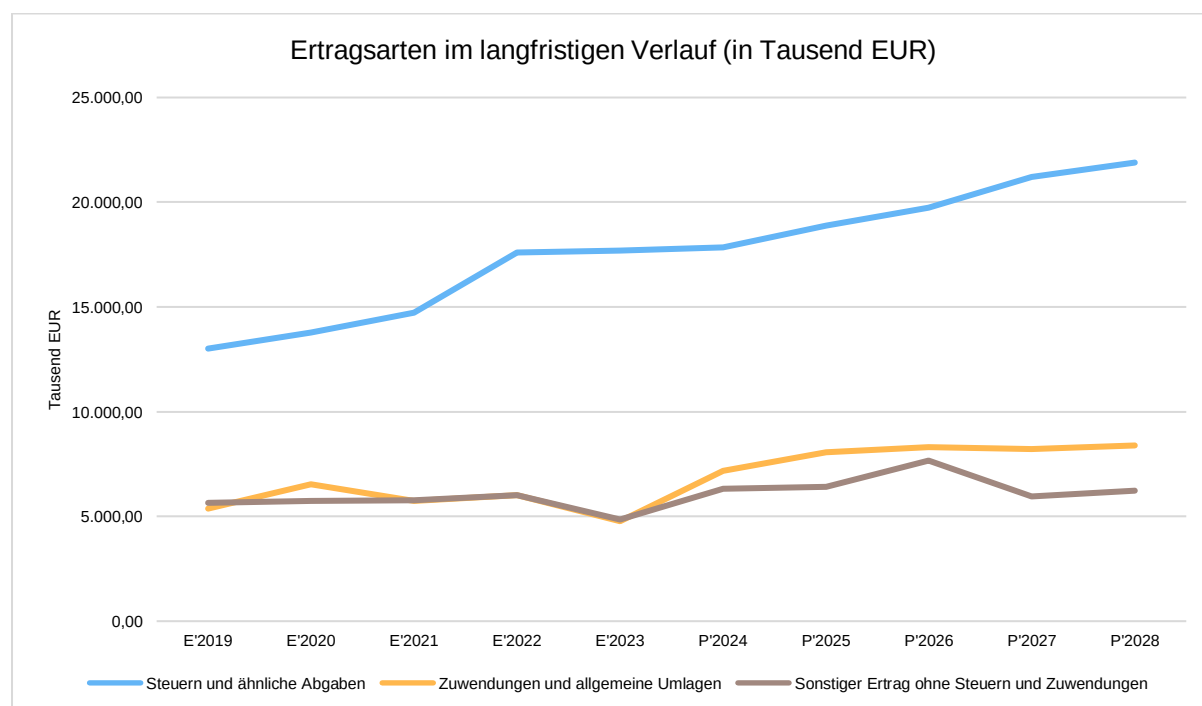
	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Steuern und ähnliche Abgaben	17.855.000	18.894.000	1.039.000 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.180.230	8.072.200	891.970 ↗
Sonstige Transfererträge	50.000	50.000	0 →
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.707.490	4.595.040	-112.450 ↘
Privatrechtliche Leistungsentgelte	482.250	527.180	44.930 ↗
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs-beteiligungen	477.270	560.600	83.330 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	402.350	479.450	77.100 ↗
Ordentliche Erträge	31.154.590	33.178.470	2.023.880 ↗
Finanzerträge	187.000	207.000	20.000 ↗
Summe	31.341.590	33.385.470	2.043.880 ↗

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

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Steuern und ähnliche Abgaben	17.691.370	17.855.000	18.894.000	19.728.000	21.218.000	21.893.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.771.834	7.180.230	8.072.200	8.300.750	8.206.700	8.388.900
Sonstige Transfererträge	44.903	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.218.821	4.707.490	4.595.040	4.607.770	4.449.800	4.740.520
Privatrechtliche Leistungsentgelte	557.205	482.250	527.180	469.260	460.800	459.530
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	371.277	477.270	560.600	446.660	462.150	464.030
Sonstige ordentliche Erträge	430.257	402.350	479.450	1.906.350	373.100	372.800
Ordentliche Erträge	27.085.667	31.154.590	33.178.470	35.508.790	35.220.550	36.368.780
Finanzerträge	231.016	187.000	207.000	187.000	165.700	155.300
Summe	27.316.682	31.341.590	33.385.470	35.695.790	35.386.250	36.524.080

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



3.1 Steuern

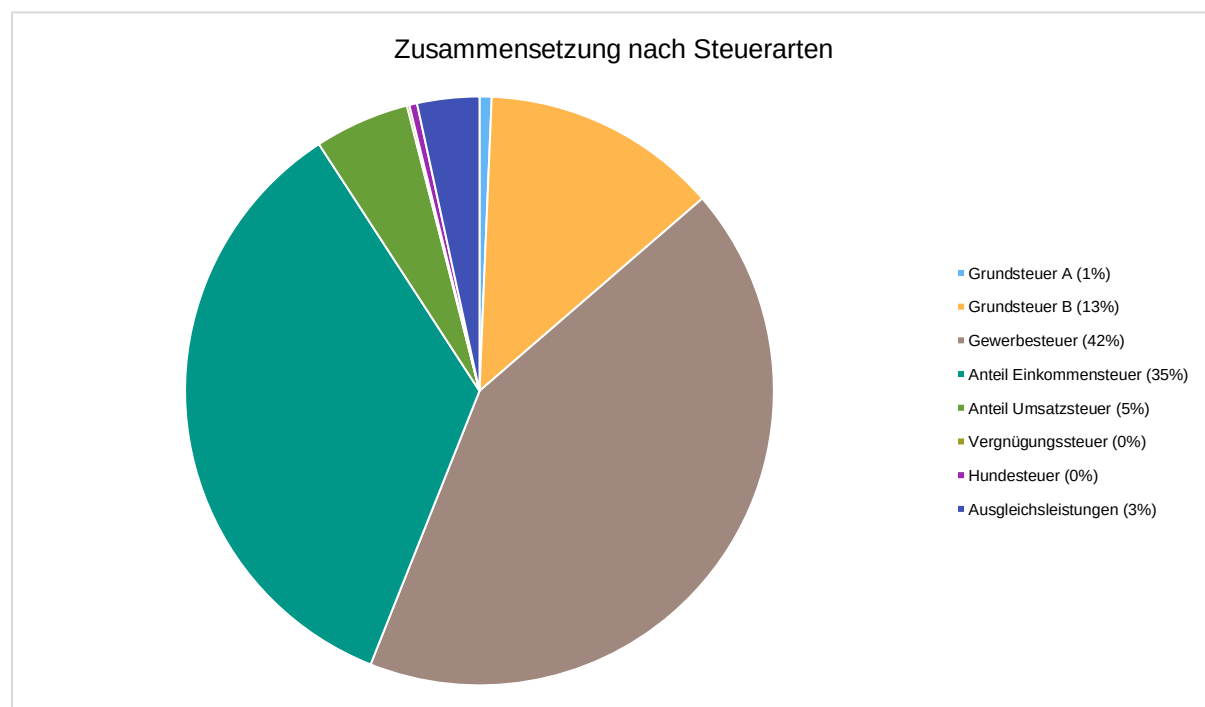
3.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

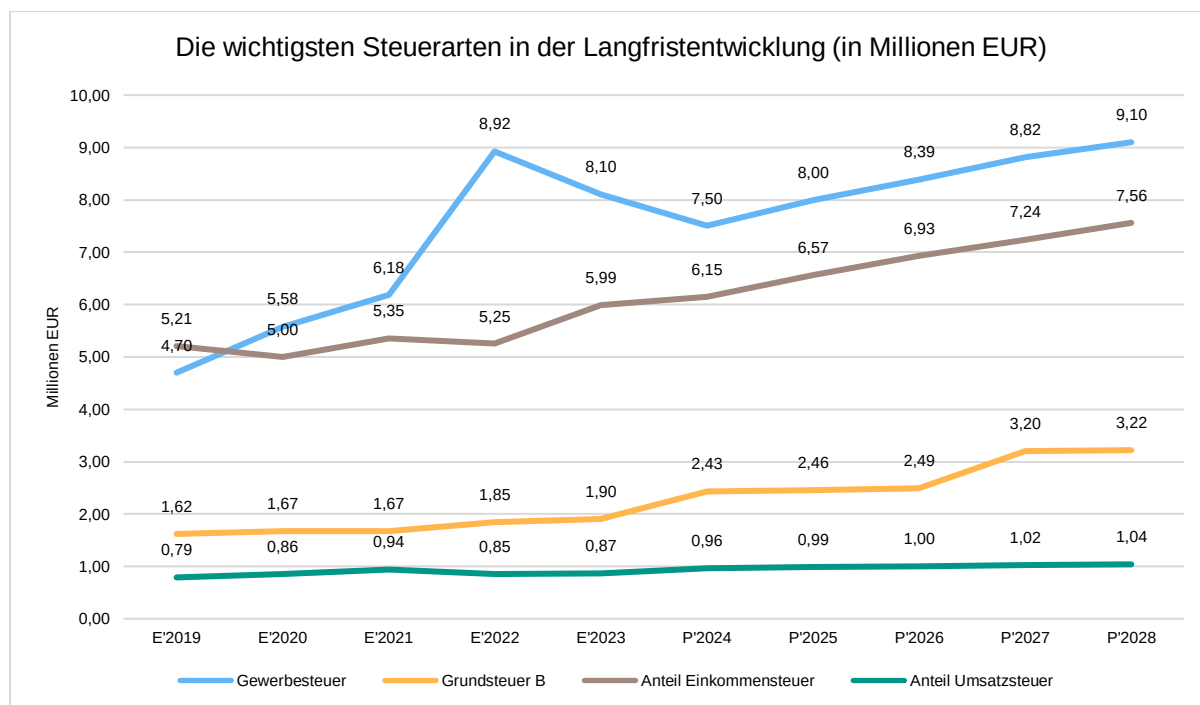
Steuerarten

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Grundsteuer A	98.706	125.000	125.000	125.000	122.000	126.000
Grundsteuer B	1.897.598	2.426.000	2.457.000	2.489.000	3.196.000	3.224.000
Gewerbesteuer	8.099.742	7.500.000	8.005.000	8.390.000	8.823.000	9.098.000
Anteil Einkommensteuer	5.989.230	6.148.000	6.572.000	6.934.000	7.239.000	7.557.000
Anteil Umsatzsteuer	866.752	957.000	985.000	1.004.000	1.023.000	1.042.000
Vergnügungssteuer	22.689	23.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Hundesteuer	60.648	60.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ausgleichsleistungen	656.006	616.000	644.000	680.000	709.000	740.000
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	17.691.370	17.855.000	18.894.000	19.728.000	21.218.000	21.893.000

Zusammensetzung des Steueraufkommens



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf



Grundsteuerreform

Die für die Höhe der Grundsteuer maßgeblichen vom Finanzamt festgesetzten Einheitswerte gehen auf die Werteverhältnisse vom 01.01.1964 zurück.

Das Bundesverfassungsgericht hat 2018 die bisherige Bemessungsgrundlage für die Grundsteuer für verfassungswidrig erklärt. Mit dem Ende 2019 verabschiedeten Bundesmodell hat der Bundesgesetzgeber die gesetzliche Neuregelung geschaffen. In Nordrhein-Westfalen gilt das Bundesmodell, wie in der Mehrzahl der Länder.

Von den Finanzämtern wurden die neuen Berechnungsgrundlagen ermittelt. Von den Bürgerinnen und Bürger mussten in ganz Deutschland eine Feststellungserklärung abgegeben werden. Diese war in Nordrhein-Westfalen bis zum 31. Januar 2023 abzugeben.

Die neuen Messbeträge sind vom Finanzamt errechnet worden und haben bereits Grundsteuerwertfeststellungs- und Grundsteuermessbetragsbescheide erlassen. Diese neuen Messbeträge sind die Grundlage für die Gemeinde Westerkappeln für die Erhebung der Grundsteuern.

Im Rahmen der fortschreitenden Berechnungen zur Höhe der künftigen Grundsteuer ab 2025 hat sich gezeigt, dass die Werte für Wohngrundstücke in einigen Kommunen ansteigen, während sie für die Nichtwohngrundstücke fallen würden. Dies zeichnet sich nicht nur in Nordrhein-Westfalen, sondern auch in anderen Ländern mit dem Grundsteuer-Bundesmodell ab. Das Finanzministerium NRW hat sich daher für die Option einer Hebesatzdifferenzierung eingesetzt.

Um den Kommunen eine bessere Möglichkeit zu geben, die Belastungsverteilung an die jeweiligen räumlich-strukturellen Verhältnisse vor Ort anzupassen, hat der nordrhein-westfälische Landtag ein Gesetz verabschiedet, dass mit einer landesgesetzlichen Regelung eine stärkere Differenzierung der Hebesätze bei der Grundsteuer B ermöglicht.

Es ist den Kommunen freigestellt, den Hebesatz für die Grundsteuer B aufzusplitten. Die Kommunen bekommen dadurch mehr Entscheidungsspielraum und können dort, wo es nötig und gewünscht ist, die Sätze so anpassen, dass es nicht zu einer übermäßigen Belastung der Wohnimmobilien kommt.

Aufgrund der Gegebenheiten vor Ort kann es angebracht sein, Familien, Mieter und Eigentümer gezielt zu entlasten. Um den Kommunen ein für diese Steuerung geeignetes Instrument in die Hand zu geben, wurde am 04. Juli 2024 ein Landesgesetz verabschiedet, um das Bundesmodell so anzupassen, dass den Kommunen im Rahmen ihrer kommunalen Selbstverwaltung die Option eingeräumt wird, die Grundsteuer-Hebesätze für Wohnen und Gewerbe künftig differenzieren zu können.

Der Entwurf des Haushalts 2025 sieht bei den Steuererträgen eine Aufkommensneutralität vor. Die im Haushalt 2024 für das Finanzplanungsjahr 2025 vorgesehenen Erträge sind unverändert für das Haushaltsjahr 2025 übernommen worden.

Die vom Finanzamt erlassenen Grundsteuermessbetragsbescheide werden aller Voraussicht nach zu einer Änderung der Steuersätze für die Grundsteuern führen. Die Steuersätze für die Grundsteuern werden gesenkt, erhöht oder gleich gelassen. Für den Grundstückseigentümer bedeutet dies, dass die zu zahlende Grundsteuer sinken, steigen oder gleichbleiben kann.

Die Finanzverwaltung des Landes NRW hat für die Gemeinde Westerkappeln folgende aufkommensneutrale Hebesätze ermittelt:

Grundsteuer A	262 %
Grundsteuer B	802 %
Grundsteuer B (Wohngrundstücke)	686 %
Grundsteuer B (Nichtwohngrundstücke)	1.141 %

Das Grundsteuermessbetragsvolumen für die Betriebe der Land- und Forstwirtschaft (**Grundsteuer A**) ist durch die Reform stark gesunken, da die Wohnungen der land- und forstwirtschaftlichen Betriebe zukünftig zum Grundvermögen (Grundsteuer B) zählen. Dies wurde bei der Berechnung der zur Aufkommensneutralität führenden Hebesätze entsprechend berücksichtigt.

Die **Grundsteuer B** ist ein gesonderter Hebesatz der Kommunen für das Grundvermögen. Zum Grundvermögen gehören unter anderem

- unbebaute Grundstücke
- Ein- und Zweifamilienhäuser und
- Geschäftsgrundstücke

Die **Grundsteuer B für Wohngrundstücke** ist ein optionaler Hebesatz für folgende Grundstücksarten:

Einfamilienhäuser, Zweifamilienhäuser, Mietwohngrundstücke und Wohnungseigentum.

Die **Grundsteuer B für Nichtwohngrundstücke** ist ein optionaler Hebesatz für folgende Grundstücksarten:

Teileigentum, Geschäftsgrundstücke, gemischt genutzte Grundstücke, sonstige bebaute Grundstücke und unbebaute Grundstücke.

Die Hebesätze der Grundsteuer B für Wohngrundstücke und Nichtwohngrundstücke sind als Option für die Kommunen vorgesehen. Ob die Gemeinde Westerkappeln diese Varianten wählt, bleibt ihr im Rahmen ihres Selbstverwaltungsrechts vorbehalten. Die Hebesätze werden mit einer Hebesatzsatzung im Rat am 15.12.2024 beschlossen.

Veranschlagte Erträge im Haushaltsplanentwurf 2025

Grundsteuer A

Bei der Grundsteuer A wird im Jahr 2025 mit Erträgen in Höhe von 125.000 € gerechnet.

Der fiktive Hebesatz gemäß Entwurf des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) vom 30.08.2024 liegt bei 262 % (GFG 2024 = 259 %).

Grundsteuer B

Bei der Grundsteuer B wird im Jahr 2025 mit Erträgen in Höhe von 2.457.000 € gerechnet.

Der fiktive Hebesatz gemäß Entwurf des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) vom 30.08.2024 liegt bei 505 % (GFG 2024 = 501 %).

Gewerbesteuer

Bei der Gewerbesteuer wird unter Berücksichtigung des vom Rat beschlossenen Hebesatzes von 500 % ein Ertrag in Höhe von 8.005.000 € veranschlagt.

Der fiktive Hebesatz gemäß Entwurf des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) vom 30.08.2024 liegt unverändert bei 416 %.

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)

2025 - 8,005 Mio. € (Plan 2025)

Der Haushalt 2024 sah weitere Steuererhöhungen ab dem Jahr 2027 vor.

Aufgrund der Mehrerträge bei den Schlüsselzuweisungen ab dem Jahr 2025 verbessert sich die Haushaltssituation im Finanzplanungszeitraum 2026 – 2028. Der Entwurf des Haushalts 2025 sieht daher eine abgeschwächte Anhebung der Steuersätze ab 2027 vor.

Nach Möglichkeit soll im Zuge der Haushaltskonsolidierung auch die abgeschwächte Anhebung der Steuersätze vermieden werden.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

In 2025 wird mit einem zu verteilenden Aufkommen von rd. 11,2 Mrd. € gerechnet. Der Anteil für Westerkappeln beläuft sich auf rd. 6.572.000 €. Die für Westerkappeln zugrunde liegende Schlüsselzahl zur Errechnung des gemeindlichen Anteils für die Jahre 2024 – 2026 lautet: 0,0005868.

Für die Jahre bis 2028 wurden die Steigerungsraten der Orientierungsdaten des Landes NRW aus dem Jahre 2023 verwendet.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Als Kompensation für die Abschaffung der Gewerbesteuer 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 2025 wurde anhand einer Steigerung laut Orientierungsdaten von 4,8 % auf der Basis der gültigen Schlüsselzahl (0,000475255) mit 985.000 € geplant.

Für die Jahre 2026 bis 2028 wurden die Steigerungsraten der Orientierungsdaten des Landes NRW aus dem Jahre 2023 verwendet.

Vergnügungssteuer

Der Steuersatz der Vergnügungssteuer wird ab dem 01.01.2025 von 20 % auf 21 % erhöht.

Die Erträge erhöhen sich von 23.000 € um 3.000 € auf 26.000 €.

Hundesteuer

Für das Jahr 2025 ist eine Anhebung der Hundesteuersätze vorgesehen. Es ist mit Mehrerträgen in Höhe von 20.000 € zu rechnen. Es ist darüber hinaus angedacht, in naher Zukunft wieder eine Hundebestandsaufnahme (Hundezählung) zu veranlassen, um den 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.

Für das Jahr 2025 wird ein Betrag in Höhe von 644.000 € veranschlagt.

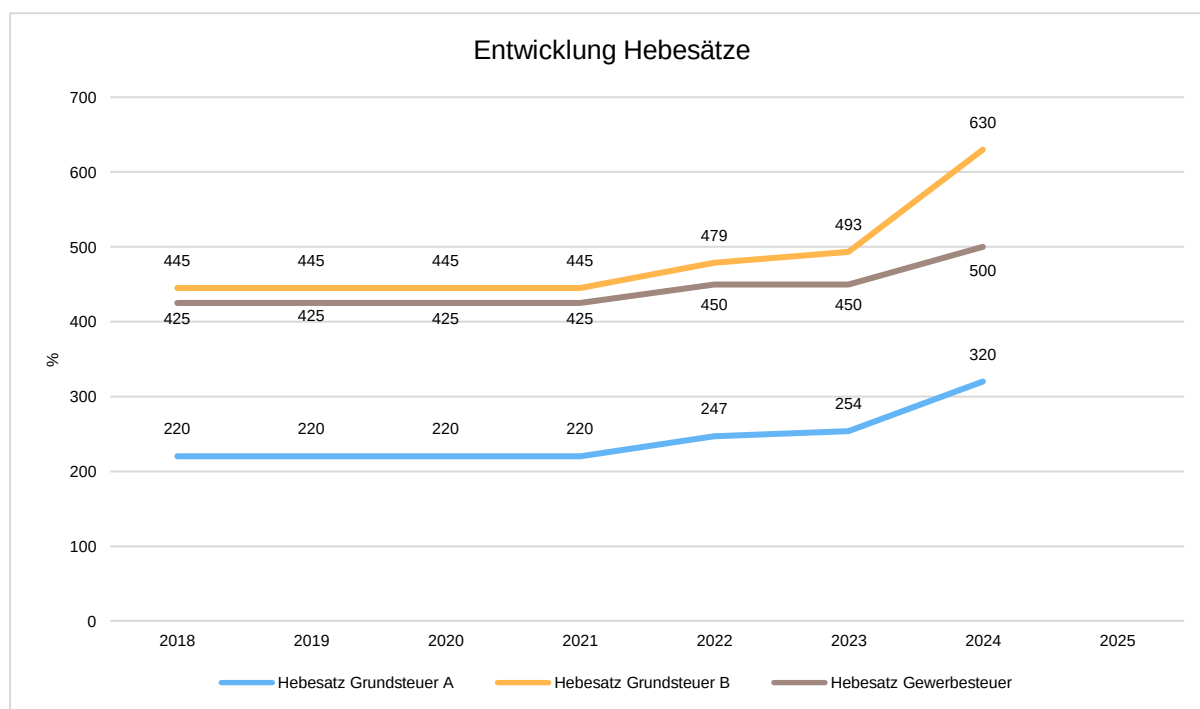
Für die Jahre 2026 bis 2028 wurden die Steigerungsraten der Orientierungsdaten des Landes NRW aus dem Jahre 2023 verwendet.

Entwicklung der Hebesätze

Die fiktiven Hebesätze des Landes im GFG 2025 stellen sich wie folgt dar:

Haushaltsjahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Grundsteuer A	217 %	223 %	223 %	223 %	247 %	254 %	259 %	262 %
Grundsteuer B	429 %	443 %	443 %	443 %	479 %	493 %	501 %	505 %
Gewerbsteuer	417 %	418 %	418 %	418 %	414 %	416 %	416 %	416 %

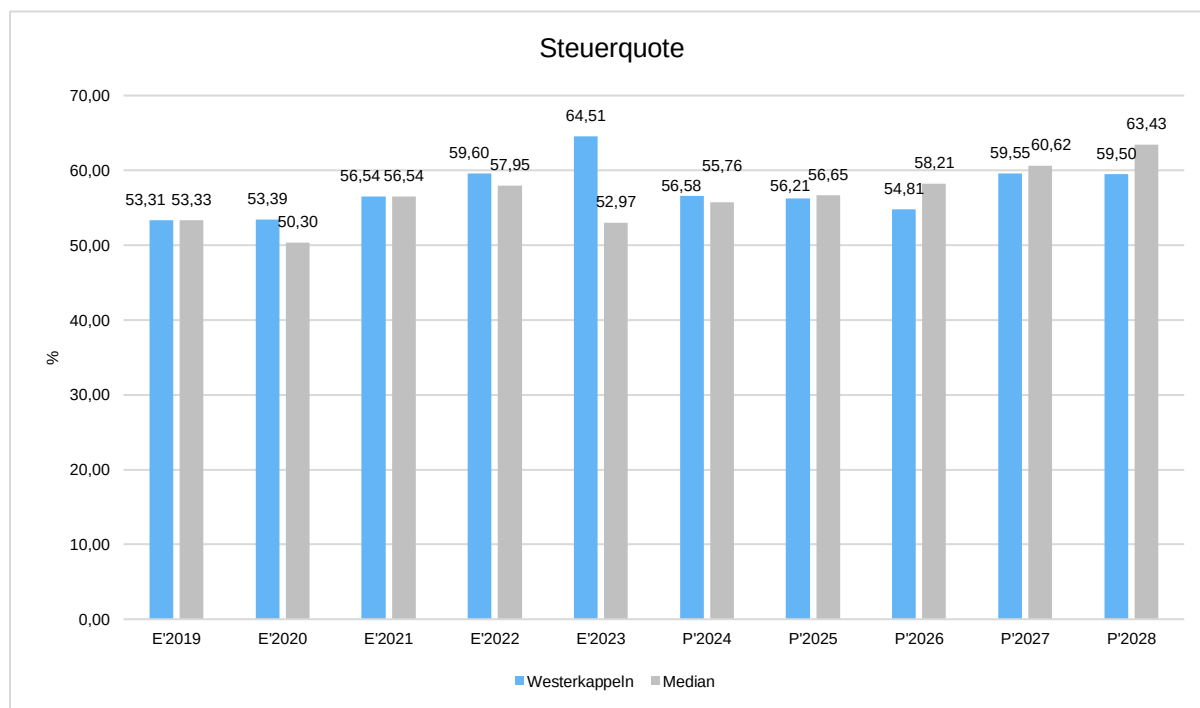
Die Entwicklung der Hebesätze in Westerkappeln nahm dabei folgenden Verlauf:



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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.772	7.180	8.072	8.301	8.207	8.389
davon Schlüsselzuweisungen	1.925	3.422	4.568	4.824	5.031	5.247
41110000 - Schlüsselzuweisungen vom Land	1.925	3.422	4.568	4.824	5.031	5.247
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	693	3	--	--	--	--
41310000 - Allgemeine Zuweisungen vom Land	693	3	--	--	--	--
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.943	2.159	2.159	2.186	2.200	2.233
41409900 - Zuweisungen vom Bund	162	210	210	210	210	210
41419900 - Zuweisungen vom Land	1.718	1.912	1.912	1.946	1.960	1.993
41429900 - Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	63	35	35	28	28	28
41489900 - Zuschüsse von übrigen Bereichen	--	2	2	2	2	2

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	0	1.291	1.305	1.290	975	908
41610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0	1.291	1.305	1.290	975	908
davon allgemeine Umlagen und sonstige Zuwendungen	211	305	40	--	--	--
41820000 - Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	211	305	40	--	--	--

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen wird ein Ertrag in Höhe von rd. 8,072 Mio. € für das Haushaltsjahr 2025 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
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 €
2025	20.098.236 €	15.022.608 €	5.075.628 €

Gemeindefinanzierungsgesetz 2025

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 Landeskabinett hat am 2. Juli 2024 die Eckpunkte für ein Gemeindefinanzierungsgesetz 2025 beschlossen. Nach erfolgter Verbändeanhörung wurde am 1. August 2024 die Arbeitskreisrechnung veröffentlicht. Diese dient den Kommunen als Unterstützung bei der Aufstellung ihrer Haushaltspläne.

Am 8. September 2024 hat die Landesregierung Nordrhein-Westfalen den Gesetzentwurf für das Gemeindefinanzierungsgesetz 2025 (GFG) beschlossen.

Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände können im kommenden Jahr voraussichtlich Zuweisungen in Höhe von rund 15,68 Milliarden € und damit rund 357,77 Millionen € (+ 2,34 Prozent) mehr als im Jahr 2024 erwarten.

Mit der Gemeindefinanzierung werden die Kommunen mit 23 Prozent an dem Steueraufkommen des Landes Nordrhein-Westfalen beteiligt.

Schlüsselzuweisungen vom Land

Die Gemeinden erhalten als Schlüsselzuweisungen 90 % des Unterschiedsbetrages zwischen der Ausgangsmesszahl und der Steuerkraftmesszahl.

Die **Ausgangsmesszahl** einer Gemeinde wird ermittelt, indem der Gesamtansatz mit einem Grundbetrag vervielfältigt wird.

Lt. Arbeitskreisrechnung vom 1. August 2024 ergibt sich folgende Berechnung der Ausgangsmesszahl für 2025:

	GFG 2024	GFG 2025	Differenz	Differenz in %
Hauptansatz	11.485,00	11.464,00	- 21,00	0 %
Beschultenansatz	2.493,64	2.523,44	+ 29,80	+ 1 %
Soziallastenansatz	5.378,86	4.607,88	- 770,98	- 14 %
Zentralitätsansatz	4.142,22	4.027,80	- 114,42	- 3 %
Flächenansatz	781,51	600,15	- 181,36	- 23 %
Gesamtansatz	24.281,23	23.223,27	- 1.057,96	
Grundbetrag	802,92 €	865,44 €	+ 62,51 €	
Ausgangsmesszahl	19.495.894,20 €	20.098.235,71 €	+ 602.341,51 €	

Bei dem Hauptansatz handelt es sich um die Einwohnerzahl der Gemeinde.

Beim Beschultenansatz werden den Gemeinden alle Schülerinnen und Schüler angerechnet, die eine Schule besuchen, deren Träger sie sind.

Der Indikator für den Soziallastenansatz ist seit dem GFG 2008 die Zahl der SGB II-Bedarfsgemeinschaften. Der Gewichtungswert liegt im GFG 2025 bei 17,86 (Vorjahr 20,53). Für die Gemeinde Westerkappeln bedeutet die neue Gewichtung ein Rückgang von 5.378,86 um 770,98 (= -14 %) auf 4.607,88.

Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten ist Indikator für den Zentralitätsansatz. Der Gewichtungswert liegt bei 0,98 (Vorjahr 1,02) je sozialversicherungspflichtig Beschäftigtem am Arbeitsort. Der Ansatz hat sich nur geringfügig verändert.

Um besonderen Belastungen von Flächengemeinden mit geringer Bevölkerungszahl Rechnung zu tragen, wurde der Flächenansatz im GFG 2012 eingeführt. Der Flächenansatz wird den Gemeinden gewährt, die eine über dem Landesdurchschnitt liegende Gebietsfläche pro Einwohnerin und Einwohner aufweisen. Dieser Flächenanteil einer Gemeinde wird mit 0,16 (Vorjahr 0,21) multipliziert. Für die Gemeinde Westerkappeln bedeutet die niedrigere Gewichtung einen spürbaren Rückgang von 781,51 um 181,36 (=23 %) auf nur noch 600,15.

Der Gesamtansatz verringert sich somit von 24.281,23 um 1.057,96 auf 23.223,27.

Da der Grundbetrag von 802,92 € um 62,51 € auf 865,44 € steigt, erhöht sich die Ausgangsmesszahl um 602.341,51 €.

Die **Steuerkraftzahl** der Gemeinde setzt sich zusammen aus der Gewerbesteuer, den Grundsteuern, des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer, des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer und der Gewerbesteuerumlage.

Das Ist-Aufkommen der Realsteuern (Grundsteuer A und B sowie Gewerbesteuer) wird mittels fiktiver Hebesätze normiert. Mit den fiktiven Hebesätzen wird verhindert, dass Gemeinden durch strategisches Verhalten hinsichtlich der tatsächlichen Ausschöpfung ihrer Finanzierungsquellen die Höhe der staatlichen Zuweisungen beeinflussen können.

Lt. Arbeitskreisrechnung vom 1. August 2024 ergibt sich folgende Berechnung der Steuerkraftzahl für 2025:

	GFG 2024	GFG 2025	Differenz
Grundsteuer A und B	2.116.279,84 €	1.776.750,89 €	- 339.528,95 €
Gewerbsteuer	7.230.472,89 €	6.496.521,41 €	- 733.951,48 €
Kompensationsleistungen	628.023,50 €	594.983,91 €	- 33.039,59 €
Einkommensteuer	5.481.126,10 €	5.805.223,94 €	324.097,84 €
Umsatzsteuer	846.133,75 €	895.709,92 €	49.576,17 €
Gewerbsteuerumlage	- 608.333,06 €	- 546.582,33 €	61.750,73 €
Steuerkraftmesszahl	15.693.703,02 €	15.022.607,74 €	- 671.095,28 €
Differenz Ausgangsmesszahl und Steuerkraftzahl	3.802.191,18 €	5.075.627,97 €	1.273.436,79 €
Schlüsselzuweisungen	3.421.972 €	4.568.065 €	1.146.093 €

Auswirkungen der fiktiven Hebesätze

Berechnung der Steuerkraftmesszahl für die Grundsteuer B

Das Ist-Aufkommen des ersten Halbjahres der Referenzperiode (01.07.2023 – 31.12.2023) wird durch den im ersten Halbjahr der Referenzperiode tatsächlich festgesetzten Hebesatz geteilt, addiert zu dem Ist-Aufkommen des zweiten Halbjahres der Referenzperiode (01.01.2024-30.06.2024), geteilt durch den im zweiten Halbjahr der Referenzperiode tatsächlich festgesetzten Hebesatz, multipliziert mit 505 % bei den kreisangehörigen Städten und Gemeinden.

Für die Gemeinde Westerkappeln wurde die Steuerkraftmesszahl der Grundsteuer B wie folgt ermittelt:

Zeitraum	Ist-Aufkommen	Steuersatz Westerkappeln	Steuersatz fiktiv lt. GFG	Steuerkraftmesszahl	Differenz
01.07.2023 – 31.12.2023	918.268 €	493 %	505 %	940.620 €	- 22.351 €
01.01.2024 – 30.06.2024	926.907 €	630 %	505 %	742.997 €	+ 183.910 €
Summe	1.845.176 €			1.683.617 €	+ 161.559 €

Die Auswirkungen der fiktiven Hebesätze im GFG werden an dieser Berechnung recht deutlich.

Im GFG 2025 wird der fiktive Hebesatz auf 505 % festgesetzt.

Die Gemeinde Westerkappeln hat im Jahr 2023 Grundsteuer B auf der Basis eines Hebesatzes von 493 % erhoben. Das Ist-Aufkommen im zweiten Halbjahr 2023 lag bei 918.269 €. Dieses Ist-Aufkommen wird durch den Hebesatz der Gemeinde (493 %) geteilt und mit dem fiktiven Hebesatz lt. GFG (505 %) multipliziert. Somit wird eine Steuerkraft von 940.620 € bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen zugrunde gelegt. Ein „Verlust“ in Höhe von 22.351 €.

Aufgrund der vom Rat beschlossenen Hebesatzsatzung für 2024 ergibt sich für das erste Halbjahr 2024 kein „Verlust“ sondern ein „Gewinn“ in Höhe 183.910 €. Der Hebesatz der Gemeinde (630 %) liegt 125-Prozentpunkte über dem fiktiven Hebesatz lt. GFG (505 %).

Bis zum Jahr 2024 lagen die Hebesätze bei der Grundsteuer A und Grundsteuer B jeweils unter den fiktiven Hebesätzen lt. GFG, mit folgenden finanziellen Auswirkungen:

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer	Summe
2022	- 10.798 €	- 129.153 €	+ 160.886 €	+ 20.935 €
2023	- 7.696 €	- 107.814 €	+ 453.632 €	+ 338.122 €
2024	- 3.535 €	- 60.872 €	+ 590.952 €	+ 526.545 €
2025	+ 7.467 €	+ 161.559 €	+ 890.162 €	+ 1.059.187 €

Lt. Arbeitskreisrechnung vom 1. August 2024 erhält die Gemeinde Westerkappeln im Jahr 2025 Schlüsselzuweisungen in Höhe von 4.568.065 €. Gegenüber 2024 ist dies eine erhebliche Mehreinnahme in Höhe 1.146.093 €. Wie oben dargestellt ist diese Steigerung auf 2 Faktoren zurückzuführen:

Höhere Ausgangsmesszahl (Bedarf)	602.342 €
Niedrigere Steuerkraftmesszahl	671.095 €
Summe	1.273.437 €
davon 90 %	1.146.093 €

Allgemeine Zuweisungen vom Land

In 2023 eine Zuweisung des Landes zur Bewältigung der Flüchtlingskrise in Höhe von 691.919 €. Für 2024 war 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	2025
Lfd. Zuschuss OGS Bullerdiek	410.352 €	408.006 €	434.000 €	450.000 €
Lfd. Zuschuss OGS Handarpe	130.888 €	150.294 €	172.000 €	177.000 €
Erstattungen durch das Land, Asylbewerber	1.217.470 €	787.085 €	923.000 €	923.000 €
Aufwands- und Unterhaltungspauschale	267.143 €	267.212 €	268.000 €	267.000 €
Sonstige Zuweisungen	99.766 €	103.501 €	114.680 €	94.550 €
Summe	2.125.620 €	1.716.098 €	1.911.680 €	1.911.550 €

Für die Offene Ganztagschulen Bullerdiek und Handarpe erhält die Gemeinde Westerkappeln im Jahr 2025 rd. 627.000 €.

Bei der Erstattung des Landes für Asylbewerber wird von einer Einnahme in Höhe von 923.000 € für das Jahr 2025 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 2025 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. Lt. Arbeitskreisrechnung vom 01. August 2024 wird eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale in Höhe von 267.000 € veranschlagt.

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 2025 auf 1,31 Mio. € kalkuliert.

Auf die Erläuterungen zu den bilanziellen Abschreibungen wird verwiesen.

Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbände

Bei der Abrechnung der Jugendamtsumlage 2023 (in 2025 gem. § 56 Abs. 4 der Kreisordnung) ergibt sich eine Erstattungsverpflichtung des Kreises Steinfurt. Der Überschuss des Kreisjugendamtes beträgt 888.855,49 €, so dass Westerkappeln eine Erstattung von 39.884,33 € erhält. 2024 betrug die Erstattung 305.325,40 €.

3.3 Sonstige Ertragsarten

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

Sonstige Ertragsarten

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Sonstige Transfererträge	44.903	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.218.821	4.707.490	4.595.040	4.607.770	4.449.800	4.740.520
Privatrechtliche Leistungsentgelte	557.205	482.250	527.180	469.260	460.800	459.530
Kostenerstattungen und -umlagen	371.277	477.270	560.600	446.660	462.150	464.030
Sonstige ordentliche Erträge	430.257	402.350	479.450	1.906.350	373.100	372.800
Finanzerträge	231.016	187.000	207.000	187.000	165.700	155.300

Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

An Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten werden in den Jahr 2025 rd. 3,85 Mio. € veranschlagt.

Bezeichnung	2025	Anteil
Kanalbenutzungsgebühren *)	1.786.800 €	46%
Abfallbeseitigungsgebühren *)	891.170 €	23%
Miete und Nebenkosten Flüchtlingsunterkünfte	495.000 €	13%
Umlageaufkommen Gewässerunterhaltung *)	230.000 €	6%
Elternbeiträge Grundschule am Bullerdiek	170.000 €	4%
Eintrittsgelder Freibad	100.000 €	3%
Elternbeiträge Grundschule Handarpe	65.000 €	2%
Straßenreinigungsgebühren *)	46.960 €	1%
Benutzungsgebühren Friedhofshalle *)	32.000 €	1%
Gebühren für Feuerwehreinsätze	20.000 €	1%
Märkte	6.000 €	0%
Erstattung Stromkosten Flutlichtanlagen/Tennisplätze	4.500 €	0%
Benutzungsgebühren Gemeindebücherei	4.000 €	0%
Summe	3.851.430 €	100%

*) 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 2025 501.360 €.

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“ (56.100 €) „Abwasserbeseitigung“ (65.000 €) und „Straßenreinigung“ mit 6.000 € in 2025. Der Finanzplan wird an dieser Stelle aufgrund der Zahlungsunwirksamkeit nicht berührt.

Mieten und Pachten

Miete des Gebäudekomplexes der Gesamtschule (in Höhe der jährlichen Abschreibungen)	303.000 €
Sporthallennutzung	34.000 €
Wohn- und Geschäftsgrundstücke	37.500 €
Betreuungscontainer Kita Glückswichtel	46.350 €
Sonstige Erträge	37.390 €
Summe	458.780 €

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 260.400 €.

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 2025 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.

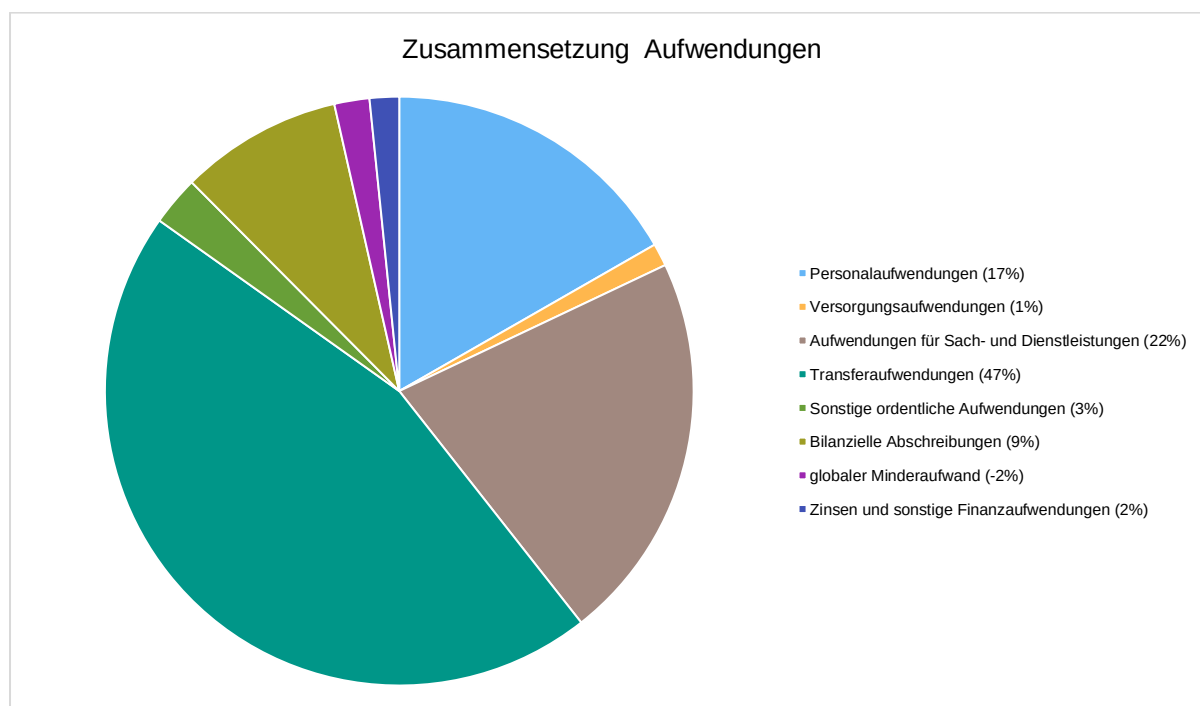
Auf die Erläuterungen zu den bilanziellen Aufwendungen wird verwiesen.

4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 35.456.395 €. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Personalaufwendungen	5.298.841	5.951.790	6.165.470	6.371.290	6.409.460	6.604.900
Versorgungsaufwendungen	351.373	429.000	459.000	473.400	500.150	515.440
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.865.032	7.950.325	7.903.245	7.430.445	7.541.105	7.662.225
Transferaufwendungen	14.192.099	15.886.550	16.758.800	17.262.350	17.594.150	18.090.050
Sonstige ordentliche Aufwendungen	853.772	1.031.940	998.750	941.260	958.840	899.370
Bilanzielle Abschreibungen	74.158	3.306.330	3.286.280	3.123.150	3.236.150	3.250.250
Ordentliche Aufwendungen	26.635.274	34.555.935	35.571.545	35.601.895	36.239.855	37.022.235
globaler Minderaufwand	--	-691.100	-711.400	-712.000	-724.800	-740.400
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	26.635.274	33.864.835	34.860.145	34.889.895	35.515.055	36.281.835
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	349.806	418.800	596.250	466.850	441.800	356.600
Summe Aufwand	26.985.080	34.283.635	35.456.395	35.356.745	35.956.855	36.638.435



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf rd. 34,28 Mio. €. Im Planjahr 2025 verändern sich die Aufwendungen um rd. 1,18 Mio. € auf rd. 35,46 Mio. €.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Personalaufwendungen	5.951.790	6.165.470	213.680 ↗
Versorgungsaufwendungen	429.000	459.000	30.000 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.950.325	7.903.245	-47.080 →
Transferaufwendungen	15.886.550	16.758.800	872.250 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.031.940	998.750	-33.190 ↘
Bilanzielle Abschreibungen	3.306.330	3.286.280	-20.050 →
Ordentliche Aufwendungen	34.555.935	35.571.545	1.015.610 ↗
globaler Minderaufwand	-691.100	-711.400	-20.300 ↘
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	33.864.835	34.860.145	995.310 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	418.800	596.250	177.450 ↗
Summe Aufwand	34.283.635	35.456.395	1.172.760 ↗

4.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Dienstaufwendungen	3.694.001	4.583.130	4.765.290	4.916.590	4.960.080	5.103.810
Sonstige Personalaufwendungen	1.604.839	1.368.660	1.400.180	1.454.700	1.449.380	1.501.090
Personalaufwendungen gesamt	5.298.841	5.951.790	6.165.470	6.371.290	6.409.460	6.604.900

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 für 2025 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 %.

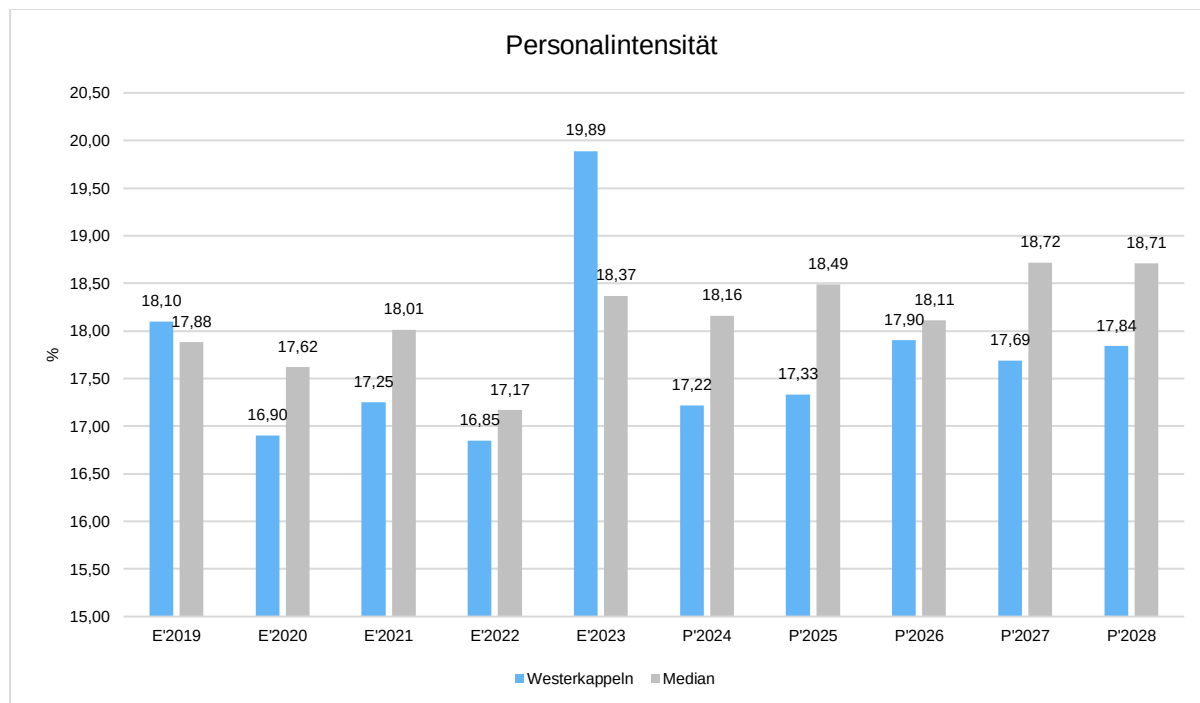
Die Personalaufwendungen erhöhen sich gegenüber dem Ergebnis 2023 in Höhe von 5.302.135,17 € um 0,86 Mio. € auf 6.165.470 € in 2025. Das ist eine Steigerung um 16,28 %.

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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Versorgungsaufwendungen	351.373	429.000	459.000	473.400	500.150	515.440

4.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	2.775.314	4.103.560	3.827.550	3.556.700	3.595.710	3.680.900
Unterhaltung bewegliches Vermögen	262.710	282.400	288.350	296.450	288.400	295.020
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	31.149	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	2.795.858	3.549.365	3.772.345	3.562.295	3.641.995	3.671.305
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.865.032	7.950.325	7.903.245	7.430.445	7.541.105	7.662.225

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Produkt	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025
Immobilienmanagement	225.512 €	438.000 €	593.700 €
Bauhof	31.887 €	74.000 €	42.900 €
Feuerwehr	120.357 €	127.800 €	126.350 €
Grundschule Bullerdiek	426.218 €	507.000 €	507.650 €
Grundschule Handarpe	166.891 €	205.100 €	205.400 €
Bücherei	2.125 €	4.760 €	4.900 €
Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	280.728 €	706.400 €	551.900 €
Sportanlagen	196.923 €	403.300 €	442.600 €
Freibad	152.459 €	185.300 €	121.500 €
Abwasserbeseitigung	368.344 €	558.200 €	359.700 €
Öffentliche Toilettenanlage	18.797 €	12.600 €	12.900 €
Gemeindestraßen	5.173 €	7.000 €	7.000 €
Gewässerunterhaltung	202.375 €	220.000 €	220.000 €
Friedhof	18.804 €	21.900 €	23.000 €
Tourismus	3.683 €	4.700 €	4.800 €
Summe	2.220.276 €	3.476.060 €	3.224.300 €

Im vom Rat am 02.07.2024 beschlossenen Haushalt 2024 waren für das Finanzplanungsjahr 2025 für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 2.891.900 € vorgesehen. Die Aufwendungen erhöhen sich nunmehr auf 3.224.300 €. Die Mehraufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Immobilienmanagement (Rathaus)	270.000 €
Sportanlagen (Heizungskosten)	95.000 €

Die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen steigen von rd. 1,98 Mio. € in 2022 um rd. 1,24 Mio. € auf 3,22 Mio. € in 2025.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen steigen von rd. 2,5 Mio. € in 2022 um rd. 1,05 Mio. € (=42 %) auf 3,55 Mio. € in 2025.

Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen setzen sich wie folgt zusammen:

	2023	2024	2025
Personalkosten Grundschule Bullerdiek	675.027 €	1.020.000 €	1.005.000 €
Personalkosten Grundschule Handarpe	258.778 €	406.000 €	412.000 €
Schulsozialarbeit Grundschule Bullerdiek	58.432 €	65.000 €	66.100 €
Kantinenbetreuung OGS und "Dreizehn Plus"	25.537 €	30.000 €	45.000 €
Elektronische Datenverarbeitung	149.142 €	200.000 €	205.000 €
Gebührenhaushalt "Abfallbeseitigung"	757.064 €	906.160 €	919.900 €
Gebührenhaushalt "Abwasserbeseitigung"	238.041 €	307.000 €	433.590 €
Sonstige Aufwendungen	393.849 €	403.130 €	467.780 €
Summe	2.555.870 €	3.337.290 €	3.554.370 €

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.

Die Zuschüsse der Gemeinde Westerkappeln zu den Personalkosten erhöhen sich somit im Vergleich 2023 (933.805 €) zu 2024 (rd. 1,4 Mio. €) um rd. 0,5 Mio.€ (= 52,7 %).

Bei der Grundschule am Bullerdiek fallen zusätzlich Personalkosten für die Schulsozialarbeit in Höhe von 66.100 € und Personalkosten für die Kantinenbetreuung „Offene Ganztagsgrundschule“ und „Dreizehn Plus“ in Höhe von 45.000 € an.

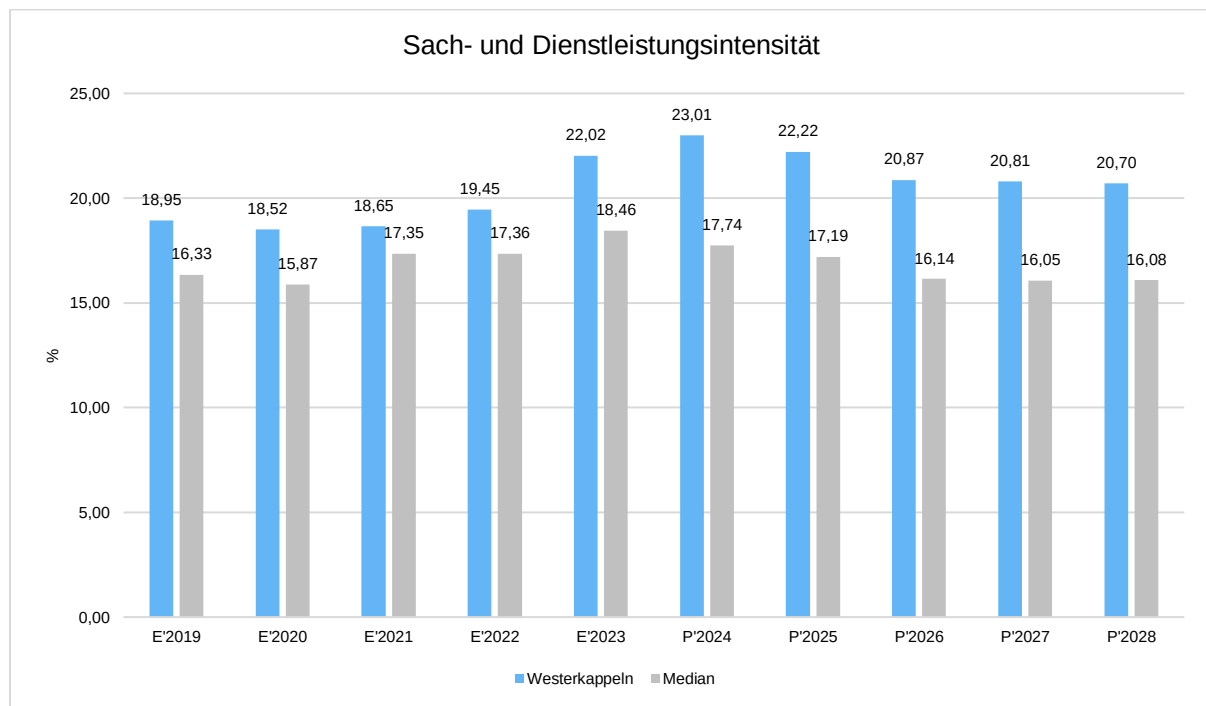
Die elektronische Datenverarbeitung schlägt jährlich mit rd. 205.000 € zu Buche. Es handelt sich dabei um Softwarewartung und Pflege sowie um externe IT-Dienstleistungen.

Ebenfalls enthalten sind die Kosten für die Gebührenhaushalte „Abfallbeseitigung“ in Höhe von 919.900 € und „Abwasserbeseitigung“ in Höhe von 433.590 €.

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.



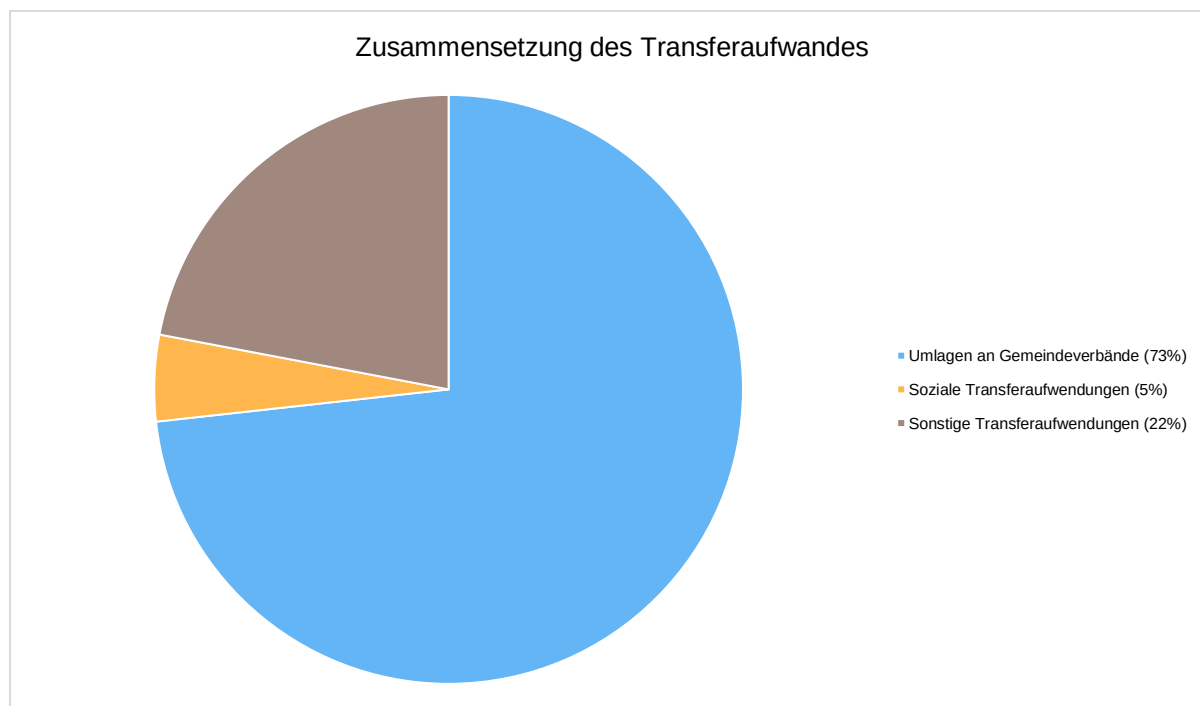
4.4 Transferaufwendungen

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

Transferaufwendungen

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Umlagen an Gemeindeverbände	9.860.199	11.383.500	12.276.000	12.842.000	13.280.000	13.730.000
Soziale Transferaufwendungen	548.800	793.100	793.100	793.100	793.100	793.100
Sonstige Transferaufwendungen	3.783.101	3.709.950	3.689.700	3.627.250	3.521.050	3.566.950
Transferaufwendungen	14.192.099	15.886.550	16.758.800	17.262.350	17.594.150	18.090.050

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:



Die Transferaufwendungen belaufen sich 2025 auf rd. 16,76 Mio. €. Davon entfallen rd. 12,28 Mio. € (= 73,25 %) auf die Kreisumlagen.

Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Bezeichnung	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025
Finanzierungsbeteiligung an den Kosten nach dem SGB II	404.809 €	378.000 €	378.000 €
Zuschuss zu den Kosten der Jugendarbeit	113.870 €	133.900 €	133.900 €
Kostenbeteiligung Radwegebau K25 - Lotter Straße	0 €	45.000 €	40.000 €
Kostenbeteiligung Bahnübergang Velpe	0 €	70.000 €	60.000 €
Summe	518.679 €	626.900 €	611.900 €

Die Kostenbeteiligung Radwegebau K 25 – Lotter Straße erhöht sich 2025 von 20.000 € auf 40.000 €.

Für den Bahnübergang Velpe fällt in 2025 eine weitere Kostenbeteiligung in Höhe von 60.000 € an.

Zuweisungen an Zweckverbände

Die Zuweisung an den Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln ist 2025 in Höhe von rd. 1,49 Mio. € veranschlagt.

Die Zuweisung an den Zweckverband Volkshochschule Lengerich beträgt 2025 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 rd. 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 2025 rd. 553.650 €. Insbesondere handelt es sich hierbei um den Zuschuss zu den Kindergärten in Höhe von rd. 415.600 €. Der Zuschuss an das KvG Gymnasium Mettingen verringert sich von 85.500 € im Jahr 2024 auf 54.000 € in 2025. Der Zuschuss an das „Kappeler Band“ wurde im Jahr 2024 von bisher 20.000 € auf 10.000 € reduziert.

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. 2023	Plan 2024	Plan 2025
Leistungen gem. § 2 AsylbLG	220.517 €	202.700 €	202.700 €
Leistungen gem. § 3 AsylbLG	229.591 €	441.600 €	441.600 €
Umlage Solidarfonds Kreis	97.770 €	140.000 €	140.000 €
Sonstige Leistungen	921 €	8.800 €	8.800 €
Summe	548.800 €	793.100 €	793.100 €

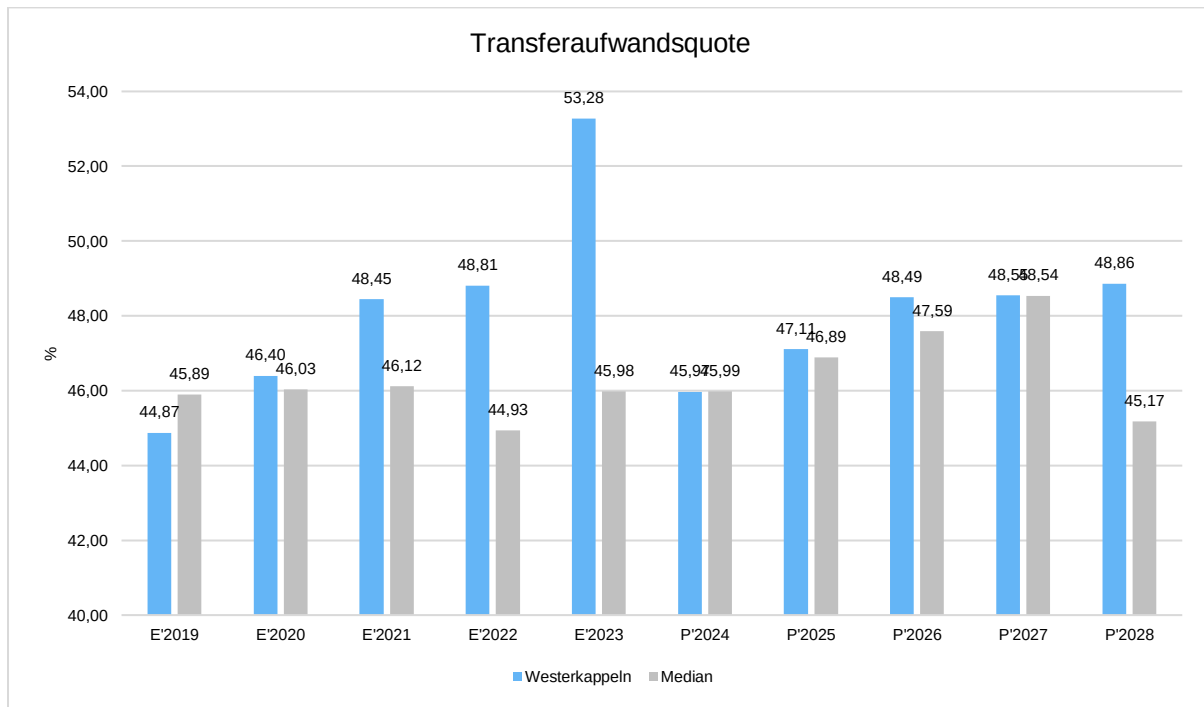
Sonstige Transferaufwendungen

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 560.000 € eingestellt. Aufgrund der Erhöhung des Hebesatzes ab dem 01.01.2024 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 (6.700.000 €) sowie die Kreisumlage-Mehrbelastung für Gemeinden ohne eigenes Jugendamt (5.576.000 €).

Berechnungsgrundlage der allgemeinen Kreisumlage und der sog. Jugendamtsumlage ist die Summe aus den Beträgen der Steuerkraftmesszahl (15.022.608 €) und der Schlüsselzuweisung (4.568.065 €).

Der Kreis Steinfurt hat mit Schreiben vom 19.08.2024 mitgeteilt, dass sich der Umlagesatz von 31,5 % in 2024 auf voraussichtlich 34,2 % erhöhen wird. Bei Umlagegrundlagen in Höhe von 19.590.672,74 € (2024 = 19.115.675,02 €) wird 2025 ein Betrag in Höhe von 6.700.000 € veranschlagt. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Mehraufwendung in Höhe von rd. 700.000 € (= 11,27 %). Im Haushalt 2024 war für das Finanzplanungsjahr 2025 ein Betrag in Höhe von 6.361.000 € vorgesehen. Der Haushalt 2025 verschlechtert sich somit um 339.000 €.

Ebenfalls mit Schreiben vom 19.08.2024 hat der Kreis Steinfurt mitgeteilt, dass sich der Umlagesatz für die Kreisumlage – Mehrbelastung von 28,05% in 2024 auf voraussichtlich 28,46 % erhöhen wird. Bei Umlagegrundlagen in Höhe von 19.590.672,74 € (2024 = 19.115.675,02 €) wird 2025 ein Betrag in Höhe von 5.576.000 € veranschlagt. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Mehraufwendung in Höhe von rd. 210.000 € (= 3,99 %). Im Haushalt 2024 war für das Finanzplanungsjahr 2025 ein Betrag in Höhe von 5.664.000 € vorgesehen. Bei der Kreisumlage – Mehrbelastung ist somit eine Minderaufwendung in Höhe von 88.000 € festzustellen.

Die von der Gemeinde Westerkappeln in Summe zu zahlenden Kreisumlagen 2025 steigen damit um rd. 0,9 Mio. € auf einen neuen Höchstwert von 12.276.000 €. Für die Jahre 2026 bis 2028 wurden die Steigerungsdaten der Orientierungsdaten des Landes NRW verwendet.

Jahr	Kreisumlage	Kreisumlage Mehrbelastung	Summe	Differenz 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 €
2025	6.700.000 €	5.576.000 €	12.276.000 €	892.616 €
2017-2025	2.653.955 €	2.891.462 €	5.545.417 €	
	65,59%	107,71%	82,39%	
2026	7.010.000 €	5.832.000 €	12.842.000 €	566.000 €
2027	7.250.000 €	6.030.000 €	13.280.000 €	438.000 €
2028	7.495.000 €	6.235.000 €	13.730.000 €	450.000 €

Auch für die kommenden Jahre gilt: Besonders die Entwicklung der sog. Jugendamtsumlage gibt Anlass zu großer Sorge. Während die Kreisumlage innerhalb von 8 Jahren (2017-2025) um rd. 66 % angestiegen ist, hat sich die Kreisumlage – Mehrbelastung für die Kommunen ohne eigenes Jugendamt in diesem Zeitraum sogar mehr als verdoppelt.

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

Allgemeine Kreisumlage u. Kreisumlage – Mehrbelastung an den Kreis Steinfurt

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Umlagen an Gemeindeverbände	11.383.500	12.276.000	892.500 ↗

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
2025	34,20 %	6.700	28,46 %	5.576

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.

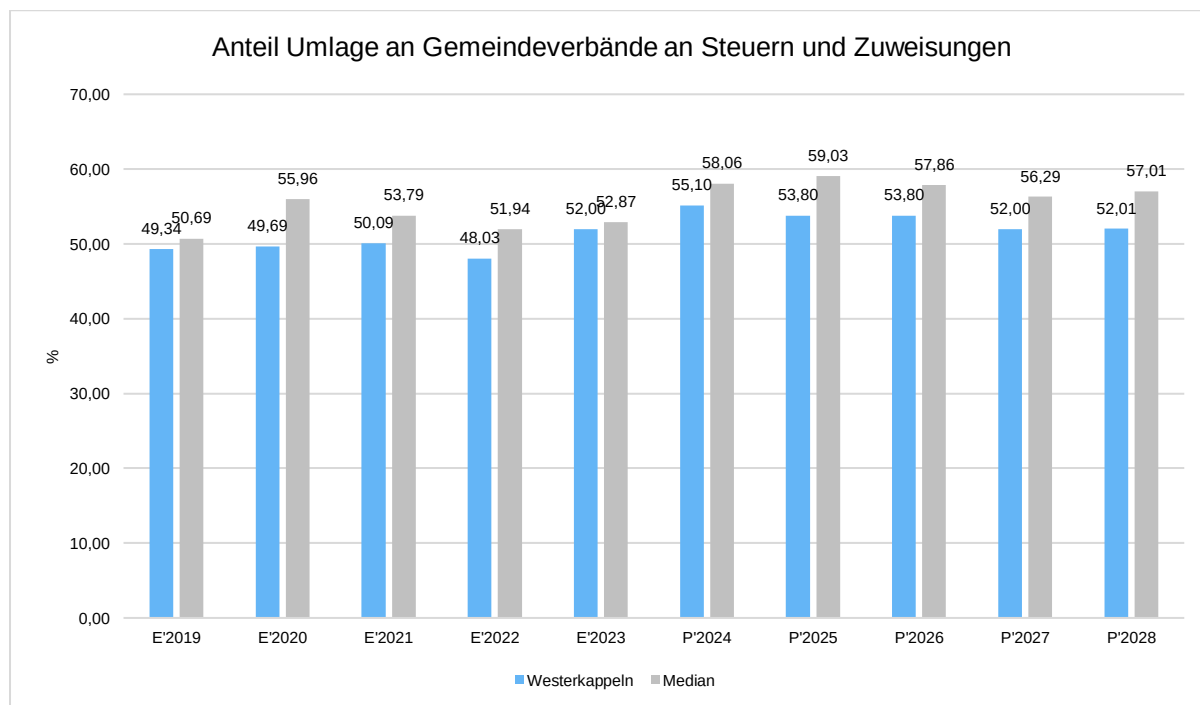
Die seitdem vorliegenden Abrechnungen stellen sich wie folgt dar:

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 €
2023	- 39.884,33 €

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 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Sozialtransferaufwendungen	793.100	793.100	0 →



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 2025 Bestand haben wird. Hiervon sind knapp 4 % für die soziale Betreuung von Flüchtlingen vorgesehen.

Für 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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	65.440	85.760	88.470	85.720	85.900	87.100
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	346.306	399.610	400.030	396.500	389.910	395.470
Geschäftsaufwendungen	273.378	374.550	336.900	282.950	302.300	283.750
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	117.030	129.990	131.320	134.060	138.700	90.520
Wertveränderung bei Vermögensgegenständen	162	--	--	--	--	--
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.456	42.030	42.030	42.030	42.030	42.530
Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen	853.772	1.031.940	998.750	941.260	958.840	899.370

4.6 Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

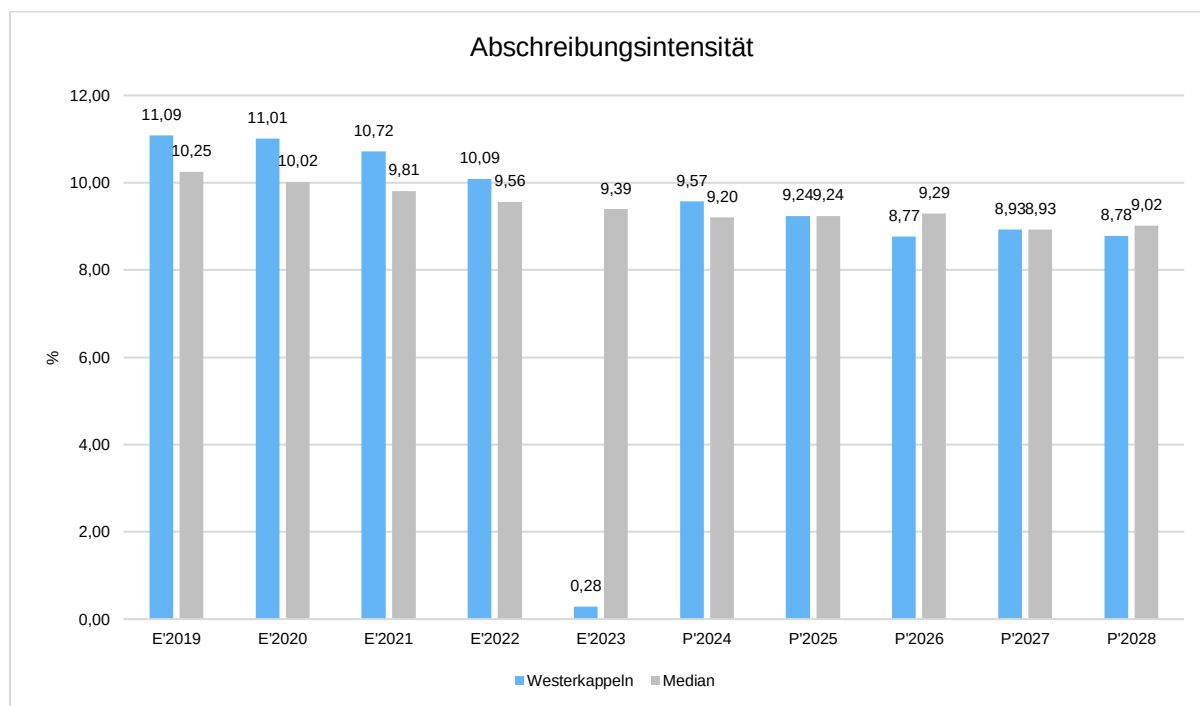
Abschreibungen

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	74.158	3.306.330	3.286.280	3.123.150	3.236.150	3.250.250
Abschreibungen gesamt	74.158	3.306.330	3.286.280	3.123.150	3.236.150	3.250.250

Durch die bereits getätigten Investitionen, insbesondere im Schulzentrum sowie im Bereich der Feuerwehr, sind jeweils nach Fertigstellung/ab Inbetriebnahme des jeweiligen Anlagegutes insgesamt höhere Abschreibungen veranschlagt.

Abschreibungsintensität

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



Die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen betragen in 2025 rd. 3,3 Mio. € und bleiben damit nahezu konstant.

Den bilanziellen Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von rd. 1,3 Mio. € und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von rd. 500.000 €, insgesamt rd. 1,8 Mio. €, gegenüber (ca. 54 %).

Die Haushaltsbelastung 2025 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 3 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.

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 Wester Cappeln, 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 ist eine Neuerung des 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes umgesetzt worden, 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.

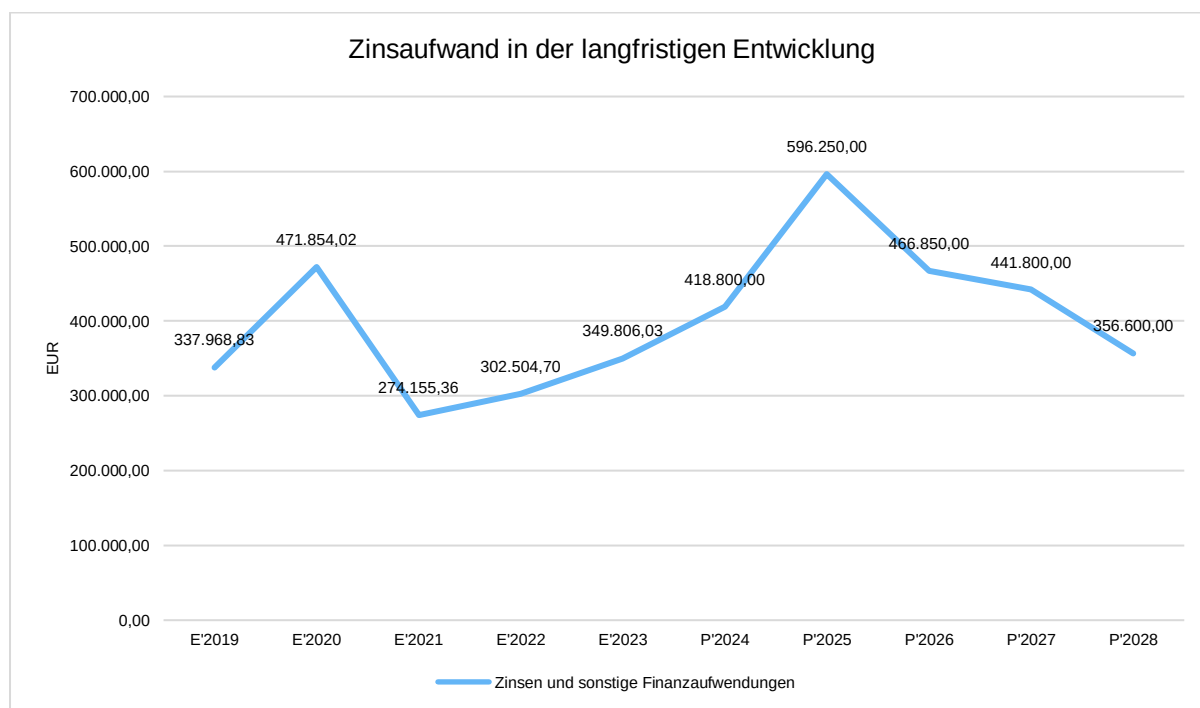
Der gesamte globale Minderaufwand wird in dem Produkt „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ ausgewiesen. Die maximal zulässige Höhe von 2 % der ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 711.400 € im Jahr 2025 wurde ausgeschöpft. Der globale Minderaufwand wurde auch in den Finanzplanungsjahren eingeplant.

4.8 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Zinsaufwand

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	418.800	596.250	177.450 ↗



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

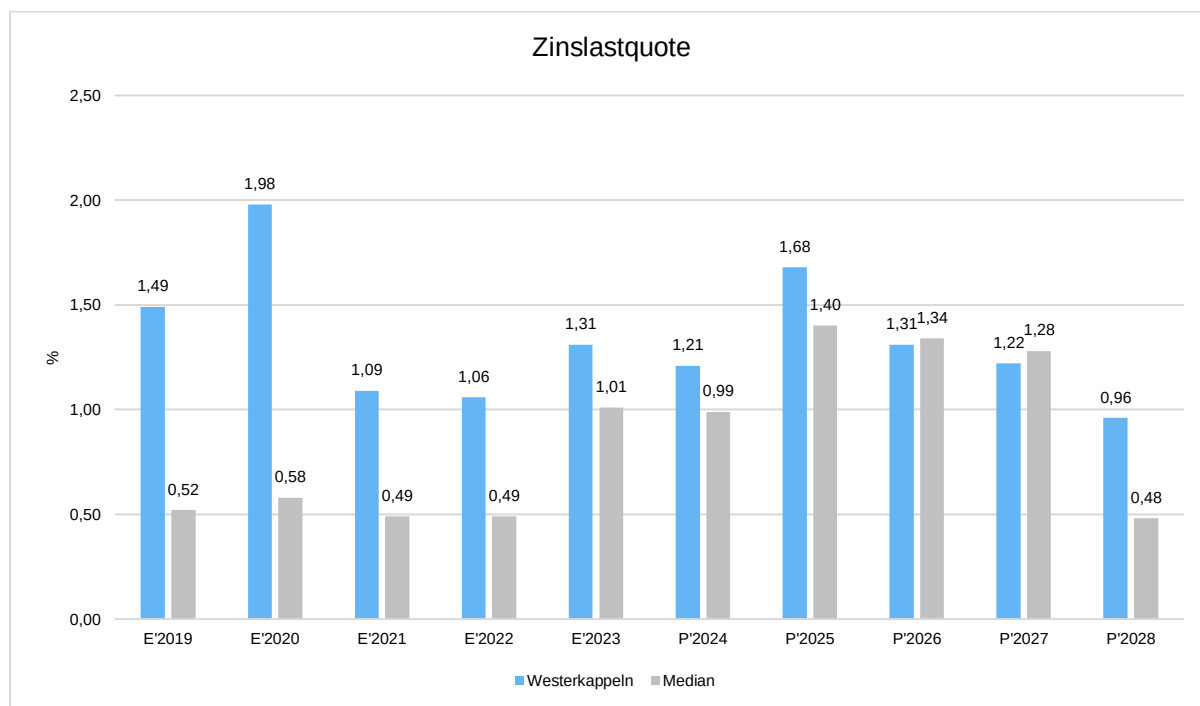
Alle geplanten Darlehensaufnahmen sollen über Förderdarlehen abgedeckt werden.

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 2024	Plan 2025	Abw. absolut
Ordentliches Ergebnis	-3.401.345	-2.393.075	1.008.270 ↗
Finanzergebnis	-231.800	-389.250	-157.450 ↘
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-3.633.145	-2.782.325	850.820 ↗
Jahresergebnis	-3.633.145	-2.782.325	850.820 ↗
globaler Minderaufwand	-691.100	-711.400	-20.300 ↘
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.942.045	-2.070.925	871.120 ↗

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliches Ergebnis	450.392	-3.401.345	-2.393.075	-93.105	-1.019.305	-653.455
Finanzergebnis	-118.790	-231.800	-389.250	-279.850	-276.100	-201.300
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	331.602	-3.633.145	-2.782.325	-372.955	-1.295.405	-854.755
Jahresergebnis	331.602	-3.633.145	-2.782.325	-372.955	-1.295.405	-854.755
globaler Minderaufwand	--	-691.100	-711.400	-712.000	-724.800	-740.400
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	331.602	-2.942.045	-2.070.925	339.045	-570.605	-114.355

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 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.220.174	29.228.030	31.333.510
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.057.761	31.398.745	32.493.945
Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-691.100	-711.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.162.413	-2.170.715	-1.160.435
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.375.784	4.574.780	3.814.900
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.506.065	3.339.200	7.839.800
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.130.281	1.235.580	-4.024.900
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-2.967.868	-935.135	-5.185.335
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.000.000	0	5.845.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	947.063	1.033.800	1.181.600
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.052.937	-1.033.800	4.663.400
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-914.931	-1.968.935	-521.935
Liquide Mittel	-914.931	-1.968.935	-521.935

6.1 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.333.267	4.464.780	3.391.100	4.176.100	3.637.600	2.118.600
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	42.120	44.400	400.000	2.231.000	--	--
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	50	42.000	3.500	9.000	31.000	32.000
Beiträge und ähnliche Entgelte	347	23.600	20.300	619.600	20.300	20.300
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	2.375.784	4.574.780	3.814.900	7.035.700	3.688.900	2.170.900
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	230.000	230.000	230.000	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	230.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	624.767	1.457.700	589.300	911.600	417.300	501.500
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	582.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.068.799	1.414.000	6.993.000	5.826.000	5.180.000	1.832.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	6.506.065	3.339.200	7.839.800	6.765.100	5.624.800	2.361.000

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 2025 (Gesetzentwurf vom 30.08.2024) Mittel in Höhe von 1.532.609.700 € bereit. 1.142.757.400 € 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.

Lt. Arbeitskreisrechnung vom 01.08.2024 erhält die Gemeinde Westerkappeln in 2025 eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von 1.366.734,81 €.

2023	1.316.742 €
2024	1.332.924 €
2025	1.367.000 €
2026	1.444.000 €
2027	1.506.000 €
2028	1.571.000 €

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 2025 (Gesetzentwurf vom 30.08.2024) insgesamt ein Betrag von 835.211.000 € 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.

Lt. Arbeitskreisrechnung vom 01.08.2024 erhält die Gemeinde Westerkappeln in 2025 eine Schul- und Bildungspauschale in Höhe von 349.899 €.

2023	318.289 €
2024	323.019 €
2025	350.000 €
2026	370.000 €
2027	386.000 €
2028	403.000 €

Sportpauschale

Zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Sportbereich wird den Gemeinden gem. § 18 GFG 2025 (Gesetzesentwurf vom 30.08.2024) insgesamt ein Betrag von 71.496.400 € 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.

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

Finanzplan					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2025	2026	2027	2028	Summe
Zuschüsse für die energetische Sanierung Straßenbeleuchtung	0 €	10.500 €	9.000 €	8.000 €	27.500 €
Zuwendung aus der Feuerschutzsteuer	66.600 €	66.600 €	66.600 €	66.600 €	266.400 €
Landeszuweisung Förderrichtlinie Ganztagsausbau	215.000 €	215.000 €	0 €	0 €	430.000 €
Sanierung Dreifachsporthalle (EFRE-Förderung)	400.000 €	2.000.000 €	1.600.000	0	4.000.000 €
Landeszuwendung Förderprogramm Wirtschaftswege (FÖRL)	808.500 €	0 €	0 €	0 €	808.500 €
Landeszuweisung Förderung von Radabstellanlagen an Buswartehallen	12.000 €	0 €	0 €	0 €	12.000 €
Zuwendung Fahrrad-Ladestaionen	10.000 €	0 €	0 €	0 €	10.000 €
Investitionspauschale	1.367.000 €	1.444.000 €	1.506.000 €	1.571.000 €	5.888.000 €
Schulpauschale	350.000 €	370.000 €	386.000 €	403.000 €	1.509.000 €
Sportpauschale	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	240.000 €
Ablösebetrag ehem. K12 (Investitionskostenzuschuss)	80.000 €	0 €	0 €	0 €	80.000 €
Beteiligung Jagdgenossenschaften Wirtschaftswegebau	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	40.000 €
Verkauf von Grundstücken (Bau-/Gewerbegrundstücke)	400.000 €	2.231.000 €	0 €	0 €	2.631.000 €
Veräußerung von Maschinen und Geräten (Bauhof)	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	4.000 €
Veräußerung von Fahrzeugen (Feuerwehr)	500 €	1.000 €	0 €	1.000 €	2.500 €
Veräußerung von Fahrzeugen (Bauhof)	2.000 €	7.000 €	5.000 €	30.000 €	44.000 €
Verkauf der mobilen Bühne	0 €	0 €	25.000 €	0 €	25.000 €
Erschließungsbeiträge	0 €	486.000 €	0 €	0 €	486.000 €

Ökologische Aufgleichsbeiträge nach dem Baugesetzbuch	0 €	28.300 €	0 €	0 €	28.300 €
Kanalanschlussbeiträge	20.300 €	105.300 €	20.300	20.300 €	166.200 €
Summe	3.814.900 €	7.035.700 €	3.688.900 €	2.170.900 €	16.698.400 €

Finanzplan

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2025	2026	2027	2028	Summe	Jahr der ersten Veranschlagung
Erwerb von Grundstücken und Gebäude	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	80.000 €	2023
Sanierung Grundschule Handarpe (incl. Digitalisierung)	2.000.000 €	2.000.000 €	1.785.000 €	0 €	5.785.000 €	2021
Sanierung Dreifachsporthalle	500.000 €	2.500.000 €	2.000.000 €	0 €	5.000.000 €	2023
Maßnahmenumsetzung aus Konzept Energie,- Anlagen- u. Bauwerksanalyse Kläranlage Stadt	500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €	2.000.000 €	2025
Sanierung Betriebsgebäude Kläranlage Stadt	325.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	355.000 €	2025
Neubau einer behindertengerechten öffentlichen Toilettenanlage am Pumptrack/Multifunktionsfeld	150.000 €	0 €	0 €	0 €	150.000 €	2025
Verkehrssicherungsmaßnahmen in Wohngebieten	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	20.000 €	Jährlicher Ansatz
Straßensanierungs- und Ausbauprogramm (FÖRL)	1.155.000 €	0 €	0 €	0 €	1.155.000 €	Jährlicher Ansatz
Wegebausanierung	215.000 €	170.000 €	150.000 €	173.000 €	708.000 €	2023
Straßensanierung Am Velper Bahnhof (ehem. K 12)	100.000 €	0 €	0 €	0 €	100.000 €	2025
Erschließung Ortfeld IV - Straßenbau (Baustraße und Straßenentwässerung)	180.000 €	0 €	0 €	0 €	180.000 €	2025
Ausbaumaßnahmen in Wohngebieten	180.000 €	180.000 €	10.000	10.000 €	380.000	2024
Straßenendausbau Gartenkamp Ost	350.000 €	0 €	0 €	0 €	350.000 €	2025
Maßnahmenumsetzung aus dem Generalentwässerungsplan	200.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €	1.100.000 €	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	70.000 €	0 €	0 €	0 €	70.000 €	2021
Erschließung Hollenbergs Hügel II - Kanalbau	315.000 €	0 €	0 €	0 €	315.000 €	2025
Erneuerung Mischwasserkanalisation Hollenbergs Hügel	200.000 €	0 €	0 €	0 €	200.000 €	2021
Erstellung Druckrohrsystem Außenbereich	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	100.000 €	2023
Ausstattung des Schulhofes mit Spielgeräten	0 €	0 €	0 €	5.000 €	5.000 €	2024
Modernisierung NW-Räume Gesamtschule	30.000 €	0 €	0 €	0 €	30.000 €	2021
Neuanschaffung Spielgeräte u. Spielplatzausstattung	12.000 €	15.000 €	20.000 €	24.000 €	71.000 €	Jährlicher Ansatz
Errichtung Zaunanlage incl. Ballfangzaun Sportplatz Ortfeld	10.000 €	0 €	0 €	0 €	10.000 €	2020
Erneuerung Kunstrasenplatz Schulzentrum	0 €	0 €	0 €	700.000 €	700.000 €	2028

Finanzplan						
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2025	2026	2027	2028	Summe	Jahr der ersten Veranschlagung
Freibadsanierung	75.000 €	0 €	0 €	0 €	75.000 €	2020
Erneuerung von Brückenbauwerken	150.000 €	0 €	150.000 €	0 €	300.000 €	Jährlicher Ansatz
Maßnahmen interkommunales Mobilitätskonzept	5.000 €	5.000 €	4.000 €	4.000 €	18.000 €	2024
Erweiterung Straßenbeleuchtung	46.000 €	11.000 €	86.000 €	11.000 €	154.000 €	Jährlicher Ansatz
Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung Stadtgebiet	55.000 €	45.000 €	75.000 €	5.000 €	180.000 €	2021
Erneuerung Dachfläche Bauhof	80.000 €	0 €	0 €	0 €	80.000 €	2023
Softwarelizenzen	69.000 €	30.000 €	38.000 €	57.000 €	194.000 €	Jährlicher Ansatz
Anschaffung von Geräten, Ausrüstungen und Maschinen Feuerwehr	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	40.000 €	Jährlicher Ansatz
Digitale Ausstattung der Grundschule am Bullerdiel	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	40.000 €	2020
Anschaffung Pumpen Abwasserbeseitigung	12.500 €	12.500 €	12.500 €	12.500 €	50.000 €	Jährlicher Ansatz
Aufrüstung Störmeldeeinrichtungen Abwasserpumpstationen	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	20.000 €	2022
Neuanschaffung Fahrzeuge Feuerwehr	80.000 €	418.300 €	165.000 €	110.200 €	773.500 €	2023
Neuanschaffung Fahrzeuge Bauhof	90.000 €	90.000 €	50.000 €	150.000 €	380.000 €	Jährlicher Ansatz
Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung Rathaus	60.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	120.000 €	Jährlicher Ansatz
Hardware und Infrastrukturvermögen	0 €	150.000 €	0 €	20.000 €	170.000 €	2024
Schuleinrichtungsgegenstände	3.500 €	32.000 €	3.500 €	3.500 €	42.500 €	Jährlicher Ansatz
Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung Schulträger	101.500 €	33.500 €	3.000 €	3.000 €	141.000 €	Jährlicher Ansatz
Didgitale Ausstattung der Grundschule Handarpe	12.500 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	27.500 €	2020
Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung Sporthallen	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	10.000 €	Jährlicher Ansatz
Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung Freibad	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	4.000 €	Jährlicher Ansatz
Abschließbare Fahrradboxen	15.000 €	0 €	0 €	0 €	15.000 €	2021
Fahrrad-Ladestationen	15.000 €	0 €	0 €	0 €	15.000 €	2025
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	32.700 €	32.700 €	32.700 €	32.700 €	130.800 €	Jährlicher Ansatz
Ergänzung des Medienbestandes	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	16.000 €	Jährlicher Ansatz
Anschaffung von Dienstkleidung / -ausrüstung Feuerwehr	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €	120.000 €	Jährlicher Ansatz
Rückstellung freiwilliger Pensionsfonds	7.500 €	7.500 €	7.500 €	7.500 €	30.000 €	Jährlicher Ansatz
Graue-Flecken-Förderung	230.000 €	0 €	0 €	0 €	230.000 €	2023

Finanzplan

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2025	2026	2027	2028	Summe	Jahr der ersten Veranschlagung
	7.839.800 €	6.765.100 €	5.624.800 €	2.361.000 €	22.590.700 €	

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.

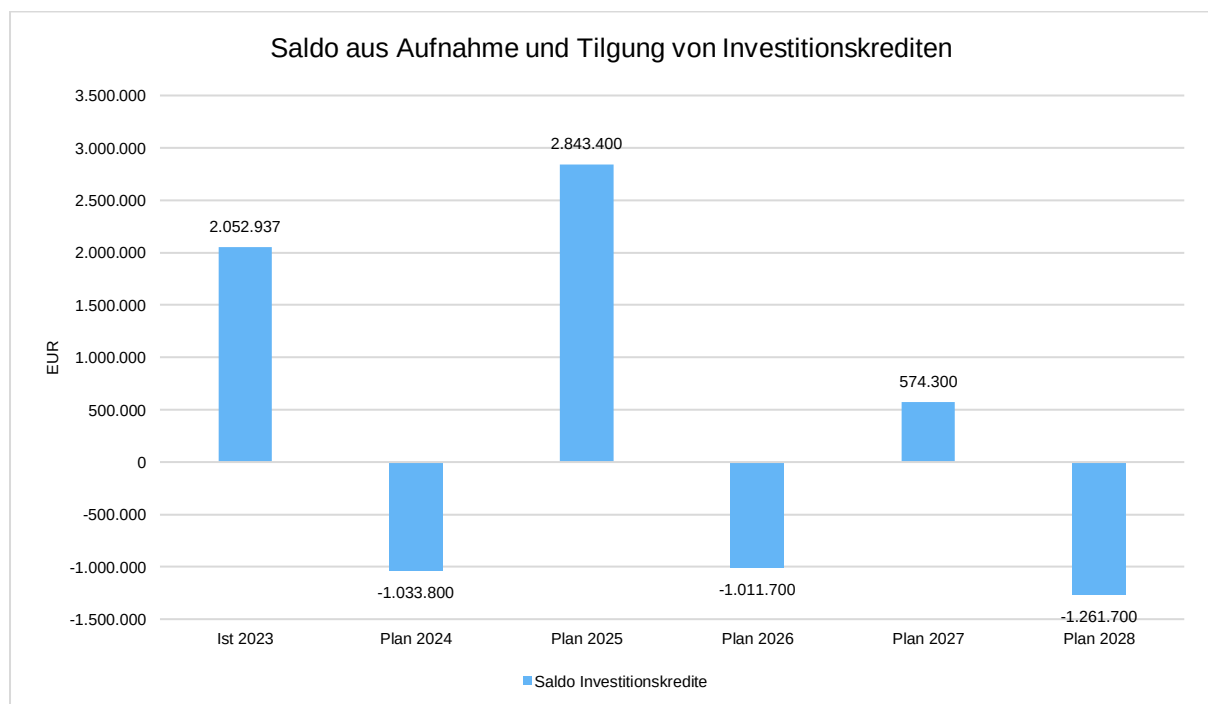
6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kreditaufnahmen für Investitionen	3.000.000	0	4.025.000	--	1.836.000	--
Aufnahme von Liquiditätskrediten	0	0	1.820.000	1.000.000	500.000	300.000
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	3.000.000	0	5.845.000	1.000.000	2.336.000	300.000
Tilgung von Investitionskrediten	947.063	1.033.800	1.181.600	1.011.700	1.261.700	1.261.700
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	947.063	1.033.800	1.181.600	1.011.700	1.261.700	1.261.700
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.052.937	-1.033.800	4.663.400	-11.700	1.074.300	-961.700

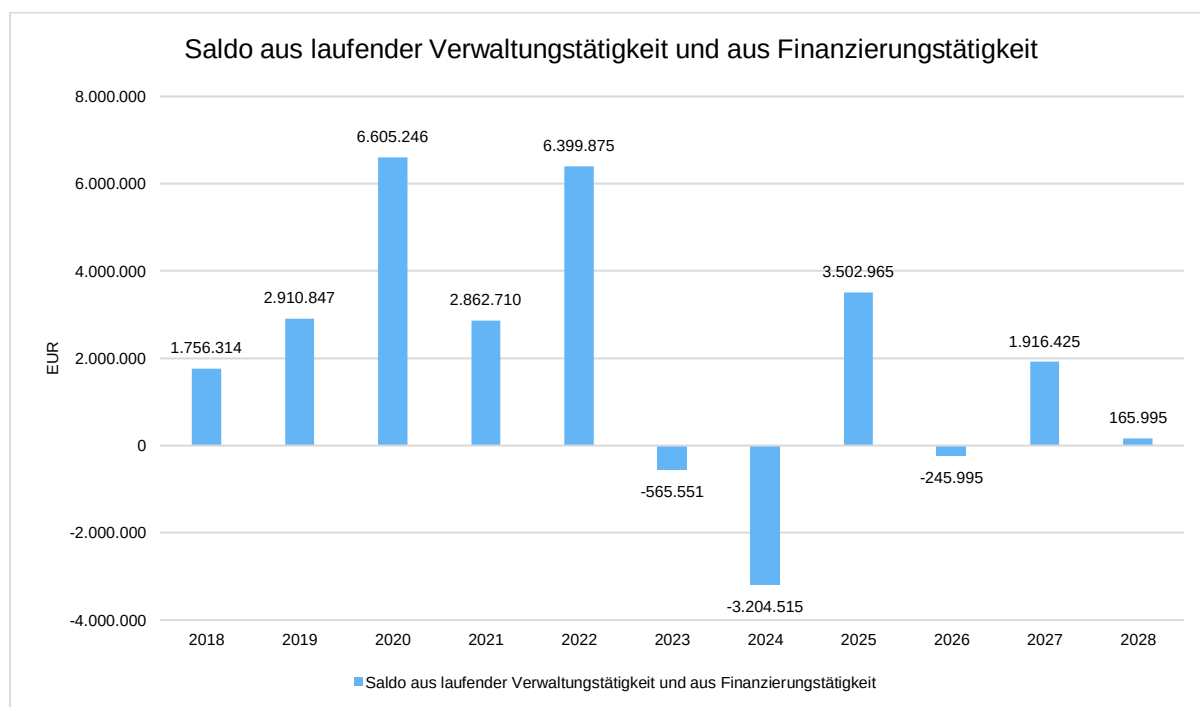
Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



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 2025 beträgt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit 3.502.965 €. Im Vorjahr 2024 betrug der Saldo – 3.204.515 €. Das ist eine Abweichung von 6,7 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
AK-TIVA	<i>festgestellt</i>	<i>festgestellt</i>	<i>festgestellt</i>	<i>festgestellt</i>	<i>festgestellt</i>	<i>festgestellt</i>
<i>haushaltsrechtlicher Status:</i>						
1. Anlagevermögen						
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	107.164	83.293	69.987	82.504	118.304	151.406
1.2 Sachanlagen						
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
1.3 Finanzanlagen						
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
2 Umlaufvermögen						
2.1 Vorräte						
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
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
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
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
2.4 Liquide Mittel	3.800.504	5.409.060	2.174.706	2.339.090	1.084.876	3.407.891
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	74.758	73.396	565.407	465.902	723.494	588.078
Bilanzsumme Aktiva	77.673.917	81.148.605	81.083.148	88.290.066	91.365.134	98.304.298

Bilanzsummen	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
<u>PASIVA</u>	<i>festgestellt</i>	<i>festgestellt</i>	<i>festgestellt</i>	<i>festgestellt</i>	<i>festgestellt</i>	<i>festgestellt</i>
<i>haushaltsrechtlicher Status:</i>						
1. Eigenkapital						
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
2. Sonderposten						
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
3. Rückstellungen						
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
4. Verbindlichkeiten						
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
5. Passive Rechnungsabgrenzung	471	0	13.519	89.977	8.287	36.322
Bilanzsumme Passiva	77.673.917	81.148.605	81.083.148	88.290.066	91.365.134	98.304.298

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 2025 und den folgenden 3 Jahren:

Der Finanzplan sieht für das Finanzplanungsjahr 2025 eine weitere Darlehensaufnahme in Höhe von rd. 4,02 Mio. € und für das Jahr 2027 eine Aufnahme von rd. 1,84 Mio. € vor. Liquiditätskredite sind voraussichtlich in dem Jahr 2025 in Höhe von 1,82 Mio. €, 2026 mit 1,0 Mio. €, 2027 mit 500.000 € und 2028 mit 300.000 € 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.

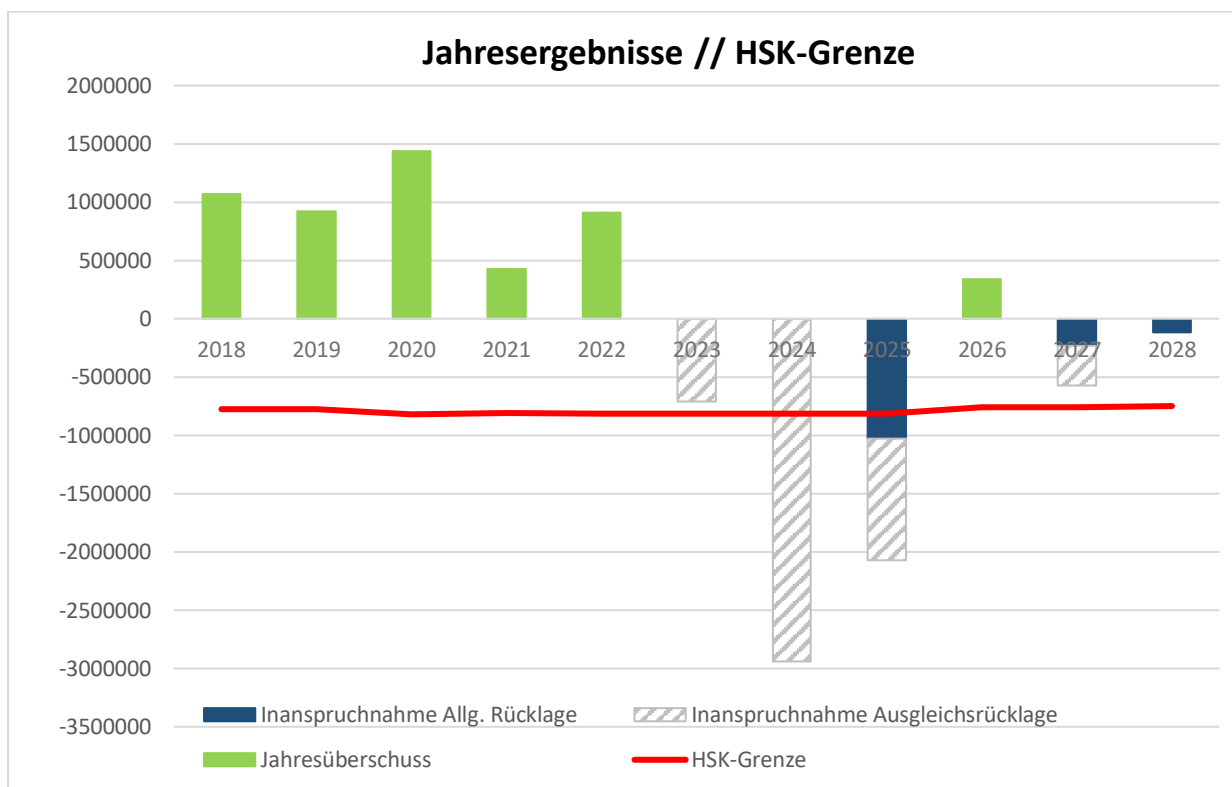
Entwicklung Eigenkapital

	Allgemeine Rücklage	Ausgleichs- rücklage	Σ Eigenkapital	1/4 § 76 I Nr. 1	1/20 § 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	-1.026.053,81	-1.044.871,19	-2.070.925,00	4.064.140,87	812.828,17	-6,31
31.12.2025	15.230.509,66	0,00	15.230.509,66			
Planüberschuss 2026	0,00	339.045,00	339.045,00	3.807.627,42	761.525,48	0,00
31.12.2026	15.230.509,66	339.045,00	15.230.509,66			
Planfehlbedarf 2027	-231.560,00	-339.045,00	-570.605,00	3.807.627,42	761.525,48	-1,52
31.12.2027	14.998.949,66	0,00	14.998.949,66			
Planfehlbedarf 2028	-114.355,00	0,00	-114.355,00	3.749.737,42	749.947,48	-0,76

	Allgemeine Rücklage	Ausgleichs- rücklage	Σ Eigenkapital	1/4 § 76 I Nr. 1	1/20 § 76 I Nr. 2	%
31.12.2028	14.884.594,66	0,00	14.884.594,66			

Die Jahresergebnisse bis einschließlich 2022 sind vom Rat festgestellt worden. Ein vollständiger Verzehr der Allgemeinen Rücklage ist im Planungszeitraum nicht vorgesehen. Auch die gesetzlich vorgegebenen 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 2025, 2027 und 2028 wird mit Fehlbeträgen gerechnet. Für das Haushaltsjahr 2026 wird mit einem Überschuss 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. Der EZB-Leitzins beträgt aktuell 3,50 %. Zum 31.12.2023 konnte noch ein Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von rd. 3,41 Mio. € vorgehalten werden. Die Finanzplanung 2025-2028 sieht nicht nur einen Verzehr dieses Bestandes vor, sondern geht davon aus, dass der Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende 2028 die Summe von rd. 3,62 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 2025

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.691.369,95	17.855.000	18.894.000	19.728.000	21.218.000	21.893.000
	40110000 Grundsteuer A	98.705,60	125.000	125.000	125.000	122.000	126.000
	40120000 Grundsteuer B	1.897.598,14	2.426.000	2.457.000	2.489.000	3.196.000	3.224.000
	40130000 Gewerbesteuer	8.099.741,69	7.500.000	8.005.000	8.390.000	8.823.000	9.098.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.989.229,87	6.148.000	6.572.000	6.934.000	7.239.000	7.557.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	866.752,15	957.000	985.000	1.004.000	1.023.000	1.042.000
	40310000 Vergnügungssteuer	22.689,00	23.000	26.000	26.000	26.000	26.000
	40320000 Hundesteuer	60.648,00	60.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	40510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	656.005,50	616.000	644.000	680.000	709.000	740.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.765.188,80	7.180.230	8.072.200	8.300.750	8.206.700	8.388.900
	41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.925.265,00	3.422.000	4.568.000	4.824.000	5.031.000	5.247.000
	41310000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	693.103,50	3.000	0	0	0	0
	41409900 Zuweisungen vom Bund	156.985,36	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
	41419900 Zuweisungen vom Land	1.716.097,72	1.911.680	1.911.550	1.946.300	1.960.250	1.993.350
	41429900 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	62.777,25	35.300	35.300	28.100	28.100	28.100
	41489900 Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.290.850	1.305.450	1.290.350	975.350	908.450
	41820000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	210.959,97	305.400	39.900	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	44.903,23	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	42110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	44.903,23	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.124.577,77	4.707.490	4.595.040	4.607.770	4.449.800	4.740.520
	43110000 Verwaltungsgebühren	9.317,08	107.650	115.150	107.650	100.150	100.150
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.115.260,69	3.818.580	3.851.430	3.956.960	3.834.990	4.129.010
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	505.260	501.360	509.160	514.660	511.360
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	276.000	127.100	34.000	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	554.625,29	482.250	527.180	469.260	460.800	459.530
	44110000 Mieten und Pachten	479.221,31	461.400	458.780	400.860	392.400	391.130
	44210000 Erträge aus Verkauf	75.403,98	20.850	68.400	68.400	68.400	68.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	371.276,68	477.270	560.600	446.660	462.150	464.030
	44819900 Erstattungen vom Land	16.879,59	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
	44829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)	24.241,22	18.800	16.800	10.800	17.800	10.800
	44829910 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Gemeinde Westerkappeln)	0,00	15.920	15.550	15.960	16.400	16.930
	44839900 Erstattungen von Zweckverbänden	212.599,18	261.650	269.200	277.100	285.100	293.400
	44859900 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.268,16	1.600	1.650	1.700	1.750	1.800
	44879900 Erstattungen von privaten Unternehmen	16.342,04	72.600	72.000	72.000	72.000	72.000
	44889900 Erstattungen von übrigen Bereichen	21.839,89	55.800	160.800	55.800	55.800	55.800
	44930000 Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung II von Arbeitssuchenden	78.106,60	37.600	11.300	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	425.469,45	402.350	479.450	1.906.350	373.100	372.800
	45110000 Konzessionsabgaben	340.541,33	298.000	298.000	298.000	298.000	298.000
	45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	26.800	104.000	1.532.000	0	0
	45420000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 €	0,00	850	750	750	600	300
	45610000 Bußgelder	344,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	45620000 Säumniszuschläge u. Stundungszinsen	24.701,94	57.700	57.700	57.700	57.700	57.700
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	13.300	13.300	12.200	11.100	11.100
	45830000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzungen von Wertberichtigungen auf Forderungen	33,46	0	0	0	0	0

Ergebnisplan 2025

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	59.848,72	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	26.977.411,17	31.154.590	33.178.470	35.508.790	35.220.550	36.368.780
11	- Personalaufwendungen	5.302.135,17	5.951.790	6.165.470	6.371.290	6.409.460	6.604.900
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	-134,57	393.310	405.150	416.880	331.590	341.480
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	3.694.135,75	4.189.820	4.360.140	4.499.710	4.628.490	4.762.330
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	267.755,57	328.710	341.550	352.260	362.300	372.800
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	746.261,43	900.990	912.010	947.520	973.720	1.002.560
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	12.311,99	15.090	16.080	17.050	13.620	13.620
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	456.477,00	100.730	106.300	112.060	81.610	92.680
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	125.328,00	23.140	24.240	25.810	18.130	19.430
12	- Versorgungsaufwendungen	351.372,95	429.000	459.000	473.400	500.150	515.440
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger	356.942,01	324.000	334.000	344.000	354.000	365.000
	51410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger	115.483,94	105.000	125.000	129.400	146.150	150.440
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-123.489,00	0	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.436,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.838.231,58	7.950.325	7.903.245	7.430.445	7.541.105	7.662.225
	52319900 Erstattungen an das Land	31.149,30	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.220.275,97	3.476.060	3.224.300	2.999.700	3.035.710	3.105.300
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	554.570,16	627.500	603.250	557.000	560.000	575.600
	52510000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge	202.201,39	182.800	191.650	194.650	197.150	198.620
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	60.508,58	99.600	96.700	101.800	91.250	96.400
	52710000 Lernmittel	11.639,23	13.800	13.900	14.450	14.450	14.450
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	202.016,68	198.275	204.075	190.075	190.075	190.375
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.555.870,27	3.337.290	3.554.370	3.357.770	3.437.470	3.466.480
14	- Bilanzielle Abschreibungen	74.157,51	3.306.330	3.286.280	3.123.150	3.236.150	3.250.250
	57010000 Sonderabschreibungen nach dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG)	0,00	0	0	20.500	20.500	20.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	3.138.830	3.210.480	3.026.850	3.139.850	3.153.950
	57115100 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobilien in Schulen)	7.740,00	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	57115200 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)	27.532,13	37.700	32.700	32.700	32.700	32.700
	57115300 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Bücher und Medien)	3.885,88	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	57115400 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Dienstausrüstung Feuerwehr)	34.999,50	116.700	30.000	30.000	30.000	30.000
15	- Transferaufwendungen	14.192.099,00	15.886.550	16.758.800	17.262.350	17.594.150	18.090.050
	53129900 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	518.678,51	626.900	611.900	511.900	511.900	511.900
	53139900 Zuweisungen an Zweckverbände	1.446.393,20	1.481.450	1.510.550	1.540.500	1.572.000	1.602.500
	53179900 Zuschüsse an private Unternehmen	157.542,91	257.600	257.600	257.600	110.100	110.100
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	854.016,55	623.000	553.650	534.250	526.050	522.450
	53390000 Sonstige soziale Leistungen	548.799,56	793.100	793.100	793.100	793.100	793.100

Ergebnisplan 2025

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
53410000	Gewerbesteuerumlage	612.674,74	525.000	560.000	587.000	605.000	624.000
53740000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.163.066,92	6.021.500	6.700.000	7.010.000	7.250.000	7.495.000
53750000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.697.131,61	5.362.000	5.576.000	5.832.000	6.030.000	6.235.000
53990000	Sonstige Transferaufwendungen	193.795,00	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	830.085,19	1.031.940	998.750	941.260	958.840	899.370
54120000	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	67.958,34	85.760	88.470	85.720	85.900	87.100
54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	226.302,61	246.210	251.930	256.650	261.410	266.170
54220000	Mieten und Pachten	81.789,63	109.150	105.750	99.350	88.000	88.600
54230000	Leasing	37.175,96	44.250	42.350	40.500	40.500	40.700
54310000	Geschäftsaufwendungen	240.880,68	373.550	336.900	282.950	302.300	283.750
54319000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	7.330,00	1.000	0	0	0	0
54420000	Steuern	6.752,25	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54460000	Versicherungen	110.277,84	114.990	116.320	119.060	123.700	75.520
54732000	Einstellung in die Wertberichtigung auf Forderungen	161,50	0	0	0	0	0
54910000	Verfüungsmittel	375,00	680	680	680	680	680
54920000	Fraktionszuwendungen	1.599,90	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.596,82	35.500	35.500	35.500	35.500	36.000
54991000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.884,66	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	26.588.081,40	34.555.935	35.571.545	35.601.895	36.239.855	37.022.235
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	389.329,77	-3.401.345	-2.393.075	-93.105	-1.019.305	-653.455
19 +	Finanzerträge	231.015,63	187.000	207.000	187.000	165.700	155.300
46159900	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	146.043,99	146.100	146.100	146.100	146.100	146.100
46179900	Zinserträge von Kreditinstituten	9.920,00	9.900	9.900	9.900	9.600	9.200
46510000	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	75.051,64	31.000	51.000	31.000	10.000	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	349.806,03	418.800	596.250	466.850	441.800	356.600
55179900	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	349.806,03	418.800	596.250	466.850	441.800	356.600
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-118.790,40	-231.800	-389.250	-279.850	-276.100	-201.300
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	270.539,37	-3.633.145	-2.782.325	-372.955	-1.295.405	-854.755
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 =	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	270.539,37	-3.633.145	-2.782.325	-372.955	-1.295.405	-854.755
27 -	globaler Minderaufwand	0,00	691.100	711.400	712.000	724.800	740.400
00000002	globaler Minderaufwand	0,00	691.100	711.400	712.000	724.800	740.400
28 =	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	270.539,37	-2.942.045	-2.070.925	339.045	-570.605	-114.355

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0

Ergebnisplan 2025

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzplan

Finanzplan 2025

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.230.756,73	17.855.000	18.894.000	19.728.000	21.218.000	21.893.000
	60110000 Grundsteuer A	97.869,29	125.000	125.000	125.000	122.000	126.000
	60120000 Grundsteuer B	1.894.442,08	2.426.000	2.457.000	2.489.000	3.196.000	3.224.000
	60130000 Gewerbesteuer	7.642.039,35	7.500.000	8.005.000	8.390.000	8.823.000	9.098.000
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.989.229,87	6.148.000	6.572.000	6.934.000	7.239.000	7.557.000
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	866.752,15	957.000	985.000	1.004.000	1.023.000	1.042.000
	60310000 Vergnügungssteuer	25.314,09	23.000	26.000	26.000	26.000	26.000
	60320000 Hundesteuer	59.104,40	60.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	60510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	656.005,50	616.000	644.000	680.000	709.000	740.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.455.928,81	5.889.380	6.766.750	7.010.400	7.231.350	7.480.450
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.925.265,00	3.422.000	4.568.000	4.824.000	5.031.000	5.247.000
	61310000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	323.184,04	3.000	0	0	0	0
	61409900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	180.295,00	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
	61419900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.753.447,55	1.911.680	1.911.550	1.946.300	1.960.250	1.993.350
	61429900 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	62.777,25	35.300	35.300	28.100	28.100	28.100
	61489900 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	61820000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	210.959,97	305.400	39.900	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	44.187,22	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	62110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	44.187,22	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.271.705,29	3.926.230	3.966.580	4.064.610	4.130.140	4.229.160
	63110000 Verwaltungsgebühren	96.277,10	107.650	115.150	107.650	100.150	100.150
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.175.428,19	3.818.580	3.851.430	3.956.960	4.029.990	4.129.010
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	525.103,97	481.750	527.180	469.260	460.800	459.530
	64110000 Mieten und Pachten	437.372,49	461.400	458.780	400.860	392.400	391.130
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	87.731,48	20.350	68.400	68.400	68.400	68.400
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	469.554,12	477.270	560.600	446.660	462.150	464.030
	64819900 Erstattungen vom Land	16.879,59	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
	64829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)	66.443,84	18.800	16.800	10.800	17.800	10.800
	64829910 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Gemeinde Westerkappeln)	0,00	15.920	15.550	15.960	16.400	16.930
	64839900 Erstattungen von Zweckverbänden	269.385,80	261.650	269.200	277.100	285.100	293.400
	64859900 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.043,16	1.600	1.650	1.700	1.750	1.800
	64879900 Erstattungen von privaten Unternehmen	16.169,96	72.600	72.000	72.000	72.000	72.000
	64889900 Erstattungen von übrigen Bereichen	21.525,17	55.800	160.800	55.800	55.800	55.800
	64930000 Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung II von Arbeitssuchenden	78.106,60	37.600	11.300	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	463.252,93	361.400	361.400	361.400	361.400	361.400
	65110000 Konzessionsabgaben	340.541,33	298.000	298.000	298.000	298.000	298.000
	65210000 Einzahlungen für Umsatzsteuer	1.259,07	0	0	0	0	0
	65211000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	14.524,41	0	0	0	0	0
	65610000 Bußgelder	2.881,99	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	65620000 Säumniszuschläge	63.842,52	57.700	57.700	57.700	57.700	57.700
	65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.203,61	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	231.015,63	187.000	207.000	187.000	165.700	155.300
	66159900 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	146.043,99	146.100	146.100	146.100	146.100	146.100
	66179900 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	9.920,00	9.900	9.900	9.900	9.600	9.200
	66510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	75.051,64	31.000	51.000	31.000	10.000	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.691.504,70	29.228.030	31.333.510	32.317.330	34.079.540	35.092.870
10	- Personalauszahlungen	4.787.777,31	5.827.920	6.034.930	6.233.420	6.309.720	6.492.790
	70110000 Dienstbezüge - Beamte	46.146,36	393.310	405.150	416.880	331.590	341.480
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	3.696.040,95	4.189.820	4.360.140	4.499.710	4.628.490	4.762.330
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen -Tariflich Beschäftigte	267.755,57	328.710	341.550	352.260	362.300	372.800
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	746.261,43	900.990	912.010	947.520	973.720	1.002.560
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	31.573,00	15.090	16.080	17.050	13.620	13.620

Finanzplan 2025

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
11	- Versorgungsauszahlungen	334.511,78	429.000	459.000	473.400	500.150	515.440
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger - Beamte	277.147,01	324.000	334.000	344.000	354.000	365.000
	71410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger	57.364,77	105.000	125.000	129.400	146.150	150.440
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.910.773,80	7.940.325	7.893.245	7.420.445	7.531.355	7.709.525
	72319900 Erstattungen an das Land	44.139,30	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.330.458,44	3.476.060	3.224.300	2.999.700	3.035.960	3.102.800
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	528.539,73	627.500	603.250	557.000	560.000	575.400
	72510000 Unterhaltung von Fahrzeugen	199.530,35	182.800	191.650	194.650	197.150	198.620
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	58.991,24	99.600	96.700	101.800	91.250	96.400
	72710000 Lernmittel	11.639,23	13.800	13.900	14.450	14.450	14.450
	72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	233.358,91	198.275	204.075	190.075	190.075	190.375
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.504.116,60	3.327.290	3.544.370	3.347.770	3.427.470	3.516.480
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	345.207,51	418.800	596.250	466.850	441.800	356.600
	75179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	345.207,51	418.800	596.250	466.850	441.800	356.600
14	- Transferauszahlungen	13.802.150,81	15.757.850	16.512.700	17.016.250	17.495.550	17.991.450
	73129900 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	518.678,51	626.900	611.900	511.900	511.900	511.900
	73139900 Zuweisungen an Zweckverbände	1.446.393,20	1.481.450	1.510.550	1.540.500	1.572.000	1.602.500
	73179900 Zuschüsse an private Unternehmen	9.742,91	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
	73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	777.405,41	740.400	553.650	534.250	526.050	522.450
	73390000 Sonstige soziale Leistungen	383.262,51	793.100	793.100	793.100	793.100	793.100
	73410000 Gewerbesteuerumlage	612.674,74	525.000	560.000	587.000	605.000	624.000
	73740000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.163.066,92	6.021.500	6.700.000	7.010.000	7.250.000	7.495.000
	73750000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.697.131,61	5.362.000	5.576.000	5.832.000	6.030.000	6.235.000
	73990000 Sonstige Transferauszahlungen	193.795,00	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000
15	- Sonstige Auszahlungen	881.053,62	1.024.850	997.820	941.260	958.840	899.370
	74120000 Besondere Auszahlungen für Personal	66.462,89	78.670	87.540	85.720	85.900	87.100
	74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	217.645,27	246.210	251.930	256.650	261.410	266.170
	74220000 Mieten und Pachten	80.198,13	109.150	105.750	99.350	88.000	88.600
	74230000 Leasing	39.387,71	44.250	42.350	40.500	40.500	40.700
	74310000 Geschäftsauszahlungen	264.065,67	373.550	336.900	282.950	302.300	283.750
	74319000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	12.447,00	1.000	0	0	0	0
	74413100 Vorsteuer	31.157,82	0	0	0	0	0
	74420000 Steuern	1.217,77	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	74460000 Versicherungen	110.277,75	114.990	116.320	119.060	123.700	75.520
	74910000 Verfügungsmittel	375,00	680	680	680	680	680
	74920000 Fraktionszuwendungen	1.599,90	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
	74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.334,05	35.500	35.500	35.500	35.500	36.000
	74991000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.884,66	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.061.474,83	31.398.745	32.493.945	32.551.625	33.237.415	33.965.175
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	691.100	711.400	712.000	724.800	740.400
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	630.029,87	-2.170.715	-1.160.435	-234.295	842.125	1.127.695
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.333.267,22	4.464.780	3.391.100	4.176.100	3.637.600	2.118.600
	68109900 Investitionszuweisungen vom Bund	18.947,44	1.419.000	0	10.500	9.000	8.000
	68119900 Investitionszuweisungen vom Land	2.311.819,78	3.035.780	3.301.100	4.155.600	3.618.600	2.100.600
	68129900 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	80.000	0	0	0
	68189900 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	2.500,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	42.170,00	86.400	403.500	2.240.000	31.000	32.000
	68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	42.120,00	44.400	400.000	2.231.000	0	0
	68311000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	50,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Finanzplan 2025

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
68311100	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	0,00	41.000	2.500	8.000	5.000	31.000
68311200	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	0,00	0	0	0	25.000	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	347,00	23.600	20.300	619.600	20.300	20.300
68810000	Beiträge und ähnliche Entgelte	347,00	23.600	20.300	619.600	20.300	20.300
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.375.784,22	4.574.780	3.814.900	7.035.700	3.688.900	2.170.900
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	230.000	20.000	20.000	20.000	20.000
78210000	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	230.000	20.000	20.000	20.000	20.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.068.798,59	1.414.000	6.993.000	5.826.000	5.180.000	1.832.000
78510000	Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	2.823.548,09	125.000	3.475.000	5.010.000	4.295.000	510.000
78520000	Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	1.259.742,54	985.000	3.055.000	740.000	550.000	573.000
78530000	Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	985.507,96	304.000	463.000	76.000	335.000	749.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	624.766,85	1.457.700	589.300	911.600	417.300	501.500
78310000	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	53.990,18	46.000	69.000	30.000	38.000	57.000
78311000	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	99.528,89	203.000	37.500	37.500	37.500	37.500
78311100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	15.470,00	723.700	170.000	508.300	215.000	260.200
78311200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	380.649,61	317.500	237.000	260.000	51.000	71.000
78325100	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobilien in Schulen)	9.588,13	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
78325200	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)	27.395,83	37.700	32.700	32.700	32.700	32.700
78325300	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Bücher und Medien)	4.200,78	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
78325400	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Dienstausrüstung Feuerwehr)	33.943,43	116.700	30.000	30.000	30.000	30.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	582.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
78430000	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	575.000,00	0	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	230.000,00	230.000	230.000	0	0	0
78179900	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	230.000,00	230.000	230.000	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.506.065,44	3.339.200	7.839.800	6.765.100	5.624.800	2.361.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.130.281,22	1.235.580	-4.024.900	270.600	-1.935.900	-190.100
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.984.929,97	-935.135	-5.185.335	36.305	-1.093.775	937.595
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	3.000.000,00	0	4.025.000	0	1.836.000	0
69270900	Kreditaufnahmen für Investitionen - Kreditinstitute - Euro-Währung (fester Zins)	3.000.000,00	0	4.025.000	0	1.836.000	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	0	1.820.000	1.000.000	500.000	300.000
69370900	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung Kreditinstitute - Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	1.820.000	1.000.000	500.000	300.000

Finanzplan 2025

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	947.062,89	1.033.800	1.181.600	1.011.700	1.261.700	1.261.700
	79275900 Tilgung von Krediten von Kreditinstituten - Ordentliche Tilgung	947.062,89	1.033.800	1.181.600	1.011.700	1.261.700	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	2.052.937,11	-1.033.800	4.663.400	-11.700	1.074.300	-961.700
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-931.992,86	-1.968.935	-521.935	24.605	-19.475	-24.105
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.407.891,26	2.492.961	524.026	2.091	26.696	7.221
	00099999 Vortragskonto Finanzrechnung	3.407.891,26	2.492.961	524.026	2.091	26.696	7.221
40	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	2.475.898,40	524.026	2.091	26.696	7.221	-16.884

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in TEUR							
01.111.01	Gemeindeorgane und Verwaltungsführung	2	553	-551	0	-551	0
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	52	1.420	-1.368	0	-1.368	0
01.111.03	Elektronische Datenverarbeitung	0	503	-503	0	-503	0
01.111.04	Finanzmanagement	0	708	-708	0	-708	0
01.111.05	Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung	218	889	-671	0	-671	0
01.111.06	Bauhof	31	1.474	-1.443	0	-1.443	0
02.121.01	Statistik und Wahlen	6	58	-52	0	-52	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	100	450	-350	0	-350	0
02.126.01	Brandschutz	85	669	-584	0	-584	0
03.211.01	Grundschule am Bullerdiek	734	2.082	-1.348	0	-1.348	0
03.211.02	Grundschule Handarpe	275	850	-575	0	-575	0
03.217.01	Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen	0	54	-54	0	-54	0
03.218.01	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln	744	2.089	-1.345	0	-1.345	0
03.241.01	Schülerbeförderung	0	150	-150	0	-150	0
04.271.01	VHS-Zweckverband Lengerich	0	26	-26	0	-26	0
04.272.01	Gemeindebücherei Westerkappeln	4	75	-71	0	-71	0
04.281.01	Heimat- und Kulturpflege	8	31	-23	0	-23	0
05.312.01	Grundsicherungsleistungen SGB II	210	641	-431	0	-431	0
05.313.01	Leistungen für Asylbewerber	1.039	991	48	0	48	0
05.332.01	Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII	0	12	-12	0	-12	0
05.333.01	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII	0	29	-29	0	-29	0
05.351.01	Sonstige soziale Leistungen	0	106	-106	0	-106	0
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	544	750	-206	0	-206	0
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	46	471	-425	0	-425	0
06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	6	252	-246	0	-246	0
07.411.01	Krankenhausumlage	0	196	-196	0	-196	0
08.421.01	Sportförderung	0	21	-21	0	-21	0
08.424.01	Sportanlagen	257	1.047	-790	0	-790	0
08.424.02	Freibad Westerkappeln	103	410	-307	0	-307	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in TEUR

01.111.01	Gemeindeorgane und Verwaltungsführung	-551
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	-1.359
01.111.03	Elektronische Datenverarbeitung	-503
01.111.04	Finanzmanagement	-627
01.111.05	Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung	-675
01.111.06	Bauhof	8
02.121.01	Statistik und Wahlen	-52
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	-352
02.126.01	Brandschutz	-586
03.211.01	Grundschule am Bullerdiek	-1.371
03.211.02	Grundschule Handarpe	-591
03.217.01	Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen	-54
03.218.01	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln	-1.345
03.241.01	Schülerbeförderung	-150
04.271.01	VHS-Zweckverband Lengerich	-26
04.272.01	Gemeindebücherei Westerkappeln	-71
04.281.01	Heimat- und Kulturpflege	-26
05.312.01	Grundsicherungsleistungen SGB II	-431
05.313.01	Leistungen für Asylbewerber	48
05.332.01	Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII	-12
05.333.01	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII	-29
05.351.01	Sonstige soziale Leistungen	-106
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	-225
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-425
06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	-304
07.411.01	Krankenhausumlage	-196
08.421.01	Sportförderung	-21
08.424.01	Sportanlagen	-883
08.424.02	Freibad Westerkappeln	-354

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

PB,PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	in TEUR	
						Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
09.511.01	Gemeindliche Planung, Geoinformationen	15	168	-153	0	-153	0
10.521.01	Bauordnung	2	39	-37	0	-37	0
10.522.01	Wohnungsbauförderung	0	2	-2	0	-2	0
11.531.01	Konzessionsabgabe Strom	280	0	280	0	280	0
11.532.01	Konzessionsabgabe Gas	18	0	18	0	18	0
11.537.01	Abfallbeseitigung	1.085	933	152	0	152	0
11.538.01	Abwasserbeseitigung	2.204	1.830	374	0	374	0
11.538.02	Öffentliche Toilettenanlage	3	16	-13	0	-13	0
12.541.01	Gemeindestraßen	894	1.758	-864	0	-864	0
12.543.01	Landesstraßen	0	6	-6	0	-6	0
12.545.01	Straßenreinigung incl. Winterdienst	53	0	53	0	53	0
12.547.01	ÖPNV	15	48	-33	0	-33	0
13.551.01	Gemeindliche Grünanlagen	9	52	-43	0	-43	0
13.552.01	Gewässerunterhaltung	239	236	3	0	3	0
13.553.01	Friedhöfe	42	46	-4	0	-4	0
13.554.01	Naturschutz und Landschaftspflege	0	25	-25	0	-25	0
14.561.01	Umweltschutz	0	107	-107	0	-107	0
15.571.01	Wirtschaftsförderung	19	368	-349	0	-349	0
15.573.01	Märkte	6	9	-3	0	-3	0
15.573.02	Stadtwerke Tecklenburger Land	0	16	-16	197	181	0
15.575.01	Tourismus	4	71	-67	0	-67	0
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	23.784	12.846	10.938	0	10.938	0
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	48	8	40	-587	-547	0
	Gesamt	33.184	35.591	-2.407	-390	-2.797	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in TEUR
09.511.01	Gemeindliche Planung, Geoinformationen	-153
10.521.01	Bauordnung	-36
10.522.01	Wohnungsbauförderung	-2
11.531.01	Konzessionsabgabe Strom	280
11.532.01	Konzessionsabgabe Gas	18
11.537.01	Abfallbeseitigung	48
11.538.01	Abwasserbeseitigung	194
11.538.02	Öffentliche Toilettenanlage	-15
12.541.01	Gemeindestraßen	-1.782
12.543.01	Landesstraßen	-6
12.545.01	Straßenreinigung incl. Winterdienst	1
12.547.01	ÖPNV	-52
13.551.01	Gemeindliche Grünanlagen	-261
13.552.01	Gewässerunterhaltung	3
13.553.01	Friedhöfe	-29
13.554.01	Naturschutz und Landschaftspflege	-27
14.561.01	Umweltschutz	-107
15.571.01	Wirtschaftsförderung	-358
15.573.01	Märkte	-15
15.573.02	Stadtwerke Tecklenburger Land	181
15.575.01	Tourismus	-67
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	10.938
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-282
	Gesamt	-2.798

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	in TEUR					
		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit t	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
01.111.01	Gemeindeorgane und Verwaltungsführung	2	513	-511	0	0	0
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	44	1.406	-1.362	0	8	-8
01.111.03	Elektronische Datenverarbeitung	0	410	-410	0	95	-95
01.111.04	Finanzmanagement	0	659	-659	0	0	0
01.111.05	Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung	57	783	-726	400	80	320
01.111.06	Bauhof	19	1.353	-1.334	3	176	-173
02.121.01	Statistik und Wahlen	6	57	-51	0	0	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	100	428	-328	0	0	0
02.126.01	Brandschutz	25	395	-370	68	120	-52
03.211.01	Grundschule am Bullerdiek	660	1.865	-1.205	0	126	-126
03.211.02	Grundschule Handarpe	242	776	-534	215	2.020	-1.805
03.217.01	Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen	0	54	-54	0	0	0
03.218.01	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln	564	1.784	-1.220	0	30	-30
03.241.01	Schülerbeförderung	0	150	-150	0	0	0
04.271.01	VHS-Zweckverband Lengerich	0	26	-26	0	0	0
04.272.01	Gemeindebücherei Westerkappeln	4	67	-63	0	4	-4
04.281.01	Heimat- und Kulturpflege	8	30	-22	0	0	0
05.312.01	Grundsicherungsleistungen SGB II	210	640	-430	0	0	0
05.313.01	Leistungen für Asylbewerber	1.039	990	49	0	0	0
05.332.01	Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII	0	11	-11	0	0	0
05.333.01	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII	0	28	-28	0	0	0
05.351.01	Sonstige soziale Leistungen	0	106	-106	0	0	0
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	504	684	-180	0	0	0
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	46	470	-424	0	0	0
06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	5	225	-220	0	12	-12
07.411.01	Krankenhausumlage	0	196	-196	0	0	0
08.421.01	Sportförderung	0	21	-21	0	0	0
08.424.01	Sportanlagen	45	738	-693	400	513	-113

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflichtungs- ermäßigungen
in TEUR						
01.111.01	Gemeindeorgane und Verwaltungsführung	-511	0	0	0	0
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	-1.370	0	0	0	0
01.111.03	Elektronische Datenverarbeitung	-505	0	0	0	0
01.111.04	Finanzmanagement	-659	0	0	0	0
01.111.05	Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung	-406	0	0	0	0
01.111.06	Bauhof	-1.507	0	0	0	0
02.121.01	Statistik und Wahlen	-51	0	0	0	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	-328	0	0	0	0
02.126.01	Brandschutz	-422	0	0	0	0
03.211.01	Grundschule am Bullerdiäk	-1.331	0	0	0	0
03.211.02	Grundschule Handarpe	-2.339	0	0	0	0
03.217.01	Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen	-54	0	0	0	0
03.218.01	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln	-1.250	0	0	0	0
03.241.01	Schülerbeförderung	-150	0	0	0	0
04.271.01	VHS-Zweckverband Lengerich	-26	0	0	0	0
04.272.01	Gemeindebücherei Westerkappeln	-67	0	0	0	0
04.281.01	Heimat- und Kulturpflege	-22	0	0	0	0
05.312.01	Grundsicherungsleistungen SGB II	-430	0	0	0	0
05.313.01	Leistungen für Asylbewerber	49	0	0	0	0
05.332.01	Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII	-11	0	0	0	0
05.333.01	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII	-28	0	0	0	0
05.351.01	Sonstige soziale Leistungen	-106	0	0	0	0
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	-180	0	0	0	0
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-424	0	0	0	0
06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	-232	0	0	0	0
07.411.01	Krankenhausumlage	-196	0	0	0	0
08.421.01	Sportförderung	-21	0	0	0	0
08.424.01	Sportanlagen	-806	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025

PB,PG	Bezeichnung	in TEUR					
		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit t	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
08.424.02	Freibad Westerkappeln	103	374	-271	0	76	-76
09.511.01	Gemeindliche Planung, Geoinformationen	15	168	-153	0	0	0
10.521.01	Bauordnung	2	39	-37	0	0	0
10.522.01	Wohnungsbauförderung	0	2	-2	0	0	0
11.531.01	Konzessionsabgabe Strom	280	0	280	0	0	0
11.532.01	Konzessionsabgabe Gas	18	0	18	0	0	0
11.537.01	Abfallbeseitigung	1.029	933	96	0	0	0
11.538.01	Abwasserbeseitigung	1.914	1.326	588	20	1.733	-1.713
11.538.02	Öffentliche Toilettenanlage	0	13	-13	0	150	-150
12.541.01	Gemeindestraßen	7	656	-649	921	2.471	-1.550
12.543.01	Landesstraßen	0	6	-6	0	0	0
12.545.01	Straßenreinigung incl. Winterdienst	47	0	47	0	0	0
12.547.01	ÖPNV	0	29	-29	12	0	12
13.551.01	Gemeindliche Grünanlagen	0	36	-36	0	0	0
13.552.01	Gewässerunterhaltung	239	236	3	0	0	0
13.553.01	Friedhöfe	42	37	5	0	0	0
13.554.01	Naturschutz und Landschaftspflege	0	25	-25	0	0	0
14.561.01	Umweltschutz	0	107	-107	0	0	0
15.571.01	Wirtschaftsförderung	19	121	-102	0	230	-230
15.573.01	Märkte	6	8	-2	0	0	0
15.573.02	Stadtwerke Tecklenburger Land	197	16	181	0	0	0
15.575.01	Tourismus	0	65	-65	0	0	0
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	23.784	12.846	10.938	1.777	0	1.777
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	58	605	-547	0	0	0
	Gesamt	31.340	32.513	-1.173	3.816	7.844	-4.028

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflichtungs- ermächtigungen
08.424.02	Freibad Westerkappeln	-347	0	0	0	0
09.511.01	Gemeindliche Planung, Geoinformationen	-153	0	0	0	0
10.521.01	Bauordnung	-37	0	0	0	0
10.522.01	Wohnungsbauförderung	-2	0	0	0	0
11.531.01	Konzessionsabgabe Strom	280	0	0	0	0
11.532.01	Konzessionsabgabe Gas	18	0	0	0	0
11.537.01	Abfallbeseitigung	96	0	0	0	0
11.538.01	Abwasserbeseitigung	-1.125	0	0	0	0
11.538.02	Öffentliche Toilettenanlage	-163	0	0	0	0
12.541.01	Gemeindestraßen	-2.199	0	0	0	0
12.543.01	Landesstraßen	-6	0	0	0	0
12.545.01	Straßenreinigung incl. Winterdienst	47	0	0	0	0
12.547.01	ÖPNV	-17	0	0	0	0
13.551.01	Gemeindliche Grünanlagen	-36	0	0	0	0
13.552.01	Gewässerunterhaltung	3	0	0	0	0
13.553.01	Friedhöfe	5	0	0	0	0
13.554.01	Naturschutz und Landschaftspflege	-25	0	0	0	0
14.561.01	Umweltschutz	-107	0	0	0	0
15.571.01	Wirtschaftsförderung	-332	0	0	0	0
15.573.01	Märkte	-2	0	0	0	0
15.573.02	Stadtwerke Tecklenburger Land	181	0	82	-82	0
15.575.01	Tourismus	-65	0	0	0	0
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	12.715	0	0	0	0
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-547	5.845	1.100	4.745	0
	Gesamt	-5.201	5.845	1.182	4.663	0

Produktübersicht

Produktplan Gemeinde Westerkappeln - Haushalt 2025

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

Produktbuch

Teilergebnispläne

Teilfinanzpläne

Teilergebnisplan 2025

01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	77.700	74.500	357.300	59.500	54.100
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	77.700	74.500	357.300	59.500	54.100
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43110000 Verwaltungsgebühren	25,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.591,08	59.100	54.630	45.560	45.600	45.330
	44110000 Mieten und Pachten	73.591,08	59.100	54.630	45.560	45.600	45.330
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.008,51	87.920	61.300	50.460	50.950	51.530
	44829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)	18.424,19	0	0	0	0	0
	44829910 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Gemeinde Westerkappeln)	0,00	15.920	15.550	15.960	16.400	16.930
	44859900 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.268,16	1.600	1.650	1.700	1.750	1.800
	44889900 Erstattungen von übrigen Bereichen	18.209,56	32.800	32.800	32.800	32.800	32.800
	44930000 Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung II von Arbeitssuchenden	78.106,60	37.600	11.300	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	36.320,76	32.050	109.150	1.536.050	2.800	2.500
	45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	26.800	104.000	1.532.000	0	0
	45420000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 €	0,00	850	750	750	600	300
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	2.200	2.200	1.100	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	36.320,76	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	225.945,35	257.770	300.580	1.990.370	159.850	154.460
11 -	Personalaufwendungen	2.196.288,98	2.988.320	3.151.910	3.245.460	3.188.490	3.285.520
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	-50.719,92	282.410	290.890	299.600	210.340	216.640
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	1.659.166,33	2.007.900	2.131.490	2.193.910	2.253.600	2.316.050
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	121.951,49	158.530	167.900	172.600	177.370	182.270
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	357.853,19	447.400	464.690	477.110	489.210	503.500
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	12.311,99	9.890	10.540	11.130	7.740	7.740
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	82.316,50	67.990	71.580	75.300	42.600	51.020
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	13.409,40	14.200	14.820	15.810	7.630	8.300
12 -	Versorgungsaufwendungen	351.372,95	429.000	459.000	473.400	500.150	515.440
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger	356.942,01	324.000	334.000	344.000	354.000	365.000
	51410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger	115.483,94	105.000	125.000	129.400	146.150	150.440
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-123.489,00	0	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.436,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	675.954,13	940.450	1.084.450	800.600	773.750	793.100
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	257.398,64	512.000	636.600	354.250	337.900	346.550
	52510000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge	169.052,11	144.800	153.600	156.600	159.100	160.500
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	22.789,00	25.850	25.850	26.350	22.350	22.350
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	10.095,25	11.800	25.800	11.800	11.800	12.100
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	216.619,13	246.000	242.600	251.600	242.600	251.600

Teilergebnisplan 2025

01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	26.155,57	352.800	326.100	324.700	335.800	351.700
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	317.800	296.100	294.700	305.800	321.700
57115200	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)	26.155,57	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
15 -	Transferaufwendungen	8.173,82	4.300	8.300	4.300	4.300	4.300
53189900	Zuschüsse an übrige Bereiche	8.173,82	4.300	8.300	4.300	4.300	4.300
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	458.966,58	499.290	511.050	509.850	520.480	473.930
54120000	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	56.290,46	75.260	77.970	75.220	75.400	76.600
54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	142.820,04	163.300	168.300	172.300	176.300	180.300
54220000	Mieten und Pachten	571,90	950	950	950	950	950
54230000	Leasing	29.533,12	34.350	34.550	34.300	34.300	34.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	155.987,47	145.100	148.150	145.200	148.250	145.400
54460000	Versicherungen	74.500,69	78.000	78.800	79.550	82.950	33.850
54910000	Verfügungsmittel	375,00	680	680	680	680	680
54920000	Fraktionszuwendungen	1.599,90	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.712,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	3.716.912,03	5.214.160	5.540.810	5.358.310	5.322.970	5.423.990
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.490.966,68	-4.956.390	-5.240.230	-3.367.940	-5.163.120	-5.269.530
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,85	0	0	0	0	0
55179900	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,85	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-0,85	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.490.967,53	-4.956.390	-5.240.230	-3.367.940	-5.163.120	-5.269.530
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)	-3.490.967,53	-4.956.390	-5.240.230	-3.367.940	-5.163.120	-5.269.530
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.060,68	1.573.900	1.543.090	1.583.260	1.625.170	1.675.980
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.060,68	1.573.900	1.543.090	1.583.260	1.625.170	1.675.980
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-5.970	-5.830	-5.990	-6.150	-6.350
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-5.970	-5.830	-5.990	-6.150	-6.350
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.484.906,85	-3.388.460	-3.702.970	-1.790.670	-3.544.100	-3.599.900
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.484.906,85	-3.388.460	-3.702.970	-1.790.670	-3.544.100	-3.599.900

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
01.111	Verwaltungssteuerung und Service	-3.484.906,85	-3.388.460	-3.702.970	-1.790.670	-3.544.100	-3.599.900

Teilfinanzplan 2025

01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	695,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	63110000 Verwaltungsgebühren	695,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.829,77	59.100	54.630	0	45.560	45.600	45.330
	64110000 Mieten und Pachten	72.829,77	59.100	54.630	0	45.560	45.600	45.330
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	106.813,65	87.920	61.300	0	50.460	50.950	51.530
	64829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)	11.116,67	0	0	0	0	0	0
	64829910 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Gemeinde Westerkappeln)	0,00	15.920	15.550	0	15.960	16.400	16.930
	64859900 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.043,16	1.600	1.650	0	1.700	1.750	1.800
	64889900 Erstattungen von übrigen Bereichen	16.547,22	32.800	32.800	0	32.800	32.800	32.800
	64930000 Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung II von Arbeitssuchenden	78.106,60	37.600	11.300	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	9.206,29	2.200	2.200	0	2.200	2.200	2.200
	65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.206,29	2.200	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	189.544,71	150.220	119.130	0	99.220	99.750	100.060
10 -	Personalauszahlungen	2.110.545,48	2.906.130	3.065.510	0	3.154.350	3.138.260	3.226.200
	70110000 Dienstbezüge - Beamte	-65.520,99	282.410	290.890	0	299.600	210.340	216.640
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	1.664.688,79	2.007.900	2.131.490	0	2.193.910	2.253.600	2.316.050
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	121.951,49	158.530	167.900	0	172.600	177.370	182.270
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	357.853,19	447.400	464.690	0	477.110	489.210	503.500
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	31.573,00	9.890	10.540	0	11.130	7.740	7.740
11 -	Versorgungsauszahlungen	334.511,78	429.000	459.000	0	473.400	500.150	515.440
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger - Beamte	277.147,01	324.000	334.000	0	344.000	354.000	365.000
	71410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger	57.364,77	105.000	125.000	0	129.400	146.150	150.440
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	721.352,49	930.450	1.074.450	0	790.600	763.750	840.600
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	353.017,69	512.000	636.600	0	354.250	337.900	344.050
	72510000 Unterhaltung von Fahrzeugen	161.699,56	144.800	153.600	0	156.600	159.100	160.500
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	23.403,17	25.850	25.850	0	26.350	22.350	22.350
	72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	9.707,82	11.800	25.800	0	11.800	11.800	12.100
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	173.524,25	236.000	232.600	0	241.600	232.600	301.600
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1,55	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
75179900	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1,55	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	9.551,32	4.300	8.300	0	4.300	4.300	4.300
73189900	Zuschüsse an übrige Bereiche	9.551,32	4.300	8.300	0	4.300	4.300	4.300
15 -	Sonstige Auszahlungen	459.914,86	492.200	510.120	0	509.850	520.480	473.930
74120000	Besondere Auszahlungen für Personal	54.852,06	68.170	77.040	0	75.220	75.400	76.600
74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	129.448,54	163.300	168.300	0	172.300	176.300	180.300
74220000	Mieten und Pachten	571,90	950	950	0	950	950	950
74230000	Leasing	32.828,58	34.350	34.550	0	34.300	34.300	34.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	165.738,37	145.100	148.150	0	145.200	148.250	145.400
74460000	Versicherungen	74.500,51	78.000	78.800	0	79.550	82.950	33.850
74910000	Verfügungsmittel	375,00	680	680	0	680	680	680
74920000	Fraktionszuwendungen	1.599,90	1.650	1.650	0	1.650	1.650	1.650
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.635.877,48	4.762.080	5.117.380	0	4.932.500	4.926.940	5.060.470
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.446.332,77	-4.611.860	-4.998.250	0	-4.833.280	-4.827.190	-4.960.410
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	42.170,00	86.400	403.000	0	2.239.000	6.000	31.000
68210000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	42.120,00	44.400	400.000	0	2.231.000	0	0
68311000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	50,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
68311100	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	0,00	41.000	2.000	0	7.000	5.000	30.000
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)	42.170,00	86.400	403.000	0	2.239.000	6.000	31.000
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	230.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
78210000	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	230.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	5.000	80.000	0	0	0	0
78530000	Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	0,00	5.000	80.000	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	176.744,05	352.000	251.000	0	326.000	144.000	279.000
78310000	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	53.990,18	46.000	65.000	0	30.000	38.000	53.000
78311100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	15.470,00	217.000	90.000	0	90.000	50.000	150.000

Teilfinanzplan 2025

01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich		01	Innere Verwaltung					
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
78311200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	81.264,60	54.000	66.000	0	176.000	26.000	46.000
78325200	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)	26.019,27	35.000	30.000	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)	184.244,05	594.500	358.500	0	353.500	171.500	306.500
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-142.074,05	-508.100	44.500	0	1.885.500	-165.500	-275.500

Produkt

01.111.01

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.01	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

Teilergebnisplan 2025

01.111.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	1.268,16	1.600	1.650	1.700	1.750	1.800
	44859900 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.268,16	1.600	1.650	1.700	1.750	1.800
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	4.182,43	100	100	100	100	100
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	4.182,43	100	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	5.450,59	1.700	1.750	1.800	1.850	1.900
11 -	Personalaufwendungen	368.564,51	345.430	356.490	367.930	364.750	382.230
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	191.382,53	169.380	174.470	179.700	175.260	180.520
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	100.112,99	104.390	107.530	110.760	114.080	117.500
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	7.442,82	8.260	8.500	8.750	9.020	9.290
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	19.646,08	20.880	21.510	22.160	22.820	23.500
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	12.311,99	3.530	3.760	3.990	3.660	3.660
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	32.663,20	33.820	35.300	36.890	34.870	42.220
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	5.004,90	5.170	5.420	5.680	5.040	5.540
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26,30	300	300	300	300	300
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	26,30	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	164.516,13	186.780	194.780	195.630	202.630	203.730
	54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	142.820,04	163.300	168.300	172.300	176.300	180.300
	54310000 Geschäftsaufwendungen	19.097,19	20.500	23.500	20.500	23.500	20.600
	54460000 Versicherungen	624,00	650	650	500	500	500
	54910000 Verfügungsmittel	375,00	680	680	680	680	680
	54920000 Fraktionszuwendungen	1.599,90	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
17 =	Ordentliche Aufwendungen	533.106,94	532.510	551.570	563.860	567.680	586.260
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-527.656,35	-530.810	-549.820	-562.060	-565.830	-584.360
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)	-527.656,35	-530.810	-549.820	-562.060	-565.830	-584.360
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)	-527.656,35	-530.810	-549.820	-562.060	-565.830	-584.360

Teilergebnisplan 2025

01.111.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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 (= Zeilen 26, 27, 28)	-527.656,35	-530.810	-549.820	-562.060	-565.830	-584.360
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-527.656,35	-530.810	-549.820	-562.060	-565.830	-584.360

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.01.0	Gemeindeorgane und Verwaltungsführung	-527.656,35	-530.810	-549.820	-562.060	-565.830	-584.360

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	1.043,16	1.600	1.650	0	1.700	1.750	1.800
	64859900 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.043,16	1.600	1.650	0	1.700	1.750	1.800
07 +	Sonstige Einzahlungen	4.096,18	100	100	0	100	100	100
	65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.096,18	100	100	0	100	100	100
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.139,34	1.700	1.750	0	1.800	1.850	1.900
10 -	Personalauszahlungen	344.009,37	306.440	315.770	0	325.360	324.840	334.470
	70110000 Dienstbezüge - Beamte	185.234,48	169.380	174.470	0	179.700	175.260	180.520
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	100.112,99	104.390	107.530	0	110.760	114.080	117.500
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	7.442,82	8.260	8.500	0	8.750	9.020	9.290
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	19.646,08	20.880	21.510	0	22.160	22.820	23.500
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	31.573,00	3.530	3.760	0	3.990	3.660	3.660
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26,30	300	300	0	300	300	300
	72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	26,30	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	150.897,01	186.780	194.780	0	195.630	202.630	203.730
	74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	129.448,54	163.300	168.300	0	172.300	176.300	180.300
	74310000 Geschäftsauszahlungen	18.849,75	20.500	23.500	0	20.500	23.500	20.600
	74460000 Versicherungen	623,82	650	650	0	500	500	500
	74910000 Verfügungsmittel	375,00	680	680	0	680	680	680
	74920000 Fraktionszuwendungen	1.599,90	1.650	1.650	0	1.650	1.650	1.650
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	494.932,68	493.520	510.850	0	521.290	527.770	538.500
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-489.793,34	-491.820	-509.100	0	-519.490	-525.920	-536.600
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

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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: (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 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 des Haushalts 2025. 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 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 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 2025 sind 168.300 € 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 €
Jahresbetrag	159.885,00 €

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

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.02	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43110000 Verwaltungsgebühren	25,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114.740,35	69.400	43.100	31.800	31.800	31.800
	44829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)	18.424,19	0	0	0	0	0
	44889900 Erstattungen von übrigen Bereichen	18.209,56	31.800	31.800	31.800	31.800	31.800
	44930000 Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung II von Arbeitssuchenden	78.106,60	37.600	11.300	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	29.738,57	2.200	2.200	1.100	0	0
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	2.200	2.200	1.100	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	29.738,57	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	144.503,92	79.000	52.700	40.300	39.200	39.200
11 -	Personalaufwendungen	213.155,01	509.550	638.710	655.740	659.850	667.570
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	-311.029,38	13.580	13.990	14.400	14.840	15.280
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	392.626,88	360.760	462.140	472.120	474.380	478.940
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	26.807,12	28.500	36.080	36.850	37.080	37.410
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	99.465,89	102.030	121.630	127.310	128.310	130.320
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	960	1.020	1.020	1.020	1.020
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	4.528,20	2.910	3.030	3.170	3.310	3.640
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	756,30	810	820	870	910	960
12 -	Versorgungsaufwendungen	351.372,95	429.000	459.000	473.400	500.150	515.440
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger	356.942,01	324.000	334.000	344.000	354.000	365.000
	51410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger	115.483,94	105.000	125.000	129.400	146.150	150.440
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-123.489,00	0	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.436,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.609,20	33.250	19.850	23.350	23.850	24.350
	52510000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge	11.609,20	10.000	10.000	10.500	11.000	11.500
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	250	250	250	250	250
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	23.000	9.600	12.600	12.600	12.600
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	9.000	9.000	7.900	6.800	6.800
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	9.000	9.000	7.900	6.800	6.800
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	267.541,73	290.210	293.920	291.070	294.450	245.750
	54120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	40.911,85	65.260	67.970	64.220	64.400	64.600
	54220000 Mieten und Pachten	150,00	450	450	450	450	450
	54230000 Leasing	25.818,52	30.600	30.800	30.800	30.800	31.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	133.506,36	120.800	120.800	120.800	120.800	120.800
	54460000 Versicherungen	69.867,00	73.100	73.900	74.800	78.000	28.900
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus	-2.712,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
laufender Verwaltungstätigkeit						
17 = Ordentliche Aufwendungen	843.678,89	1.271.010	1.420.480	1.451.460	1.485.100	1.459.910
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-699.174,97	-1.192.010	-1.367.780	-1.411.160	-1.445.900	-1.420.710
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)	-699.174,97	-1.192.010	-1.367.780	-1.411.160	-1.445.900	-1.420.710
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)	-699.174,97	-1.192.010	-1.367.780	-1.411.160	-1.445.900	-1.420.710
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	11.130	11.460	11.800	12.160	12.520
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	11.130	11.460	11.800	12.160	12.520
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.990	-1.940	-2.000	-2.050	-2.120
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.990	-1.940	-2.000	-2.050	-2.120
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-699.174,97	-1.182.870	-1.358.260	-1.401.360	-1.435.790	-1.410.310
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-699.174,97	-1.182.870	-1.358.260	-1.401.360	-1.435.790	-1.410.310

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
01.111.02.0	Zentrale Verwaltungsdienste	-699.174,97	-1.182.870	-1.358.260	-1.401.360	-1.435.790	-1.410.310

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
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	695,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	63110000 Verwaltungsgebühren	695,00	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	105.770,49	69.400	43.100	0	31.800	31.800	31.800
	64829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)	11.116,67	0	0	0	0	0	0
	64889900 Erstattungen von übrigen Bereichen	16.547,22	31.800	31.800	0	31.800	31.800	31.800
	64930000 Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung II von Arbeitssuchenden	78.106,60	37.600	11.300	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	2.687,95	0	0	0	0	0	0
	65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.687,95	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.153,44	70.400	44.100	0	32.800	32.800	32.800
10 -	Personalauszahlungen	179.120,56	505.830	634.860	0	651.700	655.630	662.970
	70110000 Dienstbezüge - Beamte	-312.859,13	13.580	13.990	0	14.400	14.840	15.280
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	365.706,68	360.760	462.140	0	472.120	474.380	478.940
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	26.807,12	28.500	36.080	0	36.850	37.080	37.410
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	99.465,89	102.030	121.630	0	127.310	128.310	130.320
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	960	1.020	0	1.020	1.020	1.020
11 -	Versorgungsauszahlungen	334.511,78	429.000	459.000	0	473.400	500.150	515.440
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger - Beamte	277.147,01	324.000	334.000	0	344.000	354.000	365.000
	71410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger	57.364,77	105.000	125.000	0	129.400	146.150	150.440
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.712,15	33.250	19.850	0	23.350	23.850	24.350
	72510000 Unterhaltung von Fahrzeugen	12.687,50	10.000	10.000	0	10.500	11.000	11.500
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	250	250	0	250	250	250
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	5.024,65	23.000	9.600	0	12.600	12.600	12.600
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	277.462,46	283.120	292.990	0	291.070	294.450	245.750
	74120000 Besondere Auszahlungen für Personal	39.415,72	58.170	67.040	0	64.220	64.400	64.600
	74220000 Mieten und Pachten	150,00	450	450	0	450	450	450
	74230000 Leasing	25.471,39	30.600	30.800	0	30.800	30.800	31.000
	74310000 Geschäftsauszahlungen	142.558,35	120.800	120.800	0	120.800	120.800	120.800
	74460000 Versicherungen	69.867,00	73.100	73.900	0	74.800	78.000	28.900
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	808.806,95	1.251.200	1.406.700	0	1.439.520	1.474.080	1.448.510

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	-699.653,51	-1.180.800	-1.362.600	0	-1.406.720	-1.441.280	-1.415.710
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	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)	7.500,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-7.500,00	-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 (2025: 11.300 €), 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 Personalfahrer gebucht (27.000 €). Diese Position korrespondiert mit den Aufwendungen für Personal-Leasingfahrern 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 (334.000 € jeweils + 10.000 € in den Folgejahren) sowie die Beihilfeaufwendungen (2025: 125.000 €). 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 fortlaufend gesehene Bedarf einer Überprüfung bedingt für die kommenden Haushaltsjahre reduzierte Budgets (6.600 €) für externe Begleitung.

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 (2025 = 5.000 €) 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

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.03	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.

Teilergebnisplan 2025

01.111.03

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	1.700	100	100	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.700	100	100	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	1.700	100	100	0	0
11 -	Personalaufwendungen	179.384,58	193.190	197.730	203.650	209.760	216.060
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	140.947,76	150.080	154.590	159.220	164.000	168.920
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	10.467,08	11.880	12.220	12.580	12.960	13.350
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	27.969,74	31.230	30.920	31.850	32.800	33.790
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.690,78	206.500	211.500	217.500	204.500	213.500
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.548,62	6.000	6.000	6.000	2.000	2.000
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	500	500	500	500	500
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	149.142,16	200.000	205.000	211.000	202.000	211.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	26.155,57	86.000	93.000	116.000	132.000	143.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	51.000	63.000	86.000	102.000	113.000
	57115200 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)	26.155,57	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	360.230,93	485.690	502.230	537.150	546.260	572.560
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-360.230,93	-483.990	-502.130	-537.050	-546.260	-572.560
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)	-360.230,93	-483.990	-502.130	-537.050	-546.260	-572.560
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)	-360.230,93	-483.990	-502.130	-537.050	-546.260	-572.560
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	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)	-360.230,93	-483.990	-502.130	-537.050	-546.260	-572.560
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

01.111.03

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-360.230,93	-483.990	-502.130	-537.050	-546.260	-572.560

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.03.0	Elektronische Datenverarbeitung	-360.230,93	-483.990	-502.130	-537.050	-546.260	-572.560

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	178.043,08	193.190	197.730	0	203.650	209.760	216.060
70120000	Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	139.606,26	150.080	154.590	0	159.220	164.000	168.920
70220000	Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	10.467,08	11.880	12.220	0	12.580	12.960	13.350
70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	27.969,74	31.230	30.920	0	31.850	32.800	33.790
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.359,32	206.500	211.500	0	217.500	204.500	213.500
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.222,09	6.000	6.000	0	6.000	2.000	2.000
72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	0,00	500	500	0	500	500	500
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	124.137,23	200.000	205.000	0	211.000	202.000	211.000
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	308.402,40	399.690	409.230	0	421.150	414.260	429.560
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-308.402,40	-399.690	-409.230	0	-421.150	-414.260	-429.560
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	80.009,45	109.000	95.000	0	210.000	68.000	103.000

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
78310000	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	53.990,18	46.000	65.000	0	30.000	38.000	53.000
78311200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	0,00	28.000	0	0	150.000	0	20.000
78325200	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)	26.019,27	35.000	30.000	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)	80.009,45	109.000	95.000	0	210.000	68.000	103.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-80.009,45	-109.000	-95.000	0	-210.000	-68.000	-103.000

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 2025
Laufende Wartungs- u. Pflegekosten Software und Datenbanken 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. Weitere Pakete aus dem Digitalisierungsprozess kommen dazu. Hier ist eine immense Preissteigerung ist zu verzeichnen.	175.000 €
Kosten für die lfd. Unterhaltung der EDV-Hardware (Reparaturen, Ersatzteile, Verbrauchsartikel etc.)	6.000 €
Sachkosten Softwarelizenzen	500 €
externe Dienstleistungen , insbesondere für die Pflege von Datenbanken und Sicherheitssoftware, KAAW Zusammenarbeit	30.000 €

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 (2025 = 63.000 €).

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:

Datenverarbeitung und Softwarelizenzen 2025	65.000 €
Fortführung Digitalisierung	15.000 €
Lizenzerneuerung Firewall und Virenschutz	28.000 €
Update Elo DMS	8.000 €
SDNET Abrechnungsmodul (Sitzungsgeld)	4.000 €

Noch nicht konkrete Planungen (Projekte)	10.000 €

Ersatzbeschaffungen in Festwerten (Fortschreibung in 2025 mit der Summe 30.000 €):
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

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.04	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

Teilergebnisplan 2025

01.111.04

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	378.305,24	686.670	683.220	708.240	605.540	629.770
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	63.488,01	90.190	92.890	95.680	10.120	10.420
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	212.723,88	431.980	427.890	443.090	462.160	480.540
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	15.472,64	34.100	33.730	34.930	36.440	37.890
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	44.394,96	89.690	85.380	88.420	92.240	95.910
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	4.050	4.320	4.590	1.530	1.530
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	35.282,70	29.230	31.160	33.080	2.210	2.580
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	6.943,05	7.430	7.850	8.450	840	900
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.986,85	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	65.986,85	20.000	25.000	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	444.292,09	706.670	708.220	733.240	630.540	654.770
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-444.292,09	-706.670	-708.220	-733.240	-630.540	-654.770
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)	-444.292,09	-706.670	-708.220	-733.240	-630.540	-654.770
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)	-444.292,09	-706.670	-708.220	-733.240	-630.540	-654.770
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	77.810	80.100	82.470	84.900	87.400
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	77.810	80.100	82.470	84.900	87.400
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-444.292,09	-628.860	-628.120	-650.770	-545.640	-567.370
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

01.111.04

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-444.292,09	-628.860	-628.120	-650.770	-545.640	-567.370

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.04.0	Finanzmanagement	-444.292,09	-628.860	-628.120	-650.770	-545.640	-567.370

Teilfinanzplan 2025

01.111.04

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	330.263,78	650.010	644.210	0	666.710	602.490	626.290
70110000	Dienstbezüge - Beamte	57.672,30	90.190	92.890	0	95.680	10.120	10.420
70120000	Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	212.723,88	431.980	427.890	0	443.090	462.160	480.540
70220000	Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	15.472,64	34.100	33.730	0	34.930	36.440	37.890
70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	44.394,96	89.690	85.380	0	88.420	92.240	95.910
70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	4.050	4.320	0	4.590	1.530	1.530
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.872,25	10.000	15.000	0	15.000	15.000	75.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	42.872,25	10.000	15.000	0	15.000	15.000	75.000
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	373.136,03	660.010	659.210	0	681.710	617.490	701.290
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-373.136,03	-660.010	-659.210	0	-681.710	-617.490	-701.290
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 2025

01.111.04

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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 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 2025 wird mit einem zahlungswirksamen Aufwand von 15.000 € für die Prüfung des Jahresabschlusses des Haushaltsjahres 2024 gerechnet. Die Zuführung zur Rückstellung für die Prüfungskosten des laufenden Jahres 2024 sind ebenfalls mit 15.000 € eingestellt, gleichzeitig aber auch die Inanspruchnahme (= Minderaufwand) aus der Rückstellung für die Prüfung des Haushaltsjahres 2024 mit ebenfalls 15.000 €. Zuführung und Inanspruchnahme gleichen sich dementsprechend aus.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Produkt

01.111.05

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.05	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

Teilergebnisplan 2025

01.111.05

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	57.000	56.700	342.800	47.700	47.700
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	57.000	56.700	342.800	47.700	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	73.591,08	59.100	54.630	45.560	45.600	45.330
	44110000 Mieten und Pachten	73.591,08	59.100	54.630	45.560	45.600	45.330
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	0,00	26.800	104.000	1.532.000	0	0
	45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	26.800	104.000	1.532.000	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	73.591,08	143.900	216.330	1.921.360	94.300	94.030
11 -	Personalaufwendungen	139.037,70	154.960	156.090	161.360	166.150	171.420
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	5.438,92	9.260	9.540	9.820	10.120	10.420
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	96.707,95	110.610	111.250	114.590	118.030	121.570
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	7.377,90	8.750	8.790	9.060	9.330	9.610
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	18.965,38	22.170	22.250	23.390	24.090	24.810
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	1.350	1.440	1.530	1.530	1.530
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	9.842,40	2.030	2.090	2.160	2.210	2.580
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	705,15	790	730	810	840	900
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.592,02	447.600	617.300	319.050	301.900	309.750
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	225.511,53	438.000	593.700	309.450	292.300	300.150
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	100	100	100	100	100
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	7.080,49	8.000	22.000	8.000	8.000	8.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	102.800	103.100	79.800	76.000	76.900
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	102.800	103.100	79.800	76.000	76.900
15 -	Transferaufwendungen	8.173,82	4.300	8.300	4.300	4.300	4.300
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	8.173,82	4.300	8.300	4.300	4.300	4.300
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.189,02	2.300	2.350	2.400	2.450	2.500
	54220000 Mieten und Pachten	421,90	500	500	500	500	500
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.767,12	1.800	1.850	1.900	1.950	2.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	381.992,56	711.960	887.140	566.910	550.800	564.870
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-308.401,48	-568.060	-670.810	1.354.450	-456.500	-470.840
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)	-308.401,48	-568.060	-670.810	1.354.450	-456.500	-470.840
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

01.111.05

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
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)	-308.401,48	-568.060	-670.810	1.354.450	-456.500	-470.840
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.980	-3.890	-3.990	-4.100	-4.230
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.980	-3.890	-3.990	-4.100	-4.230
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-308.401,48	-572.040	-674.700	1.350.460	-460.600	-475.070
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-308.401,48	-572.040	-674.700	1.350.460	-460.600	-475.070

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.05.0	Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung	-308.401,48	-572.040	-674.700	1.350.460	-460.600	-475.070

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	72.829,77	59.100	54.630	0	45.560	45.600	45.330
64110000 Mieten und Pachten	72.829,77	59.100	54.630	0	45.560	45.600	45.330
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	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	72.829,77	60.100	55.630	0	46.560	46.600	46.330
10 - Personalauszahlungen	127.482,59	152.140	153.270	0	158.390	163.100	167.940
70110000 Dienstbezüge - Beamte	4.431,36	9.260	9.540	0	9.820	10.120	10.420
70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	96.707,95	110.610	111.250	0	114.590	118.030	121.570
70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	7.377,90	8.750	8.790	0	9.060	9.330	9.610
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	18.965,38	22.170	22.250	0	23.390	24.090	24.810
70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	1.350	1.440	0	1.530	1.530	1.530
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	308.257,90	447.600	617.300	0	319.050	301.900	307.250
72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	301.564,84	438.000	593.700	0	309.450	292.300	297.650
72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	100	100	0	100	100	100
72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	6.693,06	8.000	22.000	0	8.000	8.000	8.000
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	9.551,32	4.300	8.300	0	4.300	4.300	4.300
73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	9.551,32	4.300	8.300	0	4.300	4.300	4.300
15 - Sonstige Auszahlungen	2.189,02	2.300	2.350	0	2.400	2.450	2.500
74220000 Mieten und Pachten	421,90	500	500	0	500	500	500
74310000 Geschäftsauszahlungen	1.767,12	1.800	1.850	0	1.900	1.950	2.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	447.480,83	606.340	781.220	0	484.140	471.750	481.990
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-374.651,06	-546.240	-725.590	0	-437.580	-425.150	-435.660

Investitionstätigkeit

Einzahlungen

18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	42.120,00	44.400	400.000	0	2.231.000	0	0

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
68210000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	42.120,00	44.400	400.000	0	2.231.000	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	42.120,00	44.400	400.000	0	2.231.000	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	230.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
78210000	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	230.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	72.774,46	20.000	60.000	0	20.000	20.000	20.000
78311200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	72.774,46	20.000	60.000	0	20.000	20.000	20.000
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)	72.774,46	250.000	80.000	0	40.000	40.000	40.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-30.654,46	-205.600	320.000	0	2.191.000	-40.000	-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 2025 und 2026 sind hier Erträge in Höhe von rd. 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 sowie der Umbau Große Str. 15a mit rd. 200.000 €.

Da wir seit Ende Mai offiziell Eigentümer des Gebäudes Große Straße 15a sind und sich die Überschreibung bis in den Sommer gezogen hat, konnten wir mit der tatsächlichen Bearbeitung und den Überlegungen wie das Gebäude zukünftig genutzt werden soll erst vor kurzem beginnen. Die geplanten 200.000 € können mit einem Sperrvermerk versehen werden, bis eine konkrete Planung und Nutzung vorgelegt werden kann. Hierbei ist jedoch die gesamte Versorgung zu betrachten.

In den letzten Monaten hat sich bei der Sanierung der elektrotechnischen Infrastruktur ergeben, dass die Anforderungen und Gegebenheiten im Bestand weitaus höhere Kosten verursachen als ursprünglich angenommen. Daher werden im Jahr 2025 weitere 70.000 € für Brandschutzmaßnahmen und die Umgestaltung der Räume der IT-Abteilung benötigt. Enthalten sind aber auch die Unterhaltungskosten der Gebäude 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 €

Förderung von Solaranlagen 4.000 € im Jahr 2025: Der Ansatz 2025 wurde auf 4.000 € reduziert. Es könnte noch eine Abrechnung für ca. 2-3 Grundstücke geben. Allerdings entscheiden die Grundstückseigentümer

selbst, ob Sie die Förderung in Anspruch nehmen möchten. In 2024 wurde bisher keine Anlage zur Förderung angemeldet. Mehr Bedarf wird es voraussichtlich in 2025 nicht geben, da gesetzliche Verpflichtungen zu einer Solaranlage, das Konzept des Solareuro obsolet machen.

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: 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.

26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Ab dem Haushalt 2026 wird kontinuierlich ein reduzierter Betrag von 20.000 € eingestellt für lfd. Ersatzbeschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung im Rathaus. Im Haushalt 2025 muss der Ansatz zur Ausstattung der Geschäftsräume in der Großen Straße 15a einmalig erhöht werden.

Produkt

01.111.06

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.06	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 Kinderspielplätze, Grünflächenpflege, Einzelaufträge

Ziele

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

Teilergebnisplan 2025

01.111.06

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	12.600	11.300	8.000	5.400	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	12.600	11.300	8.000	5.400	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	15.920	15.550	15.960	16.400	16.930
	44829910 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Gemeinde Westerkappeln)	0,00	15.920	15.550	15.960	16.400	16.930
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.399,76	2.950	2.850	2.850	2.700	2.400
	45420000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 €	0,00	850	750	750	600	300
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	2.399,76	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	2.399,76	31.470	29.700	26.810	24.500	19.330
11 -	Personalaufwendungen	917.841,94	1.098.520	1.119.670	1.148.540	1.182.440	1.218.470
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	716.046,87	850.080	868.090	894.130	920.950	948.580
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	54.383,93	67.040	68.580	70.430	72.540	74.720
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	147.411,14	181.400	183.000	183.980	188.950	195.170
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211.048,98	232.800	210.500	215.400	218.200	220.200
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.887,11	74.000	42.900	44.800	45.600	46.400
	52510000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge	157.442,91	134.800	143.600	146.100	148.100	149.000
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	17.240,38	19.500	19.500	20.000	20.000	20.000
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	2.988,46	3.000	3.000	3.000	3.000	3.300
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.490,12	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	155.000	121.000	121.000	121.000	125.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	155.000	121.000	121.000	121.000	125.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.719,70	20.000	20.000	20.750	20.950	21.950
	54120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	15.378,61	10.000	10.000	11.000	11.000	12.000
	54230000 Leasing	3.714,60	3.750	3.750	3.500	3.500	3.500
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.616,80	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54460000 Versicherungen	4.009,69	4.250	4.250	4.250	4.450	4.450
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.153.610,62	1.506.320	1.471.170	1.505.690	1.542.590	1.585.620
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.151.210,86	-1.474.850	-1.441.470	-1.478.880	-1.518.090	-1.566.290
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,85	0	0	0	0	0
	55179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,85	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-0,85	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.151.211,71	-1.474.850	-1.441.470	-1.478.880	-1.518.090	-1.566.290
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

01.111.06

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-1.151.211,71	-1.474.850	-1.441.470	-1.478.880	-1.518.090	-1.566.290
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	6.060,68	1.484.960	1.451.530	1.488.990	1.528.110	1.576.060
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.060,68	1.484.960	1.451.530	1.488.990	1.528.110	1.576.060
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.145.151,03	10.110	10.060	10.110	10.020	9.770
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.145.151,03	10.110	10.060	10.110	10.020	9.770

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.06.0	Bauhof	-1.145.151,03	10.110	10.060	10.110	10.020	9.770

Teilfinanzplan 2025

01.111.06

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
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	15.920	15.550	0	15.960	16.400	16.930
64829910	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Gemeinde Westerkappeln)	0,00	15.920	15.550	0	15.960	16.400	16.930
07 +	Sonstige Einzahlungen	2.422,16	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
65910000	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.422,16	2.100	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	2.422,16	18.020	17.650	0	18.060	18.500	19.030
10 -	Personalauszahlungen	951.626,10	1.098.520	1.119.670	0	1.148.540	1.182.440	1.218.470
70120000	Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	749.831,03	850.080	868.090	0	894.130	920.950	948.580
70220000	Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	54.383,93	67.040	68.580	0	70.430	72.540	74.720
70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	147.411,14	181.400	183.000	0	183.980	188.950	195.170
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	222.124,57	232.800	210.500	0	215.400	218.200	220.200
72410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	51.452,85	74.000	42.900	0	44.800	45.600	46.400
72510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	149.012,06	134.800	143.600	0	146.100	148.100	149.000
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	17.181,08	19.500	19.500	0	20.000	20.000	20.000
72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	2.988,46	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.300
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.490,12	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1,55	0	0	0	0	0	0
75179900	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1,55	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	29.366,37	20.000	20.000	0	20.750	20.950	21.950
74120000	Besondere Auszahlungen für Personal	15.436,34	10.000	10.000	0	11.000	11.000	12.000
74230000	Leasing	7.357,19	3.750	3.750	0	3.500	3.500	3.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	2.563,15	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74460000	Versicherungen	4.009,69	4.250	4.250	0	4.250	4.450	4.450
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.203.118,59	1.351.320	1.350.170	0	1.384.690	1.421.590	1.460.620
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.200.696,43	-1.333.300	-1.332.520	0	-1.366.630	-1.403.090	-1.441.590
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

01.111.06

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen							
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	50,00	42.000	3.000	0	8.000	6.000	31.000
68311000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	50,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
68311100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	0,00	41.000	2.000	0	7.000	5.000	30.000
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)	50,00	42.000	3.000	0	8.000	6.000	31.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	5.000	80.000	0	0	0	0
78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	0,00	5.000	80.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.960,14	223.000	96.000	0	96.000	56.000	156.000
78311100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	15.470,00	217.000	90.000	0	90.000	50.000	150.000
78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	8.490,14	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
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)	23.960,14	228.000	176.000	0	96.000	56.000	156.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-23.910,14	-186.000	-173.000	0	-88.000	-50.000	-125.000

Teilfinanzplan 2025

01.111.06

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- 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	5.000	80.000	0	0	0	0	0	0
78530000	Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	0,00	5.000	80.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-5.000	-80.000	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

	Summe der investiven Einzahlungen	50,00	42.000	3.000	0	8.000	6.000	31.000	0	0
68311000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	50,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
68311100	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	0,00	41.000	2.000	0	7.000	5.000	30.000	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	23.960,14	223.000	96.000	0	96.000	56.000	156.000	0	0
78311100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	15.470,00	217.000	90.000	0	90.000	50.000	150.000	0	0
78311200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	8.490,14	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-23.910,14	-181.000	-93.000	0	-88.000	-50.000	-125.000	0	0

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
01.111.06.0	Bauhof	-23.910,14	-186.000	-173.000	0	-88.000	-50.000	-125.000	0	0

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 2025 8.000 € eingestellt. Die 8.000 € 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. 35.000 €
Betriebsstoffe Fahrzeuge	72.500 €
Unterhaltung der Kraftfahrzeuge	59.000 €
KFZ-Versicherung	12.100 €
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 kostenrechnend verrechnet. Die 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 (2.000€). Es handelt sich um den Verkauf vom Fiat, 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 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 2025 eine Summe von 90.000 € vorgesehen, die für ein Sinkkastenreiniger, ein Anbaugreifer am Minibager und ein Transporter veranschlagt sind.

Die Finanzplanung sieht folgende Anschaffungen vor:

2025	90.000 €	Sinkkastenreiniger, Anbaugreifer am Minibager, Transporter
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 2025 jährlich 6.000 € vorgesehen.

Teilergebnisplan 2025

02

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	61.200	60.700	60.400	59.300	47.900
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	61.200	60.700	60.400	59.300	47.900
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.132,43	116.850	116.850	116.850	116.850	116.850
	43110000 Verwaltungsgebühren	8.262,08	96.850	96.850	96.850	96.850	96.850
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.870,35	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	950	550	550	550	550
	44110000 Mieten und Pachten	0,00	300	300	300	300	300
	44210000 Erträge aus Verkauf	0,00	650	250	250	250	250
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.461,46	11.800	9.800	3.800	10.800	3.800
	44819900 Erstattungen vom Land	6.579,01	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	44829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)	4.882,45	8.800	6.800	800	7.800	800
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.046,78	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	45610000 Bußgelder	344,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	702,78	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	25.640,67	194.300	191.400	185.100	191.000	172.600
11 -	Personalaufwendungen	714.293,07	416.330	424.400	418.310	431.940	445.700
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	11.499,52	50.490	52.000	53.270	55.200	56.820
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	279.731,57	265.250	270.870	263.580	271.490	279.640
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	20.777,59	21.000	21.390	20.800	21.420	22.050
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	54.959,88	55.190	54.180	53.050	54.630	56.270
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	2.190	2.340	2.490	2.480	2.480
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	267.155,91	17.380	18.510	19.700	20.990	22.350
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	80.168,60	4.830	5.110	5.420	5.730	6.090
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.635,02	300.150	288.550	295.000	298.900	302.950
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	120.356,80	127.800	126.350	132.800	136.700	140.750
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.677,77	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52510000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge	23.896,83	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	13.342,28	37.700	41.200	41.200	41.200	41.200
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	25.904,22	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	38.457,12	52.150	38.500	38.500	38.500	38.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	34.999,50	347.500	272.800	300.800	312.600	312.600
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	230.800	242.800	270.800	282.600	282.600
	57115400 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Dienststaurüstung Feuerwehr)	34.999,50	116.700	30.000	30.000	30.000	30.000
15 -	Transferaufwendungen	2.495,50	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.495,50	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.101,57	180.690	184.590	139.950	156.890	141.470
	54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	83.482,57	82.910	83.630	84.350	85.110	85.870
	54220000 Mieten und Pachten	0,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	25.182,56	83.300	87.300	42.300	58.300	42.300
	54319000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	7.330,00	1.000	0	0	0	0
	54460000 Versicherungen	2.106,44	2.480	2.660	2.300	2.480	2.300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.093.524,66	1.248.170	1.173.840	1.157.560	1.203.830	1.206.220

Teilergebnisplan 2025

02

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.067.883,99	-1.053.870	-982.440	-972.460	-1.012.830	-1.033.620
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)	-1.067.883,99	-1.053.870	-982.440	-972.460	-1.012.830	-1.033.620
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)	-1.067.883,99	-1.053.870	-982.440	-972.460	-1.012.830	-1.033.620
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.980	-3.880	-3.990	-4.100	-4.230
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.980	-3.880	-3.990	-4.100	-4.230
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.067.883,99	-1.057.850	-986.320	-976.450	-1.016.930	-1.037.850
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.067.883,99	-1.057.850	-986.320	-976.450	-1.016.930	-1.037.850

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
02.121	Statistik und Wahlen	-12.549,15	-31.000	-52.400	-13.300	-22.730	-13.830
02.122	Ordnungsangelegenheiten	-607.404,55	-340.660	-351.010	-342.810	-353.840	-365.210
02.126	Brandschutz	-447.930,29	-686.190	-582.910	-620.340	-640.360	-658.810

Teilfinanzplan 2025

02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
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	98.416,17	116.850	116.850	0	116.850	116.850	116.850
	63110000 Verwaltungsgebühren	93.181,10	96.850	96.850	0	96.850	96.850	96.850
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.235,07	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	390,00	950	550	0	550	550	550
	64110000 Mieten und Pachten	0,00	300	300	0	300	300	300
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	390,00	650	250	0	250	250	250
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.141,72	11.800	9.800	0	3.800	10.800	3.800
	64819900 Erstattungen vom Land	6.579,01	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	64829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)	11.562,71	8.800	6.800	0	800	7.800	800
07 +	Sonstige Einzahlungen	3.576,33	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	65610000 Bußgelder	2.881,99	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	694,34	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.524,22	133.100	130.700	0	124.700	131.700	124.700
10 -	Personalauszahlungen	366.968,56	394.120	400.780	0	393.190	405.220	417.260
	70110000 Dienstbezüge - Beamte	11.499,52	50.490	52.000	0	53.270	55.200	56.820
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	279.731,57	265.250	270.870	0	263.580	271.490	279.640
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	20.777,59	21.000	21.390	0	20.800	21.420	22.050
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	54.959,88	55.190	54.180	0	53.050	54.630	56.270
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	2.190	2.340	0	2.490	2.480	2.480
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	226.472,05	300.150	288.550	0	295.000	298.900	302.950
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	105.087,42	127.800	126.350	0	132.800	136.700	140.750
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.677,77	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	72510000 Unterhaltung von Fahrzeugen	28.578,34	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	11.461,24	37.700	41.200	0	41.200	41.200	41.200
	72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	50.504,02	51.000	51.000	0	51.000	51.000	51.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	29.163,26	52.150	38.500	0	38.500	38.500	38.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
15 -	Sonstige Auszahlungen	124.978,03	180.690	184.590	0	139.950	156.890	141.470
	74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	88.196,73	82.910	83.630	0	84.350	85.110	85.870
	74220000 Mieten und Pachten	972,34	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
	74310000 Geschäftsauszahlungen	21.255,52	83.300	87.300	0	42.300	58.300	42.300
	74319000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	12.447,00	1.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
74460000 Versicherungen	2.106,44	2.480	2.660	0	2.300	2.480	2.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	718.418,64	878.460	877.420	0	831.640	864.510	865.180
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-597.894,42	-745.360	-746.720	0	-706.940	-732.810	-740.480
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	66.636,88	66.600	66.600	0	66.600	66.600	66.600
68119900 Investitionszuweisungen vom Land	66.636,88	66.600	66.600	0	66.600	66.600	66.600
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	500	0	1.000	0	1.000
68311100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	0,00	0	500	0	1.000	0	1.000
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)	66.636,88	66.600	67.100	0	67.600	66.600	67.600
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	2.427.798,84	10.000	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	2.427.798,84	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	268.346,66	939.400	120.000	0	458.300	205.000	150.200
78311000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	32.492,73	176.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
78311100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	0,00	506.700	80.000	0	418.300	165.000	110.200
78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	201.910,50	140.000	0	0	0	0	0
78325400 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Dienstausrüstung Feuerwehr)	33.943,43	116.700	30.000	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)	2.696.145,50	949.400	120.000	0	458.300	205.000	150.200
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.629.508,62	-882.800	-52.900	0	-390.700	-138.400	-82.600

Produkt

02.121.01

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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	4.832,45	8.000	6.000	0	7.000	0
	44829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)	4.832,45	8.000	6.000	0	7.000	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	4.832,45	8.000	6.000	0	7.000	0
11 -	Personalaufwendungen	16.899,69	7.820	8.040	8.300	8.550	8.830
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	0,00	1.380	1.420	1.470	1.510	1.560
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	5.826,04	4.480	4.620	4.760	4.900	5.050
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	420,51	350	350	350	350	350
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.137,40	930	930	960	980	1.010
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	60	70	70	70	70
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	7.319,34	480	510	540	580	620
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	2.196,40	140	140	150	160	170
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	481,91	31.180	50.360	5.000	21.180	5.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	481,91	31.000	50.000	5.000	21.000	5.000
	54460000 Versicherungen	0,00	180	360	0	180	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	17.381,60	39.000	58.400	13.300	29.730	13.830
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.549,15	-31.000	-52.400	-13.300	-22.730	-13.830
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)	-12.549,15	-31.000	-52.400	-13.300	-22.730	-13.830
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)	-12.549,15	-31.000	-52.400	-13.300	-22.730	-13.830
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)	-12.549,15	-31.000	-52.400	-13.300	-22.730	-13.830
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-12.549,15	-31.000	-52.400	-13.300	-22.730	-13.830

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
02.121.01.0	Statistik und Wahlen	-12.549,15	-31.000	-52.400	-13.300	-22.730	-13.830

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	11.512,71	8.000	6.000	0	0	7.000	0
64829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)	11.512,71	8.000	6.000	0	0	7.000	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	11.512,71	8.000	6.000	0	0	7.000	0
10 - Personalauszahlungen	7.383,95	7.200	7.390	0	7.610	7.810	8.040
70110000 Dienstbezüge - Beamte	0,00	1.380	1.420	0	1.470	1.510	1.560
70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	5.826,04	4.480	4.620	0	4.760	4.900	5.050
70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	420,51	350	350	0	350	350	350
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.137,40	930	930	0	960	980	1.010
70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	60	70	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	480,88	31.180	50.360	0	5.000	21.180	5.000
74310000 Geschäftsauszahlungen	480,88	31.000	50.000	0	5.000	21.000	5.000
74460000 Versicherungen	0,00	180	360	0	0	180	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.864,83	38.380	57.750	0	12.610	28.990	13.040
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.647,88	-30.380	-51.750	0	-12.610	-21.990	-13.040
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
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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 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 in den Jahren 2026 und 2028 keine Wahlen stattfinden, werden keine Kostenerstattungen veranschlagt.

16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für die Jahre 2026 und 2028 werden keine Kosten veranschlagt, da voraussichtlich weder Zählungen und Statistiken bzw. Wahlen stattfinden werden.

Wahlen in den folgenden Jahren:

2024	Europawahl
2025	Bundestags- und Kommunalwahl
2026	keine Wahl
2027	Landtagswahl
2028	keine Wahl

Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan.

Produkt

02.122.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	600	300	200	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	600	300	200	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.894,88	96.050	96.050	96.050	96.050	96.050
	43110000 Verwaltungsgebühren	7.894,88	96.050	96.050	96.050	96.050	96.050
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	450	50	50	50	50
	44210000 Erträge aus Verkauf	0,00	450	50	50	50	50
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	344,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	45610000 Bußgelder	344,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	8.238,88	100.600	99.900	99.800	99.600	99.600
11 -	Personalaufwendungen	561.017,18	349.070	355.260	346.910	357.900	369.220
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	8.908,09	38.040	39.180	40.400	41.600	42.810
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	228.355,52	227.380	231.850	223.390	230.100	237.000
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	17.179,36	18.000	18.320	17.650	18.180	18.730
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	44.891,36	47.280	46.370	44.680	46.020	47.400
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	1.650	1.750	1.870	1.870	1.870
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	201.281,85	13.090	13.940	14.840	15.810	16.830
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	60.401,00	3.630	3.850	4.080	4.320	4.580
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.634,30	73.500	77.000	77.000	77.000	77.000
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	0	3.500	3.500	3.500	3.500
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	25.170,34	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	20.463,96	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	2.800	3.800	3.800	3.600	3.600
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	2.800	3.800	3.800	3.600	3.600
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.991,95	14.300	13.300	13.300	13.300	13.300
	54220000 Mieten und Pachten	0,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.661,95	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	54319000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	7.330,00	1.000	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	615.643,43	439.670	449.360	441.010	451.800	463.120
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-607.404,55	-339.070	-349.460	-341.210	-352.200	-363.520
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)	-607.404,55	-339.070	-349.460	-341.210	-352.200	-363.520
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 2025

02.122.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-607.404,55	-339.070	-349.460	-341.210	-352.200	-363.520
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.590	-1.550	-1.600	-1.640	-1.690
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.590	-1.550	-1.600	-1.640	-1.690
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-607.404,55	-340.660	-351.010	-342.810	-353.840	-365.210
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-607.404,55	-340.660	-351.010	-342.810	-353.840	-365.210

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
02.122.01.0	Ordnungsangelegenheiten	-607.404,55	-340.660	-351.010	-342.810	-353.840	-365.210

Teilfinanzplan 2025

02.122.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.01	Ordnungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	92.283,50	96.050	96.050	0	96.050	96.050	96.050
	63110000 Verwaltungsgebühren	92.283,50	96.050	96.050	0	96.050	96.050	96.050
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	390,00	450	50	0	50	50	50
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	390,00	450	50	0	50	50	50
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	2.881,99	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	65610000 Bußgelder	2.881,99	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.555,49	100.000	99.600	0	99.600	99.600	99.600
10 -	Personalauszahlungen	299.334,33	332.350	337.470	0	327.990	337.770	347.810
	70110000 Dienstbezüge - Beamte	8.908,09	38.040	39.180	0	40.400	41.600	42.810
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	228.355,52	227.380	231.850	0	223.390	230.100	237.000
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	17.179,36	18.000	18.320	0	17.650	18.180	18.730
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	44.891,36	47.280	46.370	0	44.680	46.020	47.400
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	1.650	1.750	0	1.870	1.870	1.870
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.767,85	73.500	77.000	0	77.000	77.000	77.000
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	0	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	49.964,09	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	11.803,76	23.500	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	15.081,29	14.300	13.300	0	13.300	13.300	13.300
	74220000 Mieten und Pachten	972,34	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
	74310000 Geschäftsauszahlungen	1.661,95	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.300
	74319000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	12.447,00	1.000	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376.183,47	420.150	427.770	0	418.290	428.070	438.110
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-280.627,98	-320.150	-328.170	0	-318.690	-328.470	-338.510
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

Teilfinanzplan 2025

02.122.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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: (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	140.000	0	0	0	0	0
78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	0,00	140.000	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	140.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-140.000	0	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

Produkt

02.126.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.01	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

Teilergebnisplan 2025

02.126.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
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	60.600	60.400	60.200	59.300	47.900
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	60.600	60.400	60.200	59.300	47.900
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.237,55	20.800	20.800	20.800	20.800	20.800
	43110000 Verwaltungsgebühren	367,20	800	800	800	800	800
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.870,35	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
	44110000 Mieten und Pachten	0,00	300	300	300	300	300
	44210000 Erträge aus Verkauf	0,00	200	200	200	200	200
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.629,01	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
	44819900 Erstattungen vom Land	6.579,01	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	44829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)	50,00	800	800	800	800	800
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	702,78	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	702,78	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	12.569,34	85.700	85.500	85.300	84.400	73.000
11 -	Personalaufwendungen	136.376,20	59.440	61.100	63.100	65.490	67.650
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	2.591,43	11.070	11.400	11.400	12.090	12.450
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	45.550,01	33.390	34.400	35.430	36.490	37.590
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	3.177,72	2.650	2.720	2.800	2.890	2.970
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	8.931,12	6.980	6.880	7.410	7.630	7.860
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	480	520	550	540	540
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	58.554,72	3.810	4.060	4.320	4.600	4.900
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	17.571,20	1.060	1.120	1.190	1.250	1.340
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.000,72	226.650	211.550	218.000	221.900	225.950
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	120.356,80	127.800	126.350	132.800	136.700	140.750
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.677,77	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52510000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge	23.896,83	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	13.342,28	37.700	37.700	37.700	37.700	37.700
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	733,88	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	17.993,16	28.650	15.000	15.000	15.000	15.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	34.999,50	344.700	269.000	297.000	309.000	309.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	228.000	239.000	267.000	279.000	279.000
	57115400 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Dienstausrüstung Feuerwehr)	34.999,50	116.700	30.000	30.000	30.000	30.000
15 -	Transferaufwendungen	2.495,50	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.495,50	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.627,71	135.210	120.930	121.650	122.410	123.170
	54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	83.482,57	82.910	83.630	84.350	85.110	85.870
	54310000 Geschäftsaufwendungen	23.038,70	50.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	54460000 Versicherungen	2.106,44	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	460.499,63	769.500	666.080	703.250	722.300	729.270

Teilergebnisplan 2025

02.126.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-447.930,29	-683.800	-580.580	-617.950	-637.900	-656.270
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)	-447.930,29	-683.800	-580.580	-617.950	-637.900	-656.270
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)	-447.930,29	-683.800	-580.580	-617.950	-637.900	-656.270
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.390	-2.330	-2.390	-2.460	-2.540
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.390	-2.330	-2.390	-2.460	-2.540
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-447.930,29	-686.190	-582.910	-620.340	-640.360	-658.810
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-447.930,29	-686.190	-582.910	-620.340	-640.360	-658.810

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
02.126.01.0	Brandschutz	-447.930,29	-686.190	-582.910	-620.340	-640.360	-658.810

Teilfinanzplan 2025

02.126.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.01	Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
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	6.132,67	20.800	20.800	0	20.800	20.800	20.800
	63110000 Verwaltungsgebühren	897,60	800	800	0	800	800	800
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.235,07	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	0	500	500	500
	64110000 Mieten und Pachten	0,00	300	300	0	300	300	300
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	200	200	0	200	200	200
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.629,01	3.800	3.800	0	3.800	3.800	3.800
	64819900 Erstattungen vom Land	6.579,01	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	64829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)	50,00	800	800	0	800	800	800
07 +	Sonstige Einzahlungen	694,34	0	0	0	0	0	0
	65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	694,34	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.456,02	25.100	25.100	0	25.100	25.100	25.100
10 -	Personalauszahlungen	60.250,28	54.570	55.920	0	57.590	59.640	61.410
	70110000 Dienstbezüge - Beamte	2.591,43	11.070	11.400	0	11.400	12.090	12.450
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	45.550,01	33.390	34.400	0	35.430	36.490	37.590
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	3.177,72	2.650	2.720	0	2.800	2.890	2.970
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	8.931,12	6.980	6.880	0	7.410	7.630	7.860
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	480	520	0	550	540	540
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	164.704,20	226.650	211.550	0	218.000	221.900	225.950
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	105.087,42	127.800	126.350	0	132.800	136.700	140.750
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.677,77	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	72510000 Unterhaltung von Fahrzeugen	28.578,34	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	11.461,24	37.700	37.700	0	37.700	37.700	37.700
	72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	539,93	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	17.359,50	28.650	15.000	0	15.000	15.000	15.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
15 -	Sonstige Auszahlungen	109.415,86	135.210	120.930	0	121.650	122.410	123.170
	74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	88.196,73	82.910	83.630	0	84.350	85.110	85.870
	74310000 Geschäftsauszahlungen	19.112,69	50.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
	74460000 Versicherungen	2.106,44	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.300

Teilfinanzplan 2025

02.126.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.126 Brandschutz
Produkt 02.126.01 Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	334.370,34	419.930	391.900	0	400.740	407.450	414.030
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-320.914,32	-394.830	-366.800	0	-375.640	-382.350	-388.930
Investitionstätigkeit -----							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	66.636,88	66.600	66.600	0	66.600	66.600	66.600
68119900 Investitionszuweisungen vom Land	66.636,88	66.600	66.600	0	66.600	66.600	66.600
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	500	0	1.000	0	1.000
68311100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	0,00	0	500	0	1.000	0	1.000
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)	66.636,88	66.600	67.100	0	67.600	66.600	67.600
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	2.427.798,84	10.000	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	2.427.798,84	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	268.346,66	799.400	120.000	0	458.300	205.000	150.200
78311000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	32.492,73	176.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
78311100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	0,00	506.700	80.000	0	418.300	165.000	110.200
78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	201.910,50	0	0	0	0	0	0
78325400 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Dienstausrüstung Feuerwehr)	33.943,43	116.700	30.000	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)	2.696.145,50	809.400	120.000	0	458.300	205.000	150.200
31 = Saldo:	-2.629.508,62	-742.800	-52.900	0	-390.700	-138.400	-82.600

Teilfinanzplan 2025

02.126.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.01	Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7

der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)

Teilfinanzplan 2025

02.126.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 16/126.01/01
Neubau Feuerwehrgerätehaus

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.427.798,84	0	0	0	0	0	0	0	0
78510000	Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	2.427.798,84	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-2.427.798,84	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

	Summe der investiven Einzahlungen	66.636,88	66.600	67.100	0	67.600	66.600	67.600	0	0
68119900	Investitionszuweisungen vom Land	66.636,88	66.600	66.600	0	66.600	66.600	66.600	0	0
68311100	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	0,00	0	500	0	1.000	0	1.000	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	66.436,16	809.400	120.000	0	458.300	205.000	150.200	0	0
78311000	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	32.492,73	176.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
78311100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	0,00	506.700	80.000	0	418.300	165.000	110.200	0	0
78325400	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Dienstsausrüstung Feuerwehr)	33.943,43	116.700	30.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
78520000	Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		200,72	-742.800	-52.900	0	-390.700	-138.400	-82.600	0	0

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
02.126.01.0	Brandschutz	-2.427.598,12	-742.800	-52.900	0	-390.700	-138.400	-82.600	0	0

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 (15.000 €) umfassen neben arbeitsmedizinischen Untersuchungen, Zuschüssen zu Führerscheinkosten, Softwarepflege- und Seminarkosten.

Veranschlagt sind Unterhaltungskosten für die laufende Unterhaltung und Instandsetzung der Gebäude sowie Wartungen/Prüfungen nach Prüfungsverordnung mit rd. 67.000 €.

Die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Reinigung, Strom, Wasser/Kanal, Steuern und Versicherungen) belaufen sich auf rd. 75.000 €.

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 €).

Durch den deutlichen und mehr als erfreulichen Zuwachs an Feuerwehrkameraden sind zusätzliche Erstattungen für Verdienstaussfälle anlässlich von Lehrgangsbesuchen zu erwarten, die in den Geschäftsaufwendungen verbucht werden (2025 = 35.000 €).

Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Anschaffung von Geräten, Ausrüstungen und Maschinen	2025 =10.000 €
Anschaffung von Fahrzeugen In 2025 soll ein MTF für die Feuerwehr Westerkappeln angeschafft werden. Das alte Fahrzeug aus dem Jahr 2008 ist abgängig. Die Gesamtkosten belaufen sich auf rd. 80.000 €.	80.000 €

Teilergebnisplan 2025

03

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	616.835,85	929.580	954.750	971.000	963.150	978.450
	41419900 Zuweisungen vom Land	609.219,85	645.580	660.050	688.000	693.050	713.150
	41429900 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.616,00	7.200	7.200	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	276.800	287.500	283.000	270.100	265.300
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	239.080,00	235.000	235.000	235.000	230.000	230.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	239.080,00	235.000	235.000	235.000	230.000	230.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300.000,00	303.800	303.800	301.300	294.300	293.300
	44110000 Mieten und Pachten	300.000,00	303.000	303.000	300.500	293.500	292.500
	44210000 Erträge aus Verkauf	0,00	800	800	800	800	800
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	203.799,18	252.850	260.400	268.300	276.300	284.600
	44839900 Erstattungen von Zweckverbänden	203.799,18	252.850	260.400	268.300	276.300	284.600
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	12.271,03	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	12.271,03	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	1.371.986,06	1.721.230	1.753.950	1.775.600	1.763.750	1.786.350
11 -	Personalaufwendungen	488.860,17	528.140	541.400	557.780	574.620	592.160
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	24.874,17	24.480	25.220	25.980	26.750	27.540
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	359.846,80	385.540	397.120	409.030	421.310	433.940
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	27.095,49	30.510	31.380	32.320	33.300	34.300
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	70.059,78	79.750	79.440	81.810	84.280	86.790
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	1.280	1.360	1.450	1.450	1.450
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	5.559,88	5.220	5.470	5.720	6.000	6.520
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	1.424,05	1.360	1.410	1.470	1.530	1.620
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.844.701,42	2.462.705	2.456.855	2.496.305	2.553.265	2.630.005
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	593.109,03	712.100	713.050	724.750	746.610	769.100
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	615,57	3.000	3.000	3.000	3.000	3.050
	52710000 Lernmittel	11.639,23	13.800	13.900	14.450	14.450	14.450
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	50.687,52	24.025	15.825	15.825	15.825	15.825
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.188.650,07	1.709.780	1.711.080	1.738.280	1.773.380	1.827.580
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	9.116,56	558.800	586.800	668.800	739.800	734.800
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	547.000	575.000	657.000	728.000	723.000
	57115100 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobilien in Schulen)	7.740,00	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	57115200 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)	1.376,56	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
15 -	Transferaufwendungen	1.527.139,08	1.542.250	1.539.850	1.558.550	1.573.300	1.592.550
	53139900 Zuweisungen an Zweckverbände	1.421.947,20	1.455.950	1.485.050	1.515.000	1.545.500	1.576.000
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	105.191,88	86.300	54.800	43.550	27.800	16.550
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.658,60	100.650	97.850	91.900	83.300	84.400
	54220000 Mieten und Pachten	11.046,74	23.500	23.500	16.800	7.200	7.200
	54230000 Leasing	7.642,84	9.900	7.800	6.200	6.200	6.200
	54310000 Geschäftsaufwendungen	19.443,93	33.950	32.900	32.900	32.900	32.900
	54460000 Versicherungen	32.525,09	33.300	33.650	36.000	37.000	38.100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	3.940.475,83	5.192.545	5.222.755	5.373.335	5.524.285	5.633.915
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.568.489,77	-3.471.315	-3.468.805	-3.597.735	-3.760.535	-3.847.565

Teilergebnisplan 2025

03

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-2.568.489,77	-3.471.315	-3.468.805	-3.597.735	-3.760.535	-3.847.565
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)	-2.568.489,77	-3.471.315	-3.468.805	-3.597.735	-3.760.535	-3.847.565
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-39.800	-38.870	-39.910	-41.000	-42.330
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-39.800	-38.870	-39.910	-41.000	-42.330
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.568.489,77	-3.511.115	-3.507.675	-3.637.645	-3.801.535	-3.889.895
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.568.489,77	-3.511.115	-3.507.675	-3.637.645	-3.801.535	-3.889.895

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
03.211	Grundschulen	-1.154.913,19	-1.964.855	-1.958.775	-2.128.115	-2.266.195	-2.331.245
03.217	Gymnasien	-104.841,88	-85.500	-54.000	-42.750	-27.000	-15.750
03.218	Gesamtschulen	-1.186.820,82	-1.316.760	-1.344.900	-1.338.780	-1.376.340	-1.406.900
03.241	Schülerbeförderung	-121.913,88	-144.000	-150.000	-128.000	-132.000	-136.000

Teilfinanzplan 2025

03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		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	632.728,68	652.780	667.250	0	688.000	693.050	713.150
	61419900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	625.112,68	645.580	660.050	0	688.000	693.050	713.150
	61429900 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.616,00	7.200	7.200	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226.656,67	235.000	235.000	0	235.000	230.000	230.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	226.656,67	235.000	235.000	0	235.000	230.000	230.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300.000,00	303.800	303.800	0	301.300	294.300	293.300
	64110000 Mieten und Pachten	300.000,00	303.000	303.000	0	300.500	293.500	292.500
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	800	800	0	800	800	800
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	260.585,80	252.850	260.400	0	268.300	276.300	284.600
	64839900 Erstattungen von Zweckverbänden	260.585,80	252.850	260.400	0	268.300	276.300	284.600
07 +	Sonstige Einzahlungen	20.730,98	0	0	0	0	0	0
	65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.730,98	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.440.702,13	1.444.430	1.466.450	0	1.492.600	1.493.650	1.521.050
10 -	Personalauszahlungen	479.814,46	521.560	534.520	0	550.590	567.090	584.020
	70110000 Dienstbezüge - Beamte	22.812,39	24.480	25.220	0	25.980	26.750	27.540
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	359.846,80	385.540	397.120	0	409.030	421.310	433.940
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	27.095,49	30.510	31.380	0	32.320	33.300	34.300
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	70.059,78	79.750	79.440	0	81.810	84.280	86.790
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	1.280	1.360	0	1.450	1.450	1.450
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.879.198,96	2.462.705	2.456.855	0	2.496.305	2.553.265	2.630.005
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	584.831,88	712.100	713.050	0	724.750	746.610	769.100
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.015,17	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.050
	72710000 Lernmittel	11.639,23	13.800	13.900	0	14.450	14.450	14.450
	72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	55.306,51	24.025	15.825	0	15.825	15.825	15.825
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.226.406,17	1.709.780	1.711.080	0	1.738.280	1.773.380	1.827.580
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	1.526.789,08	1.542.250	1.539.850	0	1.558.550	1.573.300	1.592.550
	73139900 Zuweisungen an Zweckverbände	1.421.947,20	1.455.950	1.485.050	0	1.515.000	1.545.500	1.576.000
	73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	104.841,88	86.300	54.800	0	43.550	27.800	16.550
15 -	Sonstige Auszahlungen	77.010,84	100.650	97.850	0	91.900	83.300	84.400
	74220000 Mieten und Pachten	8.146,74	23.500	23.500	0	16.800	7.200	7.200
	74230000 Leasing	6.559,13	9.900	7.800	0	6.200	6.200	6.200
	74310000 Geschäftsauszahlungen	29.779,79	33.950	32.900	0	32.900	32.900	32.900
	74460000 Versicherungen	32.525,18	33.300	33.650	0	36.000	37.000	38.100
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.962.813,34	4.627.165	4.629.075	0	4.697.345	4.776.955	4.890.975

Teilfinanzplan 2025

03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	-2.522.111,21	-3.182.735	-3.162.625	0	-3.204.745	-3.283.305	-3.369.925
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	101.180	215.000	0	215.000	0	0
68119900 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	101.180	215.000	0	215.000	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	101.180	215.000	0	215.000	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	330.357,58	101.000	2.030.000	0	2.000.000	1.785.000	5.000
78510000 Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	330.357,58	95.000	2.000.000	0	2.000.000	1.785.000	0
78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	0,00	6.000	30.000	0	0	0	5.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	57.531,08	111.800	143.300	0	92.300	33.300	37.300
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	4.000	0	0	0	4.000
78311000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	19.104,62	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	27.461,77	90.000	117.500	0	70.500	11.500	11.500
78325100 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobilien in Schulen)	9.588,13	9.100	9.100	0	9.100	9.100	9.100
78325200 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)	1.376,56	2.700	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)	387.888,66	212.800	2.173.300	0	2.092.300	1.818.300	42.300
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-387.888,66	-111.620	-1.958.300	0	-1.877.300	-1.818.300	-42.300

Produkt

03.211.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.211	Grundschulen
Produkt	03.211.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	463.604,69	550.600	564.450	577.700	586.850	597.150
	41419900 Zuweisungen vom Land	455.988,69	472.300	483.050	506.000	521.050	536.150
	41429900 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.616,00	7.200	7.200	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	71.100	74.200	71.700	65.800	61.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	171.250,00	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	171.250,00	170.000	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	6.790,73	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	6.790,73	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	641.645,42	720.600	734.450	747.700	756.850	767.150
11 -	Personalaufwendungen	128.906,14	138.400	141.970	183.660	189.200	194.980
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	7.855,02	8.640	8.900	9.170	9.440	9.720
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	93.319,54	98.790	101.760	134.040	138.060	142.200
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	7.109,39	7.820	8.040	10.590	10.910	11.240
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	18.416,74	20.380	20.360	26.810	27.620	28.440
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	450	480	510	510	510
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	1.755,75	1.840	1.930	2.020	2.120	2.300
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	449,70	480	500	520	540	570
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.256.340,26	1.676.200	1.665.430	1.692.330	1.742.090	1.796.480
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	426.217,56	507.000	507.650	510.050	526.710	543.900
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	241,97	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52710000 Lernmittel	8.754,24	10.700	10.800	10.800	10.800	10.800
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	39.975,17	16.620	9.700	9.700	9.700	9.700
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	781.151,32	1.139.880	1.135.280	1.159.780	1.192.880	1.230.080
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	8.378,76	198.000	213.000	212.000	207.000	203.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	189.000	204.000	203.000	198.000	194.000
	57115100 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobilien in Schulen)	7.740,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	57115200 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)	638,76	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
15 -	Transferaufwendungen	350,00	800	800	800	800	800
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	350,00	800	800	800	800	800
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.266,41	62.100	59.500	58.900	59.650	60.500
	54220000 Mieten und Pachten	2.200,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	54230000 Leasing	6.207,73	8.300	6.400	5.000	5.000	5.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	14.965,96	24.200	23.400	23.400	23.400	23.400
	54460000 Versicherungen	25.892,72	26.000	26.100	26.900	27.650	28.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.443.241,57	2.075.500	2.080.700	2.147.690	2.198.740	2.255.760
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-801.596,15	-1.354.900	-1.346.250	-1.399.990	-1.441.890	-1.488.610
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-801.596,15	-1.354.900	-1.346.250	-1.399.990	-1.441.890	-1.488.610
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)	-801.596,15	-1.354.900	-1.346.250	-1.399.990	-1.441.890	-1.488.610
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-23.880	-23.320	-23.950	-24.600	-25.400
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-23.880	-23.320	-23.950	-24.600	-25.400
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-801.596,15	-1.378.780	-1.369.570	-1.423.940	-1.466.490	-1.514.010
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-801.596,15	-1.378.780	-1.369.570	-1.423.940	-1.466.490	-1.514.010

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
03.211.01.0	Grundschule am Bullerdiek	-801.596,15	-1.378.780	-1.369.570	-1.423.940	-1.466.490	-1.514.010

Teilfinanzplan 2025

03.211.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.01 Grundschule am Bullerdiek

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
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	479.497,52	479.500	490.250	0	506.000	521.050	536.150
61419900	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	471.881,52	472.300	483.050	0	506.000	521.050	536.150
61429900	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.616,00	7.200	7.200	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	161.192,82	170.000	170.000	0	170.000	170.000	170.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	161.192,82	170.000	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	12.728,08	0	0	0	0	0	0
65910000	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.728,08	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	653.418,42	649.500	660.250	0	676.000	691.050	706.150
10 -	Personalauszahlungen	126.049,60	136.080	139.540	0	181.120	186.540	192.110
70110000	Dienstbezüge - Beamte	7.203,93	8.640	8.900	0	9.170	9.440	9.720
70120000	Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	93.319,54	98.790	101.760	0	134.040	138.060	142.200
70220000	Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	7.109,39	7.820	8.040	0	10.590	10.910	11.240
70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	18.416,74	20.380	20.360	0	26.810	27.620	28.440
70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	450	480	0	510	510	510
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.254.880,96	1.676.200	1.665.430	0	1.692.330	1.742.090	1.796.480
72410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	414.142,04	507.000	507.650	0	510.050	526.710	543.900
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	641,57	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
72710000	Lernmittel	8.754,24	10.700	10.800	0	10.800	10.800	10.800
72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	42.764,54	16.620	9.700	0	9.700	9.700	9.700
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	788.578,57	1.139.880	1.135.280	0	1.159.780	1.192.880	1.230.080
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	800	800	0	800	800	800
73189900	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	800	800	0	800	800	800
15 -	Sonstige Auszahlungen	52.684,85	62.100	59.500	0	58.900	59.650	60.500
74220000	Mieten und Pachten	0,00	3.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
74230000	Leasing	5.291,46	8.300	6.400	0	5.000	5.000	5.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	21.500,67	24.200	23.400	0	23.400	23.400	23.400
74460000	Versicherungen	25.892,72	26.000	26.100	0	26.900	27.650	28.500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.433.615,41	1.875.180	1.865.270	0	1.933.150	1.989.080	2.049.890
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

03.211.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.01 Grundschule am Bullerdiek

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-780.196,99	-1.225.680	-1.205.020	0	-1.257.150	-1.298.030	-1.343.740
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	245.980,35	6.000	0	0	0	0	5.000
78510000 Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	245.980,35	0	0	0	0	0	0
78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	0,00	6.000	0	0	0	0	5.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.447,89	22.500	125.000	0	22.500	22.500	26.500
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	4.000	0	0	0	4.000
78311000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	19.104,62	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	14.964,51	3.500	102.000	0	3.500	3.500	3.500
78325100 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobilien in Schulen)	7.740,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
78325200 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)	638,76	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	288.428,24	28.500	125.000	0	22.500	22.500	31.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-288.428,24	-28.500	-125.000	0	-22.500	-22.500	-31.500

Teilfinanzplan 2025

03.211.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 17/211.01/01
Erweiterung der Grundschule Am Bullerdiek

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	245.980,35	0	0	0	0	0	0	0	0
78510000	Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	245.980,35	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-245.980,35	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

	Summe der investiven Auszahlungen	42.447,89	28.500	121.000	0	22.500	22.500	27.500	0	0
78311000	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	19.104,62	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
78311200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	14.964,51	3.500	102.000	0	3.500	3.500	3.500	0	0
78325100	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobilien in Schulen)	7.740,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500	0	0
78325200	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)	638,76	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	0	0
78530000	Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	0,00	6.000	0	0	0	0	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-42.447,89	-28.500	-121.000	0	-22.500	-22.500	-27.500	0	0

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
03.211.01.0	Grundschule am Bullerdiek	-288.428,24	-28.500	-121.000	0	-22.500	-22.500	-27.500	0	0

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 (2025: 450.000 €)
- Personalkosten der Schulsozialarbeit (2025: 33.050 €) - Aufwendungen s. auch Staffelsziffer 13
- Vereinnahmt wird in 2025 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 74.000 € in den Haushalt eingeflossen.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Veranschlagt sind die Elternbeiträge für die offene Ganztagschule - 170.000 €

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	2025
Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke Grundschule Am Bullerdiek und offener Ganztags	rd. 145.000 €
Die Aufwendungen beziehen sich im Wesentlichen neben der laufenden Unterhaltung und Wartungs- und Prüfungskosten auf Maßnahmen wie Renovierung von Klassenräumen. Bestimmte Handlungsbedarfe haben sich nach der Aufstellung des Haushalts 2024 ergeben. Hier die Malerarbeiten und Reinigung der Dachfläche.	
Bewirtschaftung der Gebäude - Aufwendungen für Heizung, Strom, Wasser, Steuern, Versicherungen.	78.750 €
Bewirtschaftung der Gebäude – Reinigung	283.500 €
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.	
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	10.800 €
Sachaufwendungen der Schule und Unterhaltung des bewegl. Vermögens (in 2025 sind bisher keine Projekte, z. B. „Fit in Deutsch“ bekannt, so dass der Ansatz entsprechend geringer ist als in 2024)	rd. 9.700 €
Schulentwicklungsplanung (Reduzierung des Ansatzes auf jährlich 350 Euro für die Fortschreibung der Schülerzahlen)	350 €
Betreuung der Schul-IT	8.000 €
Sonderpädagogische Förderung Ansatz wurde für 2025 nur noch bis zum Schuljahresende geplant.	3.200 €
Aufwendungen für Kantinenbetreuung	45.000 €
Personalaufwand "Offene Ganztagschule" Angleichung der Gehälter an den TVÖD SuE zum 01.01.2024. Der Kostenzuschuss an die WeSpE ist gekoppelt an die Schülerzahlen.	1.005.000 €
BuT-Lotsen	7.200 €
Personalkosten für Schulsozialarbeit Die Personalkosten werden hälftig vom Land bezuschusst (s. auch Staffelsziffer 02)	66.100 €

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 (2025: 6.400 €), die Geschäftsaufwendungen (Schule, Schulträger und Wespe 2025: 23.400 €) und die Schülerunfallversicherung (26.100 €/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

26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

	2025
Schuleinrichtungsgegenstände, Lehr- u. Lernmittel, Betriebs- und Geschäftsausstattung	102.000 €
Digitale Ausstattung	10.000 €
Ersatzbeschaffung von Klassenraummobiliar (Festwerte)	7.500 €
Ersatzbeschaffung EDV (Festwerte)	1.500 €
Softwarelizenzen	4.000 €

Produkt

03.211.02

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.211	Grundschulen
Produkt	03.211.02	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	153.231,16	197.980	210.300	215.300	205.300	210.300
	41419900 Zuweisungen vom Land	153.231,16	173.280	177.000	182.000	172.000	177.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	24.700	33.300	33.300	33.300	33.300
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.830,00	65.000	65.000	65.000	60.000	60.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	67.830,00	65.000	65.000	65.000	60.000	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	5.480,30	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	5.480,30	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	226.541,46	262.980	275.300	280.300	265.300	270.300
11 -	Personalaufwendungen	95.053,09	101.080	103.580	106.740	109.980	113.380
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	7.855,02	8.640	8.900	9.170	9.440	9.720
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	66.103,76	69.650	71.750	73.900	76.120	78.400
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	4.804,63	5.510	5.670	5.840	6.020	6.200
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	13.349,08	14.510	14.350	14.780	15.230	15.680
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	450	480	510	510	510
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	2.341,00	1.840	1.930	2.020	2.120	2.300
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	599,60	480	500	520	540	570
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	462.675,42	635.705	636.225	671.975	675.175	693.525
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	166.891,47	205.100	205.400	214.700	219.900	225.200
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	373,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.050
	52710000 Lernmittel	2.884,99	3.100	3.100	3.650	3.650	3.650
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	10.712,35	7.405	6.125	6.125	6.125	6.125
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	281.813,01	419.100	420.600	446.500	444.500	457.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	737,80	57.800	70.800	156.800	239.800	239.800
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	55.000	68.000	154.000	237.000	237.000
	57115100 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobiliar in Schulen)	0,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	57115200 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)	737,80	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.392,19	38.550	38.350	33.000	23.650	23.900
	54220000 Mieten und Pachten	8.846,74	19.900	19.900	13.200	3.600	3.600
	54230000 Leasing	1.435,11	1.600	1.400	1.200	1.200	1.200
	54310000 Geschäftsaufwendungen	4.477,97	9.750	9.500	9.500	9.500	9.500
	54460000 Versicherungen	6.632,37	7.300	7.550	9.100	9.350	9.600
17 =	Ordentliche Aufwendungen	579.858,50	833.135	848.955	968.515	1.048.605	1.070.605
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-353.317,04	-570.155	-573.655	-688.215	-783.305	-800.305
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

03.211.02

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-353.317,04	-570.155	-573.655	-688.215	-783.305	-800.305
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)	-353.317,04	-570.155	-573.655	-688.215	-783.305	-800.305
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-15.920	-15.550	-15.960	-16.400	-16.930
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-15.920	-15.550	-15.960	-16.400	-16.930
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-353.317,04	-586.075	-589.205	-704.175	-799.705	-817.235
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-353.317,04	-586.075	-589.205	-704.175	-799.705	-817.235

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
03.211.02.0	Grundschule Handarpe	-353.317,04	-586.075	-589.205	-704.175	-799.705	-817.235

Teilfinanzplan 2025

03.211.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.02 Grundschule Handarpe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	153.231,16	173.280	177.000	0	182.000	172.000	177.000
	61419000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	153.231,16	173.280	177.000	0	182.000	172.000	177.000
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.463,85	65.000	65.000	0	65.000	60.000	60.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	65.463,85	65.000	65.000	0	65.000	60.000	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	8.002,90	0	0	0	0	0	0
	65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.002,90	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.697,91	238.280	242.000	0	247.000	232.000	237.000
10 -	Personalauszahlungen	91.461,40	98.760	101.150	0	104.200	107.320	110.510
	70110000 Dienstbezüge - Beamte	7.203,93	8.640	8.900	0	9.170	9.440	9.720
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	66.103,76	69.650	71.750	0	73.900	76.120	78.400
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	4.804,63	5.510	5.670	0	5.840	6.020	6.200
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	13.349,08	14.510	14.350	0	14.780	15.230	15.680
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	450	480	0	510	510	510
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	479.090,22	635.705	636.225	0	671.975	675.175	693.525
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	170.689,84	205.100	205.400	0	214.700	219.900	225.200
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	373,60	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.050
	72710000 Lernmittel	2.884,99	3.100	3.100	0	3.650	3.650	3.650
	72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	12.541,97	7.405	6.125	0	6.125	6.125	6.125
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	292.599,82	419.100	420.600	0	446.500	444.500	457.500
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	24.325,99	38.550	38.350	0	33.000	23.650	23.900
	74220000 Mieten und Pachten	8.146,74	19.900	19.900	0	13.200	3.600	3.600
	74230000 Leasing	1.267,67	1.600	1.400	0	1.200	1.200	1.200
	74310000 Geschäftsauszahlungen	8.279,12	9.750	9.500	0	9.500	9.500	9.500
	74460000 Versicherungen	6.632,46	7.300	7.550	0	9.100	9.350	9.600
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	594.877,61	773.015	775.725	0	809.175	806.145	827.935
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-368.179,70	-534.735	-533.725	0	-562.175	-574.145	-590.935
Investitionstätigkeit								

Teilfinanzplan 2025

03.211.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.02 Grundschule Handarpe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	101.180	215.000	0	215.000	0	0
68119900 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	101.180	215.000	0	215.000	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	101.180	215.000	0	215.000	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	44.113,59	95.000	2.000.000	0	2.000.000	1.785.000	0
78510000 Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	44.113,59	95.000	2.000.000	0	2.000.000	1.785.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.083,19	89.300	18.300	0	69.800	10.800	10.800
78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	12.497,26	86.500	15.500	0	67.000	8.000	8.000
78325100 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobilien in Schulen)	1.848,13	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
78325200 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)	737,80	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	59.196,78	184.300	2.018.300	0	2.069.800	1.795.800	10.800
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-59.196,78	-83.120	-1.803.300	0	-1.854.800	-1.795.800	-10.800

Teilfinanzplan 2025

03.211.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 21/211.02/01
Sanierung Grundschule Handarpe

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.113,59	95.000	2.000.000	0	2.000.000	1.785.000	0	139.114	6.500.000
78510000	Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	44.113,59	95.000	2.000.000	0	2.000.000	1.785.000	0	139.114	6.500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-44.113,59	-95.000	-2.000.000	0	-2.000.000	-1.785.000	0	-139.114	-6.500.000

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	101.180	215.000	0	215.000	0	0	0	0
68119900	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	101.180	215.000	0	215.000	0	0	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	15.083,19	89.300	18.300	0	69.800	10.800	10.800	0	0
78311200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	12.497,26	86.500	15.500	0	67.000	8.000	8.000	0	0
78325100	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobilien in Schulen)	1.848,13	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600	0	0
78325200	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)	737,80	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-15.083,19	11.880	196.700	0	145.200	-10.800	-10.800	0	0

Produktübersicht

Leistung Bezeichnung

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
		in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
03.211.02.0	Grundschule Handarpe	-59.196,78	-83.120	-1.803.300	0	-1.854.800	-1.795.800	-10.800	-139.114	-6.500.000

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 (2025: 177.000 €) sowie die nichtzahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung für Zuwendungen (ab 2025: 33.300 €).

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

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

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	2025
Veranschlagung der Aufwendungen für die laufende Unterhaltung der Gebäude, Wartungs- und Prüfungskosten sowie Renovierungs-/ Ertüchtigungskosten für diverse Klassen- u. Technikräume	rd. 47.000 €
Aufwendungen für die Bewirtschaftung (Heizung, Strom, Reinigung, Steuern, Versicherungen, Wasser) Für das Jahr 2024 ist erneut ein Betrag in Höhe von 5.000 € für externe Gutachterkosten	rd. 158.000 €
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	500 €
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	3.100 €
Personalaufwand Ganztagschule Angleichung der Gehälter an den TVÖD SuE zum 01.01.2024. Der Kostenzuschuss ist gekoppelt an die Schülerzahlen.	412.000 €
Aufwendungen für Sachkosten	6.125 €
Schulentwicklungsplanung (Reduzierung des Ansatzes auf jährlich 350 Euro für die Fortschreibung der Schülerzahlen)	350 €
Betreuung der Schul-IT (mit der Sanierung der Grundschule wird der Bedarf steigen)	6.000 €
Sonderpädagogische Förderung Ansatz wurde für 2025 nur noch bis zum Schuljahresende geplant.	2.100 €

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 (2025: 1.400 €), die Geschäftsaufwendungen (2025: 9.500 €) und die Schülerunfallversicherung (2025: 7.550 €). Für die Miete der übergangsweise angemieteten Klassencontainern sind für 2025 16.300 € veranschlagt.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

18 – Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

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. 5,78 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

	2025
Schuleinrichtungsgegenstände, Lehr- u. Lernmittel, Betriebs- und Geschäftsausstattung Die Einrichtung des Anbaus (Mensa, Küche, zus. Klassen ist für das Jahr 2026 geplant)	3.000 €
Digitale Ausstattung	12.500 €
Ersatzbeschaffung von Klassenraummobiliar (Festwerte)	1.600 €
Ersatzbeschaffung EDV (Festwerte)	1.200 €

Produkt

03.217.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.217	Gymnasien
Produkt	03.217.01	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.

Teilergebnisplan 2025

03.217.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	104.841,88	85.500	54.000	42.750	27.000	15.750
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	104.841,88	85.500	54.000	42.750	27.000	15.750
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	104.841,88	85.500	54.000	42.750	27.000	15.750
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-104.841,88	-85.500	-54.000	-42.750	-27.000	-15.750
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)	-104.841,88	-85.500	-54.000	-42.750	-27.000	-15.750
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)	-104.841,88	-85.500	-54.000	-42.750	-27.000	-15.750
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	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)	-104.841,88	-85.500	-54.000	-42.750	-27.000	-15.750
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-104.841,88	-85.500	-54.000	-42.750	-27.000	-15.750

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
03.217.01.0	Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen	-104.841,88	-85.500	-54.000	-42.750	-27.000	-15.750

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	104.841,88	85.500	54.000	0	42.750	27.000	15.750
73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	104.841,88	85.500	54.000	0	42.750	27.000	15.750
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.841,88	85.500	54.000	0	42.750	27.000	15.750
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-104.841,88	-85.500	-54.000	0	-42.750	-27.000	-15.750
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

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.218	Gesamtschulen
Produkt	03.218.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	181.000	180.000	178.000	171.000	171.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	181.000	180.000	178.000	171.000	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	300.000,00	303.800	303.800	301.300	294.300	293.300
	44110000 Mieten und Pachten	300.000,00	303.000	303.000	300.500	293.500	292.500
	44210000 Erträge aus Verkauf	0,00	800	800	800	800	800
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	203.799,18	252.850	260.400	268.300	276.300	284.600
	44839900 Erstattungen von Zweckverbänden	203.799,18	252.850	260.400	268.300	276.300	284.600
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	503.799,18	737.650	744.200	747.600	741.600	748.900
11 -	Personalaufwendungen	264.900,94	288.660	295.850	267.380	275.440	283.800
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	9.164,13	7.200	7.420	7.640	7.870	8.100
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	200.423,50	217.100	223.610	201.090	207.130	213.340
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	15.181,47	17.180	17.670	15.890	16.370	16.860
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	38.293,96	44.860	44.730	40.220	41.430	42.670
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	380	400	430	430	430
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	1.463,13	1.540	1.610	1.680	1.760	1.920
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	374,75	400	410	430	450	480
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.771,86	6.800	5.200	4.000	4.000	4.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.771,86	6.800	5.200	4.000	4.000	4.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	303.000	303.000	300.000	293.000	292.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	303.000	303.000	300.000	293.000	292.000
15 -	Transferaufwendungen	1.421.947,20	1.455.950	1.485.050	1.515.000	1.545.500	1.576.000
	53139900 Zuweisungen an Zweckverbände	1.421.947,20	1.455.950	1.485.050	1.515.000	1.545.500	1.576.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.690.620,00	2.054.410	2.089.100	2.086.380	2.117.940	2.155.800
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.186.820,82	-1.316.760	-1.344.900	-1.338.780	-1.376.340	-1.406.900
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)	-1.186.820,82	-1.316.760	-1.344.900	-1.338.780	-1.376.340	-1.406.900
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)	-1.186.820,82	-1.316.760	-1.344.900	-1.338.780	-1.376.340	-1.406.900
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

03.218.01

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

03

03.218

03.218.01

Schulträgeraufgaben

Gesamtschulen

Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.186.820,82	-1.316.760	-1.344.900	-1.338.780	-1.376.340	-1.406.900
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.186.820,82	-1.316.760	-1.344.900	-1.338.780	-1.376.340	-1.406.900

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
03.218.01.0	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln	-1.186.820,82	-1.316.760	-1.344.900	-1.338.780	-1.376.340	-1.406.900

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	300.000,00	303.800	303.800	0	301.300	294.300	293.300
64110000 Mieten und Pachten	300.000,00	303.000	303.000	0	300.500	293.500	292.500
64210000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	800	800	0	800	800	800
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	260.585,80	252.850	260.400	0	268.300	276.300	284.600
64839900 Erstattungen von Zweckverbänden	260.585,80	252.850	260.400	0	268.300	276.300	284.600
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	560.585,80	556.650	564.200	0	569.600	570.600	577.900
10 - Personalauszahlungen	262.303,46	286.720	293.830	0	265.270	273.230	281.400
70110000 Dienstbezüge - Beamte	8.404,53	7.200	7.420	0	7.640	7.870	8.100
70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	200.423,50	217.100	223.610	0	201.090	207.130	213.340
70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	15.181,47	17.180	17.670	0	15.890	16.370	16.860
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	38.293,96	44.860	44.730	0	40.220	41.430	42.670
70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	380	400	0	430	430	430
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.686,34	6.800	5.200	0	4.000	4.000	4.000
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.686,34	6.800	5.200	0	4.000	4.000	4.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	1.421.947,20	1.455.950	1.485.050	0	1.515.000	1.545.500	1.576.000
73139900 Zuweisungen an Zweckverbände	1.421.947,20	1.455.950	1.485.050	0	1.515.000	1.545.500	1.576.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.687.937,00	1.749.470	1.784.080	0	1.784.270	1.822.730	1.861.400
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.127.351,20	-1.192.820	-1.219.880	0	-1.214.670	-1.252.130	-1.283.500
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

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	40.263,64	0	30.000	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	40.263,64	0	0	0	0	0	0
78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	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)	40.263,64	0	30.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-40.263,64	0	-30.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

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 der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 17/218.01/01
Umbau Gesamtschule

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.124,61	0	0	0	0	0	0	0	0
78510000	Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	38.124,61	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-38.124,61	0	0	0	0	0	0	0	0

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

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
78530000	Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	0	-30.000	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

	Summe der investiven Auszahlungen	2.139,03	0	0	0	0	0	0	0	0
78510000	Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	2.139,03	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-2.139,03	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
		in EUR								
03.218.01.0	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln	-40.263,64	0	-30.000	0	0	0	0	0	0

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 Westerkappeln beschäftigten Reinigungspersonals (2025: rd. 260.000 €).

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes "Gesamtschule Lotte-Westerkappeln" 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-Westerkappeln als Mietzahlung erstattet (s. auch Staffelfiffer 05).

15 - Transferaufwendungen

Nachgewiesen wird hier die von der Gemeinde zu zahlende Umlage an den Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln (2025: rd. 1.485.000 €) 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

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.241	Schülerbeförderung
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung

verantwortlich

Jaretzki, Melanie

Beschreibung

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

Teilergebnisplan 2025

03.241.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	121.913,88	144.000	150.000	128.000	132.000	136.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	121.913,88	144.000	150.000	128.000	132.000	136.000
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	121.913,88	144.000	150.000	128.000	132.000	136.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-121.913,88	-144.000	-150.000	-128.000	-132.000	-136.000
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)	-121.913,88	-144.000	-150.000	-128.000	-132.000	-136.000
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)	-121.913,88	-144.000	-150.000	-128.000	-132.000	-136.000
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)	-121.913,88	-144.000	-150.000	-128.000	-132.000	-136.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-121.913,88	-144.000	-150.000	-128.000	-132.000	-136.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
03.241.01.0	Schülerbeförderung	-121.913,88	-144.000	-150.000	-128.000	-132.000	-136.000

Teilfinanzplan 2025

03.241.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.241	Schülerbeförderung
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	141.541,44	144.000	150.000	0	128.000	132.000	136.000
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	141.541,44	144.000	150.000	0	128.000	132.000	136.000
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	141.541,44	144.000	150.000	0	128.000	132.000	136.000
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-141.541,44	-144.000	-150.000	0	-128.000	-132.000	-136.000
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 und 86.000 € (2025) gerechnet. Für die Grundschule Handarpe wurden 64.000 Euro (2025) veranschlagt.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilergebnisplan 2025

04

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	3.190,00	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
	41419900 Zuweisungen vom Land	3.190,00	8.200	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	4.000	4.000	4.000	4.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	66,95	0	0	0	0	0
	44210000 Erträge aus Verkauf	66,95	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	5.000,00	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	5.000,00	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	8.256,95	8.200	12.200	12.200	12.200	12.200
11 -	Personalaufwendungen	55.374,42	66.740	68.380	70.470	72.570	74.830
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	2.618,34	4.320	4.450	4.580	4.720	4.870
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	40.896,51	47.410	48.830	50.300	51.800	53.360
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	3.039,64	3.760	3.870	3.990	4.100	4.220
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	8.084,78	9.860	9.770	10.070	10.360	10.680
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	230	240	260	260	260
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	585,25	920	970	1.010	1.060	1.150
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	149,90	240	250	260	270	290
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.733,43	14.560	14.700	14.900	15.100	15.200
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.125,47	4.760	4.900	5.100	5.250	5.350
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	591,50	850	850	850	900	900
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	9.016,46	8.950	8.950	8.950	8.950	8.950
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	3.885,88	7.600	7.800	7.800	7.800	7.800
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	3.600	3.800	3.800	3.800	3.800
	57115300 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Bücher und Medien)	3.885,88	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
15 -	Transferaufwendungen	32.616,00	37.800	37.800	37.800	38.800	38.800
	53139900 Zuweisungen an Zweckverbände	24.446,00	25.500	25.500	25.500	26.500	26.500
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	8.170,00	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.692,62	11.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.692,62	11.900	1.900	1.900	1.900	1.900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	105.302,35	138.600	130.580	132.870	136.170	138.530
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-97.045,40	-130.400	-118.380	-120.670	-123.970	-126.330
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)	-97.045,40	-130.400	-118.380	-120.670	-123.970	-126.330
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

Teilergebnisplan 2025

04

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-97.045,40	-130.400	-118.380	-120.670	-123.970	-126.330
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.180	-3.110	-3.190	-3.280	-3.390
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.180	-3.110	-3.190	-3.280	-3.390
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-97.045,40	-133.580	-121.490	-123.860	-127.250	-129.720
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-97.045,40	-133.580	-121.490	-123.860	-127.250	-129.720

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
04.271	Volkshochschulen	-25.747,37	-25.500	-25.500	-25.500	-26.500	-26.500
04.272	Büchereien	-55.601,65	-72.160	-69.830	-71.780	-73.750	-75.690
04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	-15.696,38	-35.920	-26.160	-26.580	-27.000	-27.530

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		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	3.190,00	8.200	8.200	0	8.200	8.200	8.200
	61419900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.190,00	8.200	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	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	203,95	0	0	0	0	0	0
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	203,95	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	5.000,00	0	0	0	0	0	0
	65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.000,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.393,95	8.200	12.200	0	12.200	12.200	12.200
10 -	Personalauszahlungen	54.422,24	65.580	67.160	0	69.200	71.240	73.390
	70110000 Dienstbezüge - Beamte	2.401,31	4.320	4.450	0	4.580	4.720	4.870
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	40.896,51	47.410	48.830	0	50.300	51.800	53.360
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	3.039,64	3.760	3.870	0	3.990	4.100	4.220
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	8.084,78	9.860	9.770	0	10.070	10.360	10.680
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	230	240	0	260	260	260
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.327,44	14.560	14.700	0	14.900	15.350	15.200
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.430,75	4.760	4.900	0	5.100	5.500	5.350
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	679,25	850	850	0	850	900	900
	72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	12.217,44	8.950	8.950	0	8.950	8.950	8.950
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	31.986,00	37.800	37.800	0	37.800	38.800	38.800
	73139900 Zuweisungen an Zweckverbände	24.446,00	25.500	25.500	0	25.500	26.500	26.500
	73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	7.540,00	12.300	12.300	0	12.300	12.300	12.300
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.692,62	11.900	1.900	0	1.900	1.900	1.900
	74310000 Geschäftsauszahlungen	1.692,62	11.900	1.900	0	1.900	1.900	1.900
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.428,30	129.840	121.560	0	123.800	127.290	129.290
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-94.034,35	-121.640	-109.360	0	-111.600	-115.090	-117.090

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 2025

04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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: (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	13.866,71	14.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	9.665,93	10.000	0	0	0	0	0
78325300 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Bücher und Medien)	4.200,78	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
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)	13.866,71	14.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-13.866,71	-14.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000

Produkt

04.271.01

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.271	Volkshochschulen
Produkt	04.271.01	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

Teilergebnisplan 2025

04.271.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	1.301,37	0	0	0	0	0
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	1.023,63	0	0	0	0	0
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	77,74	0	0	0	0	0
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	200,00	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	24.446,00	25.500	25.500	25.500	26.500	26.500
	53139900 Zuweisungen an Zweckverbände	24.446,00	25.500	25.500	25.500	26.500	26.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	25.747,37	25.500	25.500	25.500	26.500	26.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.747,37	-25.500	-25.500	-25.500	-26.500	-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)	-25.747,37	-25.500	-25.500	-25.500	-26.500	-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)	-25.747,37	-25.500	-25.500	-25.500	-26.500	-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)	-25.747,37	-25.500	-25.500	-25.500	-26.500	-26.500
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-25.747,37	-25.500	-25.500	-25.500	-26.500	-26.500

Teilergebnisplan 2025

04.271.01

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
04.271.01.0	VHS-Zweckverband Lengerich	-25.747,37	-25.500	-25.500	-25.500	-26.500	-26.500

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	1.301,37	0	0	0	0	0	0
70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	1.023,63	0	0	0	0	0	0
70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	77,74	0	0	0	0	0	0
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	200,00	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	24.446,00	25.500	25.500	0	25.500	26.500	26.500
73139900 Zuweisungen an Zweckverbände	24.446,00	25.500	25.500	0	25.500	26.500	26.500
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.747,37	25.500	25.500	0	25.500	26.500	26.500
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.747,37	-25.500	-25.500	0	-25.500	-26.500	-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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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 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

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.272	Büchereien
Produkt	04.272.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	4.000	4.000	4.000	4.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	4.000	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	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	4.000	4.000	4.000	4.000
11 -	Personalaufwendungen	46.479,72	56.550	57.880	59.630	61.400	63.240
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	36.537,50	43.930	45.250	46.610	48.000	49.440
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.711,62	3.480	3.580	3.690	3.800	3.910
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	7.230,60	9.140	9.050	9.330	9.600	9.890
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.543,43	6.110	6.250	6.450	6.650	6.750
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.125,47	4.760	4.900	5.100	5.250	5.350
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	591,50	850	850	850	900	900
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	826,46	500	500	500	500	500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	3.885,88	7.600	7.800	7.800	7.800	7.800
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	3.600	3.800	3.800	3.800	3.800
	57115300 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Bücher und Medien)	3.885,88	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.692,62	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.692,62	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	55.601,65	72.160	73.830	75.780	77.750	79.690
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-55.601,65	-72.160	-69.830	-71.780	-73.750	-75.690
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)	-55.601,65	-72.160	-69.830	-71.780	-73.750	-75.690
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)	-55.601,65	-72.160	-69.830	-71.780	-73.750	-75.690
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)	-55.601,65	-72.160	-69.830	-71.780	-73.750	-75.690
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

04.272.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-55.601,65	-72.160	-69.830	-71.780	-73.750	-75.690

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
04.272.01.0	Gemeindebücherei Westerkappeln	-55.601,65	-72.160	-69.830	-71.780	-73.750	-75.690

Teilfinanzplan 2025

04.272.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	4.000	0	4.000	4.000	4.000
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	4.000	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	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	4.000	0	4.000	4.000	4.000
10 - Personalauszahlungen	46.479,72	56.550	57.880	0	59.630	61.400	63.240
70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	36.537,50	43.930	45.250	0	46.610	48.000	49.440
70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.711,62	3.480	3.580	0	3.690	3.800	3.910
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	7.230,60	9.140	9.050	0	9.330	9.600	9.890
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.031,44	6.110	6.250	0	6.450	6.900	6.750
72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.430,75	4.760	4.900	0	5.100	5.500	5.350
72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	679,25	850	850	0	850	900	900
72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	921,44	500	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	1.692,62	1.900	1.900	0	1.900	1.900	1.900
74310000 Geschäftsauszahlungen	1.692,62	1.900	1.900	0	1.900	1.900	1.900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.203,78	64.560	66.030	0	67.980	70.200	71.890
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.203,78	-64.560	-62.030	0	-63.980	-66.200	-67.890
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							

Teilfinanzplan 2025

04.272.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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	13.866,71	14.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	9.665,93	10.000	0	0	0	0	0
78325300 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Bücher und Medien)	4.200,78	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
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)	13.866,71	14.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-13.866,71	-14.000	-4.000	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

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

Produkt

04.281.01

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

Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	3.190,00	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
	41419900 Zuweisungen vom Land	3.190,00	8.200	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	66,95	0	0	0	0	0
	44210000 Erträge aus Verkauf	66,95	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	5.000,00	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	5.000,00	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	8.256,95	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
11 -	Personalaufwendungen	7.593,33	10.190	10.500	10.840	11.170	11.590
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	2.618,34	4.320	4.450	4.580	4.720	4.870
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	3.335,38	3.480	3.580	3.690	3.800	3.920
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	250,28	280	290	300	300	310
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	654,18	720	720	740	760	790
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	230	240	260	260	260
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	585,25	920	970	1.010	1.060	1.150
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	149,90	240	250	260	270	290
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.190,00	8.450	8.450	8.450	8.450	8.450
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	8.190,00	8.450	8.450	8.450	8.450	8.450
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	8.170,00	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	8.170,00	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.000	0	0	0	0
	54310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	10.000	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	23.953,33	40.940	31.250	31.590	31.920	32.340
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.696,38	-32.740	-23.050	-23.390	-23.720	-24.140
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)	-15.696,38	-32.740	-23.050	-23.390	-23.720	-24.140
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)	-15.696,38	-32.740	-23.050	-23.390	-23.720	-24.140
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.180	-3.110	-3.190	-3.280	-3.390
	58110000 Aufwendungen aus internen	0,00	-3.180	-3.110	-3.190	-3.280	-3.390

Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Leistungsbeziehungen							
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.696,38	-35.920	-26.160	-26.580	-27.000	-27.530
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-15.696,38	-35.920	-26.160	-26.580	-27.000	-27.530

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
04.281.01.0	Heimat- und Kulturpflege	-15.696,38	-35.920	-26.160	-26.580	-27.000	-27.530

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	3.190,00	8.200	8.200	0	8.200	8.200	8.200
61419900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.190,00	8.200	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	203,95	0	0	0	0	0	0
64210000 Einzahlungen aus Verkauf	203,95	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	5.000,00	0	0	0	0	0	0
65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.000,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.393,95	8.200	8.200	0	8.200	8.200	8.200
10 - Personalauszahlungen	6.641,15	9.030	9.280	0	9.570	9.840	10.150
70110000 Dienstbezüge - Beamte	2.401,31	4.320	4.450	0	4.580	4.720	4.870
70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	3.335,38	3.480	3.580	0	3.690	3.800	3.920
70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	250,28	280	290	0	300	300	310
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	654,18	720	720	0	740	760	790
70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	230	240	0	260	260	260
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.296,00	8.450	8.450	0	8.450	8.450	8.450
72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	11.296,00	8.450	8.450	0	8.450	8.450	8.450
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	7.540,00	12.300	12.300	0	12.300	12.300	12.300
73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	7.540,00	12.300	12.300	0	12.300	12.300	12.300
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	10.000	0	0	0	0	0
74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	10.000	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.477,15	39.780	30.030	0	30.320	30.590	30.900
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.083,20	-31.580	-21.830	0	-22.120	-22.390	-22.700
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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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 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 2028 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 €).

Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilergebnisplan 2025

05

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	1.011.026,86	1.240.200	1.237.900	1.213.100	1.213.100	1.213.100
41409900	Zuweisungen vom Bund	156.985,36	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
41419900	Zuweisungen vom Land	824.821,50	960.000	960.000	960.000	960.000	960.000
41429900	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	29.220,00	28.100	28.100	28.100	28.100	28.100
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	42.100	39.800	15.000	15.000	15.000
03 +	Sonstige Transfererträge	44.903,23	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
42110000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	44.903,23	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	287.584,08	480.000	495.000	510.000	336.000	540.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	287.584,08	480.000	495.000	510.000	336.000	540.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	934,58	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44829900	Erstattungen von Gemeinden (GV)	934,58	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
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	1.344.448,75	1.780.200	1.792.900	1.783.100	1.609.100	1.813.100
11 -	Personalaufwendungen	503.687,09	598.050	591.180	645.190	664.610	684.760
50110000	Dienstaufwendungen - Beamte	0,00	8.280	8.560	8.800	9.080	9.360
50120000	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	354.901,94	455.030	452.140	491.390	506.050	521.350
50220000	Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	26.869,57	36.020	35.750	38.850	40.030	41.210
50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	64.821,14	94.680	90.450	101.560	104.610	107.760
50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	360	400	430	400	400
50510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	43.916,04	2.880	3.040	3.240	3.480	3.680
50610000	Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	13.178,40	800	840	920	960	1.000
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	397.838,23	829.400	674.900	692.500	704.600	716.300
52319900	Erstattungen an das Land	14.740,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	280.728,20	706.400	551.900	569.500	581.600	593.300
52810000	Aufwendungen für Sachleistungen	69.965,41	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	32.404,62	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	69.300	66.300	34.300	34.300	34.200
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	69.300	66.300	34.300	34.300	34.200
15 -	Transferaufwendungen	993.345,07	1.171.100	1.171.100	1.171.100	1.171.100	1.171.100
53129900	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	404.808,51	378.000	378.000	378.000	378.000	378.000
53189900	Zuschüsse an übrige Bereiche	39.737,00	0	0	0	0	0
53390000	Sonstige soziale Leistungen	548.799,56	793.100	793.100	793.100	793.100	793.100
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.504,83	27.000	23.500	23.500	23.500	23.500
54220000	Mieten und Pachten	24.275,06	23.500	20.000	20.000	20.000	20.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.229,77	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.920.375,22	2.694.850	2.526.980	2.566.590	2.598.110	2.629.860
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-575.926,47	-914.650	-734.080	-783.490	-989.010	-816.760
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)	-575.926,47	-914.650	-734.080	-783.490	-989.010	-816.760
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

05

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
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)	-575.926,47	-914.650	-734.080	-783.490	-989.010	-816.760
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-19.900	-19.430	-19.950	-20.500	-21.170
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-19.900	-19.430	-19.950	-20.500	-21.170
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-575.926,47	-934.550	-753.510	-803.440	-1.009.510	-837.930
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-575.926,47	-934.550	-753.510	-803.440	-1.009.510	-837.930

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
05.312	Grundsicherungsleistungen SGB II	-430.491,79	-421.770	-430.540	-471.220	-480.310	-489.620
05.313	Leistungen für Asylbewerber	146.520,59	51.990	48.610	44.230	39.740	35.120
05.332	Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII	-23.981,15	-11.300	-11.620	-12.000	-12.380	-12.790
05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII	-44.537,51	-28.510	-29.250	-30.190	-31.130	-32.110
05.351	Sonstige soziale Leistungen	-101.793,47	-103.930	-106.350	-109.510	-112.770	-116.110
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	-121.643,14	-421.030	-224.360	-224.750	-412.660	-222.420

Teilfinanzplan 2025

05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		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	1.062.086,50	1.198.100	1.198.100	0	1.198.100	1.198.100	1.198.100
61409900	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	180.295,00	210.000	210.000	0	210.000	210.000	210.000
61419900	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	852.571,50	960.000	960.000	0	960.000	960.000	960.000
61429900	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	29.220,00	28.100	28.100	0	28.100	28.100	28.100
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	44.187,22	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
62110000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	44.187,22	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	281.829,93	480.000	495.000	0	510.000	531.000	540.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	281.829,93	480.000	495.000	0	510.000	531.000	540.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	43.764,46	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
64829900	Erstattungen von Gemeinden (GV)	43.764,46	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	2.000,00	0	0	0	0	0	0
65910000	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.000,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.433.868,11	1.738.100	1.753.100	0	1.768.100	1.789.100	1.798.100
10 -	Personalauszahlungen	446.592,65	594.370	587.300	0	641.030	660.170	680.080
70110000	Dienstbezüge - Beamte	0,00	8.280	8.560	0	8.800	9.080	9.360
70120000	Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	354.901,94	455.030	452.140	0	491.390	506.050	521.350
70220000	Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	26.869,57	36.020	35.750	0	38.850	40.030	41.210
70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	64.821,14	94.680	90.450	0	101.560	104.610	107.760
70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	360	400	0	430	400	400
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	407.353,34	829.400	674.900	0	692.500	704.600	716.300
72319900	Erstattungen an das Land	27.730,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
72410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	277.330,72	706.400	551.900	0	569.500	581.600	593.300
72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	69.888,00	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	32.404,62	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	823.642,74	1.171.100	1.171.100	0	1.171.100	1.171.100	1.171.100
73129900	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	404.808,51	378.000	378.000	0	378.000	378.000	378.000
73189900	Zuschüsse an übrige Bereiche	39.737,00	0	0	0	0	0	0
73390000	Sonstige soziale Leistungen	379.097,23	793.100	793.100	0	793.100	793.100	793.100
15 -	Sonstige Auszahlungen	24.506,90	27.000	23.500	0	23.500	23.500	23.500
74220000	Mieten und Pachten	24.275,06	23.500	20.000	0	20.000	20.000	20.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	231,84	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.702.095,63	2.621.870	2.456.800	0	2.528.130	2.559.370	2.590.980

Teilfinanzplan 2025

05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	-268.227,52	-883.770	-703.700	0	-760.030	-770.270	-792.880
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

05.312.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.312	Grundsicherungsleistungen SGB II
Produkt	05.312.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	156.985,36	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
	41409900 Zuweisungen vom Bund	156.985,36	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	156.985,36	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
11 -	Personalaufwendungen	182.436,80	251.270	260.040	300.720	309.810	319.120
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	0,00	2.070	2.140	2.200	2.270	2.340
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	137.018,02	192.810	200.800	232.500	239.500	246.680
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	9.733,40	15.260	15.870	18.370	18.930	19.490
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	21.411,77	40.120	40.160	46.510	47.900	49.340
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	90	100	100	100	100
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	10.979,01	720	760	810	870	920
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	3.294,60	200	210	230	240	250
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	404.808,51	378.000	378.000	378.000	378.000	378.000
	53129900 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	404.808,51	378.000	378.000	378.000	378.000	378.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	231,84	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	54310000 Geschäftsaufwendungen	231,84	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	587.477,15	631.770	640.540	681.220	690.310	699.620
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-430.491,79	-421.770	-430.540	-471.220	-480.310	-489.620
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)	-430.491,79	-421.770	-430.540	-471.220	-480.310	-489.620
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)	-430.491,79	-421.770	-430.540	-471.220	-480.310	-489.620
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)	-430.491,79	-421.770	-430.540	-471.220	-480.310	-489.620
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

05.312.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-430.491,79	-421.770	-430.540	-471.220	-480.310	-489.620

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
05.312.01.0	Grundsicherungsleistungen SGB II	-430.491,79	-421.770	-430.540	-471.220	-480.310	-489.620

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	180.295,00	210.000	210.000	0	210.000	210.000	210.000
	61409900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	180.295,00	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	180.295,00	210.000	210.000	0	210.000	210.000	210.000
10 -	Personalauszahlungen	168.163,19	250.350	259.070	0	299.680	308.700	317.950
	70110000 Dienstbezüge - Beamte	0,00	2.070	2.140	0	2.200	2.270	2.340
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	137.018,02	192.810	200.800	0	232.500	239.500	246.680
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	9.733,40	15.260	15.870	0	18.370	18.930	19.490
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	21.411,77	40.120	40.160	0	46.510	47.900	49.340
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	90	100	0	100	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	404.808,51	378.000	378.000	0	378.000	378.000	378.000
	73129900 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	404.808,51	378.000	378.000	0	378.000	378.000	378.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	231,84	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	74310000 Geschäftsauszahlungen	231,84	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	573.203,54	630.850	639.570	0	680.180	689.200	698.450
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-392.908,54	-420.850	-429.570	0	-470.180	-479.200	-488.450
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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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 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 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

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.313	Leistungen für Asylbewerber
Produkt	05.313.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	807.304,50	979.100	979.100	979.100	979.100	979.100
	41419900 Zuweisungen vom Land	787.084,50	960.000	960.000	960.000	960.000	960.000
	41429900 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	20.220,00	19.100	19.100	19.100	19.100	19.100
03 +	Sonstige Transfererträge	44.903,23	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	42110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	44.903,23	50.000	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	934,58	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	44829900 Erstattungen von Gemeinden (GV)	934,58	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	853.142,31	1.039.100	1.039.100	1.039.100	1.039.100	1.039.100
11 -	Personalaufwendungen	110.677,54	141.010	144.390	148.770	153.260	157.880
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	0,00	2.070	2.140	2.200	2.270	2.340
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	75.594,24	107.160	110.380	113.690	117.100	120.610
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.548,49	8.480	8.720	8.990	9.260	9.530
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	15.261,20	22.290	22.080	22.740	23.420	24.130
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	90	100	110	100	100
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	10.979,01	720	760	810	870	920
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	3.294,60	200	210	230	240	250
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.144,62	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
	52319900 Erstattungen an das Land	14.740,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	32.404,62	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	548.799,56	793.100	793.100	793.100	793.100	793.100
	53390000 Sonstige soziale Leistungen	548.799,56	793.100	793.100	793.100	793.100	793.100
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	706.621,72	987.110	990.490	994.870	999.360	1.003.980
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	146.520,59	51.990	48.610	44.230	39.740	35.120
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)	146.520,59	51.990	48.610	44.230	39.740	35.120
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)	146.520,59	51.990	48.610	44.230	39.740	35.120
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

05.313.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	146.520,59	51.990	48.610	44.230	39.740	35.120
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	146.520,59	51.990	48.610	44.230	39.740	35.120

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
05.313.01.0	Leistungen für Asylbewerber	146.520,59	51.990	48.610	44.230	39.740	35.120

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	833.054,50	979.100	979.100	0	979.100	979.100	979.100
61419900	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	812.834,50	960.000	960.000	0	960.000	960.000	960.000
61429900	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	20.220,00	19.100	19.100	0	19.100	19.100	19.100
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	44.187,22	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
62110000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	44.187,22	50.000	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	43.764,46	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
64829900	Erstattungen von Gemeinden (GV)	43.764,46	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	921.006,18	1.039.100	1.039.100	0	1.039.100	1.039.100	1.039.100
10 -	Personalauszahlungen	96.403,93	140.090	143.420	0	147.730	152.150	156.710
70110000	Dienstbezüge - Beamte	0,00	2.070	2.140	0	2.200	2.270	2.340
70120000	Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	75.594,24	107.160	110.380	0	113.690	117.100	120.610
70220000	Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.548,49	8.480	8.720	0	8.990	9.260	9.530
70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	15.261,20	22.290	22.080	0	22.740	23.420	24.130
70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	90	100	0	110	100	100
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.134,62	53.000	53.000	0	53.000	53.000	53.000
72319900	Erstattungen an das Land	27.730,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	32.404,62	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	379.097,23	793.100	793.100	0	793.100	793.100	793.100
73390000	Sonstige soziale Leistungen	379.097,23	793.100	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	535.635,78	986.190	989.520	0	993.830	998.250	1.002.810
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	385.370,40	52.910	49.580	0	45.270	40.850	36.290
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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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: (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 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

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.332	Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII
Produkt	05.332.01	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

Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	23.981,15	11.300	11.620	12.000	12.380	12.790
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	0,00	2.070	2.140	2.200	2.270	2.340
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	10.277,50	6.540	6.730	6.940	7.140	7.360
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	746,55	520	540	550	570	590
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.978,09	1.360	1.350	1.390	1.430	1.480
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	90	100	110	100	100
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	10.979,01	720	760	810	870	920
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	23.981,15	11.300	11.620	12.000	12.380	12.790
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.981,15	-11.300	-11.620	-12.000	-12.380	-12.790
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)	-23.981,15	-11.300	-11.620	-12.000	-12.380	-12.790
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)	-23.981,15	-11.300	-11.620	-12.000	-12.380	-12.790
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)	-23.981,15	-11.300	-11.620	-12.000	-12.380	-12.790
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-23.981,15	-11.300	-11.620	-12.000	-12.380	-12.790

Teilergebnisplan 2025

05.332.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.332 Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII
Produkt: 05.332.01 Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
05.332.01.0	Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII	-23.981,15	-11.300	-11.620	-12.000	-12.380	-12.790

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	13.002,14	10.580	10.860	0	11.190	11.510	11.870
70110000	Dienstbezüge - Beamte	0,00	2.070	2.140	0	2.200	2.270	2.340
70120000	Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	10.277,50	6.540	6.730	0	6.940	7.140	7.360
70220000	Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	746,55	520	540	0	550	570	590
70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.978,09	1.360	1.350	0	1.390	1.430	1.480
70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	90	100	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	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.002,14	10.580	10.860	0	11.190	11.510	11.870
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.002,14	-10.580	-10.860	0	-11.190	-11.510	-11.870
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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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 05.332.01

Produktbezeichnung Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

-

Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

-

Produkt

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

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

Teilergebnisplan 2025

05.333.01

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.333
Produkt: 05.333.01

Soziale Leistungen
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	44.537,51	28.510	29.250	30.190	31.130	32.110
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	0,00	2.070	2.140	2.200	2.270	2.340
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	21.229,67	19.600	20.190	20.800	21.420	22.080
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.558,59	1.550	1.600	1.650	1.700	1.750
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	4.181,04	4.080	4.040	4.160	4.290	4.420
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	90	100	110	100	100
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	10.979,01	720	760	810	870	920
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	6.589,20	400	420	460	480	500
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	44.537,51	28.510	29.250	30.190	31.130	32.110
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-44.537,51	-28.510	-29.250	-30.190	-31.130	-32.110
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)	-44.537,51	-28.510	-29.250	-30.190	-31.130	-32.110
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)	-44.537,51	-28.510	-29.250	-30.190	-31.130	-32.110
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)	-44.537,51	-28.510	-29.250	-30.190	-31.130	-32.110
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-44.537,51	-28.510	-29.250	-30.190	-31.130	-32.110

Teilergebnisplan 2025

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
05.333.01.0	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII	-44.537,51	-28.510	-29.250	-30.190	-31.130	-32.110

Teilfinanzplan 2025

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 Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	26.969,30	27.390	28.070	0	28.920	29.780	30.690
70110000 Dienstbezüge - Beamte	0,00	2.070	2.140	0	2.200	2.270	2.340
70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	21.229,67	19.600	20.190	0	20.800	21.420	22.080
70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.558,59	1.550	1.600	0	1.650	1.700	1.750
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	4.181,04	4.080	4.040	0	4.160	4.290	4.420
70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	90	100	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	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.969,30	27.390	28.070	0	28.920	29.780	30.690
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.969,30	-27.390	-28.070	0	-28.920	-29.780	-30.690

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 2025

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 Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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 05.333.01

Produktbezeichnung Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

-

Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

-

Produkt

05.351.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.351	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.351.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	100.795,54	102.930	105.350	108.510	111.770	115.110
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	78.905,03	79.960	82.360	84.830	87.380	90.000
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.827,04	6.330	6.510	6.710	6.910	7.110
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	16.063,47	16.640	16.480	16.970	17.480	18.000
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	997,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	997,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	101.793,47	103.930	106.350	109.510	112.770	116.110
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-101.793,47	-103.930	-106.350	-109.510	-112.770	-116.110
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)	-101.793,47	-103.930	-106.350	-109.510	-112.770	-116.110
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)	-101.793,47	-103.930	-106.350	-109.510	-112.770	-116.110
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)	-101.793,47	-103.930	-106.350	-109.510	-112.770	-116.110
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-101.793,47	-103.930	-106.350	-109.510	-112.770	-116.110

Teilergebnisplan 2025

05.351.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.01 Sonstige soziale Leistungen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
05.351.01.0	Sonstige soziale Leistungen	-101.793,47	-103.930	-106.350	-109.510	-112.770	-116.110

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	100.795,54	102.930	105.350	0	108.510	111.770	115.110
70120000	Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	78.905,03	79.960	82.360	0	84.830	87.380	90.000
70220000	Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.827,04	6.330	6.510	0	6.710	6.910	7.110
70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	16.063,47	16.640	16.480	0	16.970	17.480	18.000
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	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	100.795,54	103.930	106.350	0	109.510	112.770	116.110
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-100.795,54	-103.930	-106.350	0	-109.510	-112.770	-116.110
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
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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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 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

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
Produkt	05.375.01	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

Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	46.737,00	51.100	48.800	24.000	24.000	24.000
	41419900 Zuweisungen vom Land	37.737,00	0	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	0,00	42.100	39.800	15.000	15.000	15.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	287.584,08	480.000	495.000	510.000	336.000	540.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	287.584,08	480.000	495.000	510.000	336.000	540.000
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 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	334.321,08	531.100	543.800	534.000	360.000	564.000
11 -	Personalaufwendungen	41.258,55	63.030	40.530	45.000	46.260	47.750
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	31.877,48	48.960	31.680	32.630	33.510	34.620
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	3.455,50	3.880	2.510	2.580	2.660	2.740
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	5.925,57	10.190	6.340	9.790	10.090	10.390
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	350.693,61	776.400	621.900	639.500	651.600	663.300
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	280.728,20	706.400	551.900	569.500	581.600	593.300
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	69.965,41	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	69.300	66.300	34.300	34.300	34.200
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	69.300	66.300	34.300	34.300	34.200
15 -	Transferaufwendungen	39.737,00	0	0	0	0	0
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	39.737,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.275,06	23.500	20.000	20.000	20.000	20.000
	54220000 Mieten und Pachten	24.275,06	23.500	20.000	20.000	20.000	20.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	455.964,22	932.230	748.730	738.800	752.160	765.250
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-121.643,14	-401.130	-204.930	-204.800	-392.160	-201.250
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)	-121.643,14	-401.130	-204.930	-204.800	-392.160	-201.250
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)	-121.643,14	-401.130	-204.930	-204.800	-392.160	-201.250
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-19.900	-19.430	-19.950	-20.500	-21.170
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-19.900	-19.430	-19.950	-20.500	-21.170

Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-121.643,14	-421.030	-224.360	-224.750	-412.660	-222.420
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-121.643,14	-421.030	-224.360	-224.750	-412.660	-222.420

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
05.375.01.0	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	-121.643,14	-421.030	-224.360	-224.750	-412.660	-222.420

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	48.737,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
61419900	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	39.737,00	0	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	281.829,93	480.000	495.000	0	510.000	531.000	540.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	281.829,93	480.000	495.000	0	510.000	531.000	540.000
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	2.000,00	0	0	0	0	0	0
65910000	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.000,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	332.566,93	489.000	504.000	0	519.000	540.000	549.000
10 -	Personalauszahlungen	41.258,55	63.030	40.530	0	45.000	46.260	47.750
70120000	Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	31.877,48	48.960	31.680	0	32.630	33.510	34.620
70220000	Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	3.455,50	3.880	2.510	0	2.580	2.660	2.740
70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	5.925,57	10.190	6.340	0	9.790	10.090	10.390
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	347.218,72	776.400	621.900	0	639.500	651.600	663.300
72410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	277.330,72	706.400	551.900	0	569.500	581.600	593.300
72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	69.888,00	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	39.737,00	0	0	0	0	0	0
73189900	Zuschüsse an übrige Bereiche	39.737,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	24.275,06	23.500	20.000	0	20.000	20.000	20.000
74220000	Mieten und Pachten	24.275,06	23.500	20.000	0	20.000	20.000	20.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	452.489,33	862.930	682.430	0	704.500	717.860	731.050
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-119.922,40	-373.930	-178.430	0	-185.500	-177.860	-182.050
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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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: (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 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 2025 mit 330 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 €. 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.: 43.000 € (Vorjahr: 42.000 €); 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): 85.000 € (Vorjahr: 120.000 €); Eingeplant sind hier sowohl Energiekosten als auch Sanierungs- bzw. Reparaturarbeiten.
- Unterkunft Schafberg 11 (ehemals Postmeier): 73.500 € (Vorjahr: 105.000 €); eingerechnet sind hier sowohl Energiekosten als auch Sanierungs- bzw. Reparaturarbeiten.
- Unterkunft Im Fang 3 (Düte): 70.000 € (Vorjahr 68.500 €); eingerechnet sind notwendige Sanierungsarbeiten im Innen- und Außenbereich sowie Kosten für einen zentralen Kochbereich.
- Unterkunft Gartenkamp 8c: 52.500 € (Vorjahr 51.000 €). Geplant sind kleinere Reparaturarbeiten im Innen- und Außenbereich sowie die Modernisierung der zentralen elektrischen Unterverteilung.
- Unterkunft Bullerteichstr. 13 (ehem. Feuerwehrgerätehaus): 78.000 € (Vorjahr: 172.000 €) Eingeplant sind hier sowohl Energiekosten als auch Sanierungs- bzw. Reparaturarbeiten.
- Angemietete fremde Objekte/Wohnungen: 20.000 €
Eingerechnet sind hier sowohl kleinere Reparaturarbeiten als auch die Nebenkosten für die Objekte/Wohnungen Gartenkamp 16 und Bullerteichstr. 3.
- Angemietete gemeindeeigene Objekte anderer Produkte: 27.000 € (Vorjahr: 29.000 €)
Konrottstr. 4 OG und DG, Konrottstr. 6
Eingerechnet sind kleinere Reparaturarbeiten als auch die Nebenkosten für die oben genannten Objekte/Wohnungen.
- Aufwendungen für Steuern und Versicherungen für alle gemeindlichen Objekte: 19.900 €
- Anschaffung von Hausrat: 70.000 €. Es wird erwartet, dass auch in 2025 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 2025

06

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	21.500	6.700	1.400	1.400	1.400
	41419900 Zuweisungen vom Land	0,00	19.000	5.300	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.500	1.400	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	39.487,90	44.500	46.350	0	0	0
	44110000 Mieten und Pachten	39.487,90	44.500	46.350	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	39.487,90	66.000	53.050	1.400	1.400	1.400
11 -	Personalaufwendungen	138.886,79	108.300	111.050	114.550	118.060	121.690
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	1.619,62	6.910	7.120	7.340	7.560	7.780
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	70.303,96	76.180	78.470	80.830	83.250	85.740
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.161,64	6.020	6.200	6.400	6.570	6.780
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	14.222,87	15.850	15.700	16.180	16.660	17.150
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	300	320	340	340	340
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	36.596,70	2.380	2.540	2.700	2.880	3.060
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	10.982,00	660	700	760	800	840
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.601,46	16.275	16.275	16.275	16.275	16.275
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	26.292,97	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	2.308,49	1.275	1.275	1.275	1.275	1.275
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	26.200	26.100	27.000	26.700	26.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	26.200	26.100	27.000	26.700	26.500
15 -	Transferaufwendungen	599.654,01	591.100	563.750	564.600	572.150	579.800
	53129900 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	113.870,00	133.900	133.900	133.900	133.900	133.900
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	485.784,01	457.200	429.850	430.700	438.250	445.900
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	398,36	9.150	5.700	4.400	4.450	4.450
	54220000 Mieten und Pachten	398,36	400	400	400	450	450
	54310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	8.750	5.300	4.000	4.000	4.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	767.540,62	751.025	722.875	726.825	737.635	748.715
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-728.052,72	-685.025	-669.825	-725.425	-736.235	-747.315
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)	-728.052,72	-685.025	-669.825	-725.425	-736.235	-747.315
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)	-728.052,72	-685.025	-669.825	-725.425	-736.235	-747.315
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

06

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-59.700	-58.300	-59.860	-61.500	-63.500
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-59.700	-58.300	-59.860	-61.500	-63.500
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-728.052,72	-744.725	-728.125	-785.285	-797.735	-810.815
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-728.052,72	-744.725	-728.125	-785.285	-797.735	-810.815

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-505.019,59	-434.980	-424.280	-479.820	-489.110	-498.560
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	-223.033,13	-309.745	-303.845	-305.465	-308.625	-312.255

Teilfinanzplan 2025

06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	19.000	5.300	0	0	0	0
	61419900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	19.000	5.300	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	44.500	46.350	0	0	0	0
	64110000 Mieten und Pachten	0,00	44.500	46.350	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	63.500	51.650	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	91.308,09	105.260	107.810	0	111.090	114.380	117.790
	70110000 Dienstbezüge - Beamte	1.619,62	6.910	7.120	0	7.340	7.560	7.780
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	70.303,96	76.180	78.470	0	80.830	83.250	85.740
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.161,64	6.020	6.200	0	6.400	6.570	6.780
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	14.222,87	15.850	15.700	0	16.180	16.660	17.150
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	300	320	0	340	340	340
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.441,51	16.275	16.275	0	16.275	16.275	16.275
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	29.133,02	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
	72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	2.308,49	1.275	1.275	0	1.275	1.275	1.275
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	487.877,76	708.500	563.750	0	564.600	572.150	579.800
	73129900 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	113.870,00	133.900	133.900	0	133.900	133.900	133.900
	73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	374.007,76	574.600	429.850	0	430.700	438.250	445.900
15 -	Sonstige Auszahlungen	734,52	9.150	5.700	0	4.400	4.450	4.450
	74220000 Mieten und Pachten	734,52	400	400	0	400	450	450
	74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	8.750	5.300	0	4.000	4.000	4.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	611.361,88	839.185	693.535	0	696.365	707.255	718.315
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-611.361,88	-775.685	-641.885	0	-696.365	-707.255	-718.315
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:	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(invest. Einzahlungen)							
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	32.576,39	15.000	12.000	0	15.000	20.000	24.000
78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	32.576,39	15.000	12.000	0	15.000	20.000	24.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	32.576,39	15.000	12.000	0	15.000	20.000	24.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-32.576,39	-15.000	-12.000	0	-15.000	-20.000	-24.000

Produkt

06.361.01

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

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

Teilergebnisplan 2025

06.361.01

Produktbereich: 06
Produktgruppe: 06.361
Produkt: 06.361.01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	39.487,90	44.500	46.350	0	0	0
	44110000 Mieten und Pachten	39.487,90	44.500	46.350	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	39.487,90	44.500	46.350	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	65.089,48	53.680	55.030	56.770	58.510	60.310
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	809,81	3.460	3.560	3.670	3.780	3.890
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	31.793,97	37.720	38.850	40.020	41.220	42.450
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.328,93	2.980	3.070	3.170	3.250	3.360
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	6.367,42	7.850	7.770	8.010	8.250	8.490
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	150	160	170	170	170
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	18.298,35	1.190	1.270	1.350	1.440	1.530
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	5.491,00	330	350	380	400	420
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	479.418,01	425.800	415.600	423.050	430.600	438.250
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	479.418,01	425.800	415.600	423.050	430.600	438.250
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	544.507,49	479.480	470.630	479.820	489.110	498.560
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-505.019,59	-434.980	-424.280	-479.820	-489.110	-498.560
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)	-505.019,59	-434.980	-424.280	-479.820	-489.110	-498.560
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)	-505.019,59	-434.980	-424.280	-479.820	-489.110	-498.560
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)	-505.019,59	-434.980	-424.280	-479.820	-489.110	-498.560
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-505.019,59	-434.980	-424.280	-479.820	-489.110	-498.560

Teilergebnisplan 2025

06.361.01

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
06.361.01.0	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-505.019,59	-434.980	-424.280	-479.820	-489.110	-498.560

Teilfinanzplan 2025

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 Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	44.500	46.350	0	0	0	0
64110000 Mieten und Pachten	0,00	44.500	46.350	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	44.500	46.350	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	41.300,13	52.160	53.410	0	55.040	56.670	58.360
70110000 Dienstbezüge - Beamte	809,81	3.460	3.560	0	3.670	3.780	3.890
70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	31.793,97	37.720	38.850	0	40.020	41.220	42.450
70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.328,93	2.980	3.070	0	3.170	3.250	3.360
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	6.367,42	7.850	7.770	0	8.010	8.250	8.490
70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	150	160	0	170	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	367.681,76	543.200	415.600	0	423.050	430.600	438.250
73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	367.681,76	543.200	415.600	0	423.050	430.600	438.250
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	408.981,89	595.360	469.010	0	478.090	487.270	496.610
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-408.981,89	-550.860	-422.660	0	-478.090	-487.270	-496.610
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 2025

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 Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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

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. 410.000 € im Jahr 2025

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. 56.800 €
Am Kapellenweg	5 Gruppen:	ca. 72.000 €
Anne Frank (Kirchstraße)	4 Gruppen:	ca. 55.200 €
AWO I (Am Königsteich)	6 Gruppen:	ca. 113.600 €
AWO II (Am Königsteich)	5 Gruppen:	ca. 98.200 €
Glückswichtel	2 Gruppen:	ca. 13.800 €

Die Tageseinrichtungen in Westerkappeln sind wie folgt belegt (Stand: Juli 2024; nach Abrechnung/Angaben des Kreisjugendamtes):

Kindergarten/Tageseinrichtung	Kinder insgesamt
Anne Frank	76
Am Kapellenweg	97
Glückswichtel	16
St. Barbara	89
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

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.366.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	21.500	6.700	1.400	1.400	1.400
	41419900 Zuweisungen vom Land	0,00	19.000	5.300	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.500	1.400	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	0,00	21.500	6.700	1.400	1.400	1.400
11 -	Personalaufwendungen	73.797,31	54.620	56.020	57.780	59.550	61.380
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	809,81	3.450	3.560	3.670	3.780	3.890
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	38.509,99	38.460	39.620	40.810	42.030	43.290
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.832,71	3.040	3.130	3.230	3.320	3.420
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	7.855,45	8.000	7.930	8.170	8.410	8.660
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	150	160	170	170	170
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	18.298,35	1.190	1.270	1.350	1.440	1.530
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	5.491,00	330	350	380	400	420
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.601,46	16.275	16.275	16.275	16.275	16.275
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	26.292,97	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	2.308,49	1.275	1.275	1.275	1.275	1.275
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	26.200	26.100	27.000	26.700	26.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	26.200	26.100	27.000	26.700	26.500
15 -	Transferaufwendungen	120.236,00	165.300	148.150	141.550	141.550	141.550
	53129900 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	113.870,00	133.900	133.900	133.900	133.900	133.900
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	6.366,00	31.400	14.250	7.650	7.650	7.650
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	398,36	9.150	5.700	4.400	4.450	4.450
	54220000 Mieten und Pachten	398,36	400	400	400	450	450
	54310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	8.750	5.300	4.000	4.000	4.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	223.033,13	271.545	252.245	247.005	248.525	250.155
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-223.033,13	-250.045	-245.545	-245.605	-247.125	-248.755
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)	-223.033,13	-250.045	-245.545	-245.605	-247.125	-248.755
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)	-223.033,13	-250.045	-245.545	-245.605	-247.125	-248.755

Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	-59.700	-58.300	-59.860	-61.500	-63.500
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-59.700	-58.300	-59.860	-61.500	-63.500
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-223.033,13	-309.745	-303.845	-305.465	-308.625	-312.255
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-223.033,13	-309.745	-303.845	-305.465	-308.625	-312.255

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
06.366.01.0	Einrichtungen der Jugendarbeit	-223.033,13	-309.745	-303.845	-305.465	-308.625	-312.255

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	19.000	5.300	0	0	0	0
	61419900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	19.000	5.300	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	19.000	5.300	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	50.007,96	53.100	54.400	0	56.050	57.710	59.430
	70110000 Dienstbezüge - Beamte	809,81	3.450	3.560	0	3.670	3.780	3.890
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	38.509,99	38.460	39.620	0	40.810	42.030	43.290
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.832,71	3.040	3.130	0	3.230	3.320	3.420
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	7.855,45	8.000	7.930	0	8.170	8.410	8.660
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	150	160	0	170	170	170
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.441,51	16.275	16.275	0	16.275	16.275	16.275
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	29.133,02	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
	72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	2.308,49	1.275	1.275	0	1.275	1.275	1.275
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	120.196,00	165.300	148.150	0	141.550	141.550	141.550
	73129900 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	113.870,00	133.900	133.900	0	133.900	133.900	133.900
	73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	6.326,00	31.400	14.250	0	7.650	7.650	7.650
15 -	Sonstige Auszahlungen	734,52	9.150	5.700	0	4.400	4.450	4.450
	74220000 Mieten und Pachten	734,52	400	400	0	400	450	450
	74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	8.750	5.300	0	4.000	4.000	4.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	202.379,99	243.825	224.525	0	218.275	219.985	221.705
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-202.379,99	-224.825	-219.225	0	-218.275	-219.985	-221.705
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

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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	32.576,39	15.000	12.000	0	15.000	20.000	24.000
78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	32.576,39	15.000	12.000	0	15.000	20.000	24.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	32.576,39	15.000	12.000	0	15.000	20.000	24.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-32.576,39	-15.000	-12.000	0	-15.000	-20.000	-24.000

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 (2025: 5.300 €).

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 in der Höhe von 15.000 € (Konsolidierung).

Außerdem werden hier die Aufwendungen für Anschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen wie z.B. Bänke, kleine Spielgeräte, Spielplatzschilder etc. nachgewiesen für 1.275 € (Konsolidierung).

15 - Transferaufwendungen

Zuschüsse an übrige Bereiche	Summe
Zuschuss Kosten Jugendarbeit Mediencooperative u. WeSpe (Pauschale)	133.900 €
Förderprogramm „GemeinsamMehrWert“	6.600 €
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.

In 2025 sind hier auch Geschäftsaufwendungen für die Jugendarbeit in Höhe von 5.300 € 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 2025 sind für Neuanschaffungen von Spielgeräten insgesamt 12.000 € vorgesehen.

Teilergebnisplan 2025

07

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	193.795,00	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000
	53990000 Sonstige Transferaufwendungen	193.795,00	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	193.795,00	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-193.795,00	-196.000	-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 (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-193.795,00	-196.000	-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 (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-193.795,00	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	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)	-193.795,00	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-193.795,00	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
07.411	Krankenhäuser	-193.795,00	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000

Teilfinanzplan 2025

07

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	193.795,00	196.000	196.000	0	196.000	196.000	196.000
73990000 Sonstige Transferauszahlungen	193.795,00	196.000	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	193.795,00	196.000	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	-193.795,00	-196.000	-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

Teilergebnisplan 2025

07.411.01

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.411 Krankenhäuser
Produkt: 07.411.01 Krankenhausumlage

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	193.795,00	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000
	53990000 Sonstige Transferaufwendungen	193.795,00	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	193.795,00	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-193.795,00	-196.000	-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 (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-193.795,00	-196.000	-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 (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-193.795,00	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	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)	-193.795,00	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-193.795,00	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
07.411.01.0	Krankenhausumlage	-193.795,00	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000

Teilfinanzplan 2025

07.411.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 07.411 Krankenhäuser
Produkt 07.411.01 Krankenhausumlage

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	193.795,00	196.000	196.000	0	196.000	196.000	196.000
	73990000 Sonstige Transferauszahlungen	193.795,00	196.000	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	193.795,00	196.000	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	-193.795,00	-196.000	-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

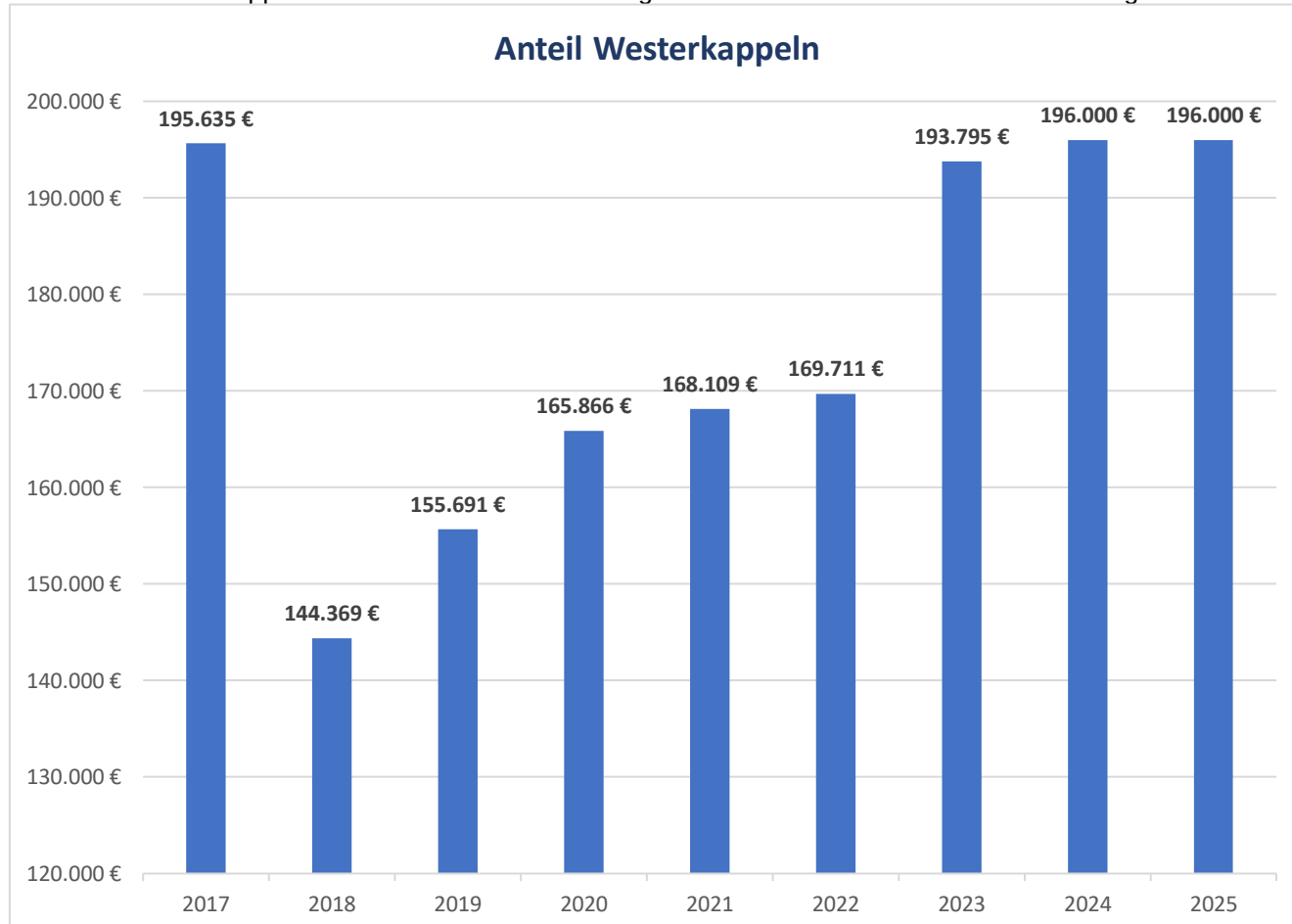
Erläuterungen zum Produkt

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. Zum jetzigen Zeitpunkt wird von einer gleich hohen Beteiligung in 2025 ausgegangen. Die Einwohnerzahlen haben sich zum 31.12.2023 nicht wesentlich verändert, sodass für den Haushalt 2025 der Gemeinde Westerkappeln somit wieder 196.000 € festgesetzt und für die Jahre 2026 – 2028 fortgeführt werden.



Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilergebnisplan 2025

08

Produktbereich: 08 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	211.600	211.600	211.300	207.100	160.800
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	211.600	211.600	211.300	207.100	160.800
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	399,53	104.500	104.500	104.500	104.500	104.500
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	399,53	104.500	104.500	104.500	104.500	104.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.090,24	42.500	42.500	42.500	42.500	42.500
	44110000 Mieten und Pachten	52.090,24	42.500	42.500	42.500	42.500	42.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	389,60	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	389,60	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	52.879,37	358.600	358.600	358.300	354.100	307.800
11 -	Personalaufwendungen	378.285,40	427.790	438.490	455.020	468.660	482.770
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	5.236,44	8.640	8.900	9.170	9.440	9.720
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	295.735,76	325.780	335.560	345.630	356.000	366.680
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	18.746,56	23.290	23.970	24.690	25.430	26.190
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	57.096,33	67.290	67.120	72.450	74.630	76.860
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	460	480	520	520	520
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	1.170,51	1.850	1.950	2.030	2.100	2.220
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	299,80	480	510	530	540	580
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	415.070,41	688.950	664.700	630.700	642.250	654.350
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	349.382,17	588.600	564.100	579.100	589.950	601.050
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	47.708,96	79.750	80.000	31.000	31.500	32.500
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	14.473,66	16.000	16.000	16.000	16.200	16.200
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	3.505,62	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	344.500	342.800	342.900	341.400	307.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	344.500	342.800	342.900	341.400	307.500
15 -	Transferaufwendungen	170.332,87	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	170.332,87	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.688,93	39.600	11.600	7.600	5.200	5.200
	54120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	2.644,28	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54220000 Mieten und Pachten	2.225,78	2.400	2.400	2.400	0	0
	54310000 Geschäftsaufwendungen	19.818,87	35.200	7.200	3.200	3.200	3.200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	988.377,61	1.520.840	1.477.590	1.456.220	1.477.510	1.469.820
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-935.498,24	-1.162.240	-1.118.990	-1.097.920	-1.123.410	-1.162.020
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.706,87	0	0	0	0	0
	55179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	14.706,87	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-14.706,87	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-950.205,11	-1.162.240	-1.118.990	-1.097.920	-1.123.410	-1.162.020
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

08

Produktbereich: 08 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
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)	-950.205,11	-1.162.240	-1.118.990	-1.097.920	-1.123.410	-1.162.020
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-142.870	-140.120	-143.910	-147.880	-153.450
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-142.870	-140.120	-143.910	-147.880	-153.450
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-950.205,11	-1.305.110	-1.259.110	-1.241.830	-1.271.290	-1.315.470
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-950.205,11	-1.305.110	-1.259.110	-1.241.830	-1.271.290	-1.315.470

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
08.421	Förderung des Sports	-172.009,44	-21.910	-21.980	-22.050	-22.110	-22.200
08.424	Sportstätten und Bäder	-778.195,67	-1.283.200	-1.237.130	-1.219.780	-1.249.180	-1.293.270

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		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	94.079,59	104.500	104.500	0	104.500	104.500	104.500
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	94.079,59	104.500	104.500	0	104.500	104.500	104.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.738,63	42.500	42.500	0	42.500	42.500	42.500
	64110000 Mieten und Pachten	48.738,63	42.500	42.500	0	42.500	42.500	42.500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	16.173,08	0	0	0	0	0	0
	65210000 Einzahlungen für Umsatzsteuer	1.259,07	0	0	0	0	0	0
	65211000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	14.524,41	0	0	0	0	0	0
	65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	389,60	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.991,30	147.000	147.000	0	147.000	147.000	147.000
10 -	Personalauszahlungen	376.381,05	425.460	436.030	0	452.460	466.020	479.970
	70110000 Dienstbezüge - Beamte	4.802,40	8.640	8.900	0	9.170	9.440	9.720
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	295.735,76	325.780	335.560	0	345.630	356.000	366.680
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	18.746,56	23.290	23.970	0	24.690	25.430	26.190
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	57.096,33	67.290	67.120	0	72.450	74.630	76.860
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	460	480	0	520	520	520
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	450.721,53	688.950	664.700	0	630.700	642.250	654.350
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	380.778,82	588.600	564.100	0	579.100	589.950	601.050
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	51.749,25	79.750	80.000	0	31.000	31.500	32.500
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	14.687,84	16.000	16.000	0	16.000	16.200	16.200
	72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	3.505,62	4.600	4.600	0	4.600	4.600	4.600
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	18.069,58	0	0	0	0	0	0
	75179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	18.069,58	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	168.757,67	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	168.757,67	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	56.269,25	39.600	11.600	0	7.600	5.200	5.200
	74120000 Besondere Auszahlungen für Personal	2.644,28	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	74220000 Mieten und Pachten	2.225,78	2.400	2.400	0	2.400	0	0
	74310000 Geschäftsauszahlungen	20.241,37	35.200	7.200	0	3.200	3.200	3.200
	74413100 Vorsteuer	31.157,82	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.070.199,08	1.174.010	1.132.330	0	1.110.760	1.133.470	1.159.520
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-911.207,78	-1.027.010	-985.330	0	-963.760	-986.470	-1.012.520

Teilfinanzplan 2025

08

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	193.952,52	16.000	400.000	0	2.000.000	1.600.000	0
	68119900 Investitionszuweisungen vom Land	193.952,52	16.000	400.000	0	2.000.000	1.600.000	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	193.952,52	16.000	400.000	0	2.000.000	1.600.000	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	730.239,66	78.000	585.000	0	2.500.000	2.000.000	700.000
	78510000 Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	64.036,12	20.000	500.000	0	2.500.000	2.000.000	0
	78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	666.203,54	58.000	85.000	0	0	0	700.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.306,30	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	4.306,30	3.500	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)	734.545,96	81.500	588.500	0	2.503.500	2.003.500	703.500
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-540.593,44	-65.500	-188.500	0	-503.500	-403.500	-703.500

Produkt

08.421.01

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.421	Förderung des Sports
Produkt	08.421.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	1.676,57	1.910	1.980	2.050	2.110	2.200
50110000	Dienstaufwendungen - Beamte	1.308,99	1.440	1.480	1.530	1.570	1.620
50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	80	80	90	90	90
50510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	292,63	310	330	340	360	390
50610000	Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	74,95	80	90	90	90	100
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	170.332,87	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
53189900	Zuschüsse an übrige Bereiche	170.332,87	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	172.009,44	21.910	21.980	22.050	22.110	22.200
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-172.009,44	-21.910	-21.980	-22.050	-22.110	-22.200
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)	-172.009,44	-21.910	-21.980	-22.050	-22.110	-22.200
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-172.009,44	-21.910	-21.980	-22.050	-22.110	-22.200
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)	-172.009,44	-21.910	-21.980	-22.050	-22.110	-22.200
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-172.009,44	-21.910	-21.980	-22.050	-22.110	-22.200

Teilergebnisplan 2025

08.421.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.421 Förderung des Sports
Produkt: 08.421.01 Sportförderung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
08.421.01.0	Sportförderung	-172.009,44	-21.910	-21.980	-22.050	-22.110	-22.200

Teilfinanzplan 2025

08.421.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.421 Förderung des Sports
Produkt 08.421.01 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	1.200,49	1.520	1.560	0	1.620	1.660	1.710
70110000	Dienstbezüge - Beamte	1.200,49	1.440	1.480	0	1.530	1.570	1.620
70410000	Beihilfen, Unterstützungseinzahlungen und dgl. für Aktive	0,00	80	80	0	90	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	168.757,67	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
73189900	Zuschüsse an übrige Bereiche	168.757,67	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	169.958,16	21.520	21.560	0	21.620	21.660	21.710
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-169.958,16	-21.520	-21.560	0	-21.620	-21.660	-21.710
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 2025

08.421.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.421	Förderung des Sports
Produkt	08.421.01	Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7

der Investitionstätigkeit (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

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	211.500	211.500	211.200	207.000	160.700
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	211.500	211.500	211.200	207.000	160.700
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.938,46	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	44110000 Mieten und Pachten	48.938,46	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
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	48.938,46	256.000	256.000	255.700	251.500	205.200
11 -	Personalaufwendungen	152.581,21	188.920	193.780	199.620	205.620	211.840
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	3.927,45	4.320	4.450	4.580	4.720	4.860
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	116.192,46	142.600	146.880	151.290	155.830	160.500
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	8.773,35	11.280	11.610	11.960	12.310	12.680
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	22.585,22	29.330	29.380	30.260	31.170	32.100
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	230	240	260	260	260
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	877,88	920	970	1.010	1.060	1.150
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	224,85	240	250	260	270	290
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.095,72	497.650	537.200	499.900	509.000	518.700
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	196.923,41	403.300	442.600	454.300	462.900	471.600
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	47.708,96	79.750	80.000	31.000	31.500	32.500
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	13.405,06	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	2.058,29	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	310.000	308.000	308.000	307.000	302.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	310.000	308.000	308.000	307.000	302.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.042,35	35.900	7.900	3.900	1.500	1.500
	54220000 Mieten und Pachten	2.225,78	2.400	2.400	2.400	0	0
	54310000 Geschäftsaufwendungen	18.816,57	33.500	5.500	1.500	1.500	1.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	433.719,28	1.032.470	1.046.880	1.011.420	1.023.120	1.034.040
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-384.780,82	-776.470	-790.880	-755.720	-771.620	-828.840
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)	-384.780,82	-776.470	-790.880	-755.720	-771.620	-828.840
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 2025

08.424.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-384.780,82	-776.470	-790.880	-755.720	-771.620	-828.840
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-95.530	-93.280	-95.780	-98.400	-101.610
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-95.530	-93.280	-95.780	-98.400	-101.610
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-384.780,82	-872.000	-884.160	-851.500	-870.020	-930.450
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-384.780,82	-872.000	-884.160	-851.500	-870.020	-930.450

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
08.424.01.0	Sportanlagen	-384.780,82	-872.000	-884.160	-851.500	-870.020	-930.450

Teilfinanzplan 2025

08.424.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt 08.424.01 Sportanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	1.679,20	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.679,20	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.130,19	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
	64110000 Mieten und Pachten	47.130,19	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
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	48.809,39	44.500	44.500	0	44.500	44.500	44.500
10 -	Personalauszahlungen	151.152,94	187.760	192.560	0	198.350	204.290	210.400
	70110000 Dienstbezüge - Beamte	3.601,91	4.320	4.450	0	4.580	4.720	4.860
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	116.192,46	142.600	146.880	0	151.290	155.830	160.500
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	8.773,35	11.280	11.610	0	11.960	12.310	12.680
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	22.585,22	29.330	29.380	0	30.260	31.170	32.100
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	230	240	0	260	260	260
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	259.185,51	497.650	537.200	0	499.900	509.000	518.700
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	191.758,73	403.300	442.600	0	454.300	462.900	471.600
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	51.749,25	79.750	80.000	0	31.000	31.500	32.500
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	13.619,24	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
	72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	2.058,29	2.600	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	20.979,87	35.900	7.900	0	3.900	1.500	1.500
	74220000 Mieten und Pachten	2.225,78	2.400	2.400	0	2.400	0	0
	74310000 Geschäftsauszahlungen	18.754,09	33.500	5.500	0	1.500	1.500	1.500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	431.318,32	721.310	737.660	0	702.150	714.790	730.600
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-382.508,93	-676.810	-693.160	0	-657.650	-670.290	-686.100
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	193.952,52	16.000	400.000	0	2.000.000	1.600.000	0
	68119900 Investitionszuweisungen vom Land	193.952,52	16.000	400.000	0	2.000.000	1.600.000	0

Teilfinanzplan 2025

08.424.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt 08.424.01 Sportanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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)	193.952,52	16.000	400.000	0	2.000.000	1.600.000	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	730.239,66	28.000	510.000	0	2.500.000	2.000.000	700.000
78510000 Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	64.036,12	20.000	500.000	0	2.500.000	2.000.000	0
78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	666.203,54	8.000	10.000	0	0	0	700.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.306,30	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	4.306,30	2.500	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: (invest. Auszahlungen)	734.545,96	30.500	512.500	0	2.502.500	2.002.500	702.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-540.593,44	-14.500	-112.500	0	-502.500	-402.500	-702.500

Teilfinanzplan 2025

08.424.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 18/424.01/01
Bau eines Multifunktionsfeldes

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	334.537,72	0	0	0	0	0	0	0	0
78530000	Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	334.537,72	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-334.537,72	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 21/424.01/01
Erstellung eines Pumptracks

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	331.665,82	0	0	0	0	0	0	0	0
78530000	Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	331.665,82	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-331.665,82	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 21/424.01/02
Sanierung Turnhalle Grundschule Am Bullerdiek

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	193.952,52	0	0	0	0	0	0	0	0
68119900	Investitionszuweisungen vom Land	193.952,52	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	64.036,12	0	0	0	0	0	0	0	0
78510000	Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	64.036,12	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		129.916,40	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 23/424.01/02
Sanierung Dreifachsporthalle

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	16.000	400.000	0	2.000.000	1.600.000	0	0	0
68119900	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	16.000	400.000	0	2.000.000	1.600.000	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	500.000	0	2.500.000	2.000.000	0	20.000	5.020.000
78510000	Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	0,00	20.000	500.000	0	2.500.000	2.000.000	0	20.000	5.020.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-4.000	-100.000	0	-500.000	-400.000	0	-20.000	-5.020.000

Maßnahme: 24/424.01/01
Erneuerung Kunstrasenplatz Schulzentrum

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	700.000	0	0
78530000	Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	700.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	-700.000	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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 €), sowie Erträge aus der Verpachtung von Dachflächen in Höhe von 1.000 €.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	
	2025
Gebäudeunterhaltung Sportstätten Es handelt es sich um laufende Unterhaltungsmaßnahmen, Wartungs-/Prüfungskosten etc.	72.100 €
Bewirtschaftungskosten (Heizung, Reinigung, Strom, Wasser/Kanalgebühren, Steuern, Versicherungen) Der erhebliche Kostenanstieg ist Preissteigerungen bei den Heizungskosten geschuldet.	370.000 €
Weitere veranschlagte Aufwendungen	
Unterhaltung der Sportplätze Eingeplant sind Kosten für die laufende Unterhaltung (Rasenpflege, Dünger, Wartung Flutlicht, Bewässerungstechnik Stadion, Laufbahnreinigung, etc.)	67.000 €
Unterhaltung und Pflege Kunstrasenplatz	13.000 €
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Veranschlagt sind Kosten für Sicherheitsinspektionen und Wartungsarbeiten der Sportgeräte in den Sporthallen	12.000 €
Sachkosten Sportstätten (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. 2025 sind vorsorglich 4.000 € für Anwaltsberatkungskosten 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.

Im Jahr 2028 sind 700.000 € für die Sanierung der Kunstrasenfläche veranschlagt, da die Nutzungsdauer nach 10 Jahren erreicht ist. Der Kunstrasenbelag wird zu 100 % wiederverwertet.

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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	100	100	100	100	100
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	100	100	100	100	100
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	399,53	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	399,53	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.151,78	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	44110000 Mieten und Pachten	3.151,78	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	389,60	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	389,60	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	3.940,91	102.600	102.600	102.600	102.600	102.600
11 -	Personalaufwendungen	224.027,62	236.960	242.730	253.350	260.930	268.730
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	0,00	2.880	2.970	3.060	3.150	3.240
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	179.543,30	183.180	188.680	194.340	200.170	206.180
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	9.973,21	12.010	12.360	12.730	13.120	13.510
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	34.511,11	37.960	37.740	42.190	43.460	44.760
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	150	160	170	170	170
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	0,00	620	650	680	680	680
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	0,00	160	170	180	180	190
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.974,69	191.300	127.500	130.800	133.250	135.650
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	152.458,76	185.300	121.500	124.800	127.050	129.450
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.068,60	4.000	4.000	4.000	4.200	4.200
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	1.447,33	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	34.500	34.800	34.900	34.400	5.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	34.500	34.800	34.900	34.400	5.500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.646,58	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
	54120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	2.644,28	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.002,30	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	382.648,89	466.460	408.730	422.750	432.280	413.580
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-378.707,98	-363.860	-306.130	-320.150	-329.680	-310.980
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.706,87	0	0	0	0	0
	55179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	14.706,87	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-14.706,87	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-393.414,85	-363.860	-306.130	-320.150	-329.680	-310.980
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 2025

08.424.02

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Freibad Westerkappeln

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-393.414,85	-363.860	-306.130	-320.150	-329.680	-310.980
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-47.340	-46.840	-48.130	-49.480	-51.840
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-47.340	-46.840	-48.130	-49.480	-51.840
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-393.414,85	-411.200	-352.970	-368.280	-379.160	-362.820
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-393.414,85	-411.200	-352.970	-368.280	-379.160	-362.820

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
08.424.02.0	Freibad Westerkappeln	-393.414,85	-411.200	-352.970	-368.280	-379.160	-362.820

Teilfinanzplan 2025

08.424.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt 08.424.02 Freibad Westerkappeln

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
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	92.400,39	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	92.400,39	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.608,44	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	64110000 Mieten und Pachten	1.608,44	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	16.173,08	0	0	0	0	0	0
	65210000 Einzahlungen für Umsatzsteuer	1.259,07	0	0	0	0	0	0
	65211000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	14.524,41	0	0	0	0	0	0
	65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	389,60	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.181,91	102.500	102.500	0	102.500	102.500	102.500
10 -	Personalauszahlungen	224.027,62	236.180	241.910	0	252.490	260.070	267.860
	70110000 Dienstbezüge - Beamte	0,00	2.880	2.970	0	3.060	3.150	3.240
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	179.543,30	183.180	188.680	0	194.340	200.170	206.180
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	9.973,21	12.010	12.360	0	12.730	13.120	13.510
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	34.511,11	37.960	37.740	0	42.190	43.460	44.760
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	150	160	0	170	170	170
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	191.536,02	191.300	127.500	0	130.800	133.250	135.650
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	189.020,09	185.300	121.500	0	124.800	127.050	129.450
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.068,60	4.000	4.000	0	4.000	4.200	4.200
	72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	1.447,33	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	18.069,58	0	0	0	0	0	0
	75179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	18.069,58	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	35.289,38	3.700	3.700	0	3.700	3.700	3.700
	74120000 Besondere Auszahlungen für Personal	2.644,28	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	74310000 Geschäftsauszahlungen	1.487,28	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
	74413100 Vorsteuer	31.157,82	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	468.922,60	431.180	373.110	0	386.990	397.020	407.210
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-358.740,69	-328.680	-270.610	0	-284.490	-294.520	-304.710
Investitionstätigkeit								

Teilfinanzplan 2025

08.424.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt 08.424.02 Freibad Westerkappeln

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (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	50.000	75.000	0	0	0	0
78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	0,00	50.000	75.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
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)	0,00	51.000	76.000	0	1.000	1.000	1.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-51.000	-76.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Teilfinanzplan 2025

08.424.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Freibad Westerkappeln

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 21/424.02/01
Freibadsanierung

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	75.000	0	0	0	0	50.000	125.000
78530000	Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	0,00	50.000	75.000	0	0	0	0	50.000	125.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-50.000	-75.000	0	0	0	0	-50.000	-125.000

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
78311200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
Leistung	Bezeichnung	in EUR								
08.424.02.0	Freibad Westerkappeln	0,00	-51.000	-76.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-50.000	-125.000

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 2025 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 (1.000 €) als auch die Nebenkosten (1.500 €) 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 Eingeplant ist der jährliche Anstrich des Beckens	30.000 €
Bewirtschaftungsaufwendungen (Strom- u. Gaskosten, Wasser- bzw. Abwasserkosten, Wasseraufbereitung etc). Wegen zu erwartender Energiepreissteigerungen wurden die einzelnen Ansätze angepasst.	88.600 €
Öffentl. Abgaben und Versicherungen	2.900 €
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 2025

09

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	7.500	15.000	7.500	0	0
	43110000 Verwaltungsgebühren	0,00	7.500	15.000	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	7.500	15.000	7.500	0	0
11 -	Personalaufwendungen	87.116,49	100.810	103.190	106.280	109.470	112.750
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	68.614,83	78.320	80.670	83.090	85.580	88.150
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.166,79	6.190	6.380	6.570	6.770	6.970
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	13.334,87	16.300	16.140	16.620	17.120	17.630
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.342,25	40.000	65.000	7.500	16.000	28.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	41.342,25	40.000	65.000	7.500	16.000	28.000
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	128.458,74	140.810	168.190	113.780	125.470	140.750
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-128.458,74	-133.310	-153.190	-106.280	-125.470	-140.750
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)	-128.458,74	-133.310	-153.190	-106.280	-125.470	-140.750
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)	-128.458,74	-133.310	-153.190	-106.280	-125.470	-140.750
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)	-128.458,74	-133.310	-153.190	-106.280	-125.470	-140.750
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-128.458,74	-133.310	-153.190	-106.280	-125.470	-140.750

Teilergebnisplan 2025

09

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-128.458,74	-133.310	-153.190	-106.280	-125.470	-140.750

Teilfinanzplan 2025

09

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	7.500	15.000	0	7.500	0	0
63110000 Verwaltungsgebühren	0,00	7.500	15.000	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	7.500	15.000	0	7.500	0	0
10 - Personalauszahlungen	87.116,49	100.810	103.190	0	106.280	109.470	112.750
70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	68.614,83	78.320	80.670	0	83.090	85.580	88.150
70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.166,79	6.190	6.380	0	6.570	6.770	6.970
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	13.334,87	16.300	16.140	0	16.620	17.120	17.630
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.863,02	40.000	65.000	0	7.500	16.000	28.000
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	33.863,02	40.000	65.000	0	7.500	16.000	28.000
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	120.979,51	140.810	168.190	0	113.780	125.470	140.750
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-120.979,51	-133.310	-153.190	0	-106.280	-125.470	-140.750
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 2025

09

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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

09.511.01

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt	09.511.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	7.500	15.000	7.500	0	0
	43110000 Verwaltungsgebühren	0,00	7.500	15.000	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	7.500	15.000	7.500	0	0
11 -	Personalaufwendungen	87.116,49	100.810	103.190	106.280	109.470	112.750
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	68.614,83	78.320	80.670	83.090	85.580	88.150
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.166,79	6.190	6.380	6.570	6.770	6.970
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	13.334,87	16.300	16.140	16.620	17.120	17.630
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.342,25	40.000	65.000	7.500	16.000	28.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	41.342,25	40.000	65.000	7.500	16.000	28.000
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	128.458,74	140.810	168.190	113.780	125.470	140.750
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-128.458,74	-133.310	-153.190	-106.280	-125.470	-140.750
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)	-128.458,74	-133.310	-153.190	-106.280	-125.470	-140.750
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)	-128.458,74	-133.310	-153.190	-106.280	-125.470	-140.750
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)	-128.458,74	-133.310	-153.190	-106.280	-125.470	-140.750
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-128.458,74	-133.310	-153.190	-106.280	-125.470	-140.750

Teilergebnisplan 2025

09.511.01

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.511.01 Gemeindliche Planung, Geoinformationen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
09.511.01.0	Gemeindliche Planung, Geoinformationen	-128.458,74	-133.310	-153.190	-106.280	-125.470	-140.750

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	7.500	15.000	0	7.500	0	0
63110000 Verwaltungsgebühren	0,00	7.500	15.000	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	7.500	15.000	0	7.500	0	0
10 - Personalauszahlungen	87.116,49	100.810	103.190	0	106.280	109.470	112.750
70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	68.614,83	78.320	80.670	0	83.090	85.580	88.150
70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.166,79	6.190	6.380	0	6.570	6.770	6.970
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	13.334,87	16.300	16.140	0	16.620	17.120	17.630
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.863,02	40.000	65.000	0	7.500	16.000	28.000
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	33.863,02	40.000	65.000	0	7.500	16.000	28.000
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	120.979,51	140.810	168.190	0	113.780	125.470	140.750
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-120.979,51	-133.310	-153.190	0	-106.280	-125.470	-140.750
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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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: (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 09.511.01

Produktbezeichnung Gemeindliche Planung, Geoinformationen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

04 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Im Jahr 2025 ist 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 das Haushaltsjahr 2025 sind folgende Beträge seitens des zuständigen Geschäftsbereiches gemeldet worden:

Projekt	2025
8. Änderung Bebauungsplan Nr. 8 „Industriegebiet Velpe“ Die Firma Derix im Industriegebiet Velpe plant eine Betriebserweiterung. Zu diesem Zweck ist eine Änderung des Bebauungsplans notwendig. Kostenerstattungen in selber Höhe sind unter Staffelsziffer 4 eingeplant.	15.000 €
Verkehrsplanung Cappeln Carré 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.	12.000 €
3. Änderung Bebauungsplan Nr. 36 „Ortfeld II“ Die ehemalige Kirchenfläche in Ortfeld soll durch die 3. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 36 „Ortfeld II“ einer Nachnutzung zugeführt werden. Die bisherige Festsetzung einer Gemeinbedarfsfläche schränkt die Entwicklungen extrem ein. Ziel soll eine Entwicklung in ein Allgemeines Wohngebiet (WA) sein. In 2024 wurde der Verfahrensschritt der Veröffentlichung durchgeführt und der Bebauungsplan wird 2025 abgeschlossen.	2.000 €
Bebauungsplan Nr. 94 „Hollenbergs Hügel II“ Der Bebauungsplan sieht im Ortsteil Hollenbergs Hügel eine Wohnsiedlung mit Ein- und Mehrfamilienhäusern vor. Der Bebauungsplan Nr. 94 „Hollenbergs Hügel II“ konnte 2024 durch den Verfahrensschritt der Veröffentlichung offengelegt werden. Allerdings muss die Planung nochmal angepasst werden, weil sich ein Umstand im Artenschutz und in der Regionalplanung nicht abwägen lässt. Das bedeutet, dass die Veröffentlichung wiederholt werden muss.	10.000 €
Heilung 5. Änderung FNP Die 5. Änderung des FNP muss geheilt werden, weil sich formale und planerische Fehler im Genehmigungsverfahren ergeben haben.	20.000 €
Rechtsberatung Alle zwei Jahre soll eine Rechtsberatung kontaktiert werden um künftig formale Fehler zu vermeiden und bestimmte Aspekte einer Bauleitplanung nochmals juristisch beraten zu lassen.	6.000 €

Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilergebnisplan 2025

10

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	550,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	43110000 Verwaltungsgebühren	550,00	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 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	550,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
11 -	Personalaufwendungen	38.861,27	41.300	42.470	43.750	45.060	46.400
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	30.526,04	32.220	33.190	34.190	35.220	36.270
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.274,15	2.550	2.630	2.710	2.790	2.870
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	6.061,08	6.530	6.650	6.850	7.050	7.260
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	38.861,27	41.300	42.470	43.750	45.060	46.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-38.311,27	-39.800	-40.970	-42.250	-43.560	-44.900
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)	-38.311,27	-39.800	-40.970	-42.250	-43.560	-44.900
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)	-38.311,27	-39.800	-40.970	-42.250	-43.560	-44.900
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	730	750	770	790	810
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	730	750	770	790	810
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-38.311,27	-39.070	-40.220	-41.480	-42.770	-44.090
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-38.311,27	-39.070	-40.220	-41.480	-42.770	-44.090

Teilergebnisplan 2025

10

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	-36.276,52	-36.940	-38.020	-39.220	-40.430	-41.690
10.522	Wohnungsbauförderung	-2.034,75	-2.130	-2.200	-2.260	-2.340	-2.400

Teilfinanzplan 2025

10

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		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	1.981,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	63110000 Verwaltungsgebühren	1.981,00	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	1.981,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
10 -	Personalauszahlungen	38.861,27	41.300	42.470	0	43.750	45.060	46.400
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	30.526,04	32.220	33.190	0	34.190	35.220	36.270
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.274,15	2.550	2.630	0	2.710	2.790	2.870
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	6.061,08	6.530	6.650	0	6.850	7.050	7.260
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	38.861,27	41.300	42.470	0	43.750	45.060	46.400
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.880,27	-39.800	-40.970	0	-42.250	-43.560	-44.900
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	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 2025

10

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen						
Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	
	in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	

Produkt

10.521.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.521.01	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

Teilergebnisplan 2025

10.521.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bauordnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	550,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	43110000 Verwaltungsgebühren	550,00	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 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	550,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
11 -	Personalaufwendungen	36.826,52	39.170	40.270	41.490	42.720	44.000
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	28.932,72	30.560	31.480	32.430	33.400	34.400
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.156,63	2.420	2.490	2.570	2.640	2.720
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	5.737,17	6.190	6.300	6.490	6.680	6.880
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	36.826,52	39.170	40.270	41.490	42.720	44.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-36.276,52	-37.670	-38.770	-39.990	-41.220	-42.500
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)	-36.276,52	-37.670	-38.770	-39.990	-41.220	-42.500
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)	-36.276,52	-37.670	-38.770	-39.990	-41.220	-42.500
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	730	750	770	790	810
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	730	750	770	790	810
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-36.276,52	-36.940	-38.020	-39.220	-40.430	-41.690
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-36.276,52	-36.940	-38.020	-39.220	-40.430	-41.690

Teilergebnisplan 2025

10.521.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bauordnung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
10.521.01.0	Bauordnung	-36.276,52	-36.940	-38.020	-39.220	-40.430	-41.690

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	1.981,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	63110000 Verwaltungsgebühren	1.981,00	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	1.981,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
10 -	Personalauszahlungen	36.826,52	39.170	40.270	0	41.490	42.720	44.000
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	28.932,72	30.560	31.480	0	32.430	33.400	34.400
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.156,63	2.420	2.490	0	2.570	2.640	2.720
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	5.737,17	6.190	6.300	0	6.490	6.680	6.880
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	36.826,52	39.170	40.270	0	41.490	42.720	44.000
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.845,52	-37.670	-38.770	0	-39.990	-41.220	-42.500
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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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	10.521.01
Produktbezeichnung	Bauordnung

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

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.522	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.522.01	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

Teilergebnisplan 2025

10.522.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	2.034,75	2.130	2.200	2.260	2.340	2.400
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	1.593,32	1.660	1.710	1.760	1.820	1.870
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	117,52	130	140	140	150	150
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	323,91	340	350	360	370	380
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	2.034,75	2.130	2.200	2.260	2.340	2.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.034,75	-2.130	-2.200	-2.260	-2.340	-2.400
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.034,75	-2.130	-2.200	-2.260	-2.340	-2.400
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.034,75	-2.130	-2.200	-2.260	-2.340	-2.400
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)	-2.034,75	-2.130	-2.200	-2.260	-2.340	-2.400
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.034,75	-2.130	-2.200	-2.260	-2.340	-2.400

Teilergebnisplan 2025

10.522.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
10.522.01.0	Wohnungsbauförderung	-2.034,75	-2.130	-2.200	-2.260	-2.340	-2.400

Teilfinanzplan 2025

10.522.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.522	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.522.01	Wohnungsbauförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	2.034,75	2.130	2.200	0	2.260	2.340	2.400
70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	1.593,32	1.660	1.710	0	1.760	1.820	1.870
70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	117,52	130	140	0	140	150	150
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	323,91	340	350	0	360	370	380
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	2.034,75	2.130	2.200	0	2.260	2.340	2.400
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.034,75	-2.130	-2.200	0	-2.260	-2.340	-2.400
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 2025

10.522.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.522	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.522.01	Wohnungsbauförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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	10.522.01
Produktbezeichnung	Wohnungsbauförderung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt Wohnungsbauförderung wird für das Haushaltsjahr 2025 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 2025

11

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	15.850	15.850	15.850	15.850	15.850
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	15.850	15.850	15.850	15.850	15.850
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.273.486,66	3.151.060	3.011.230	3.009.280	3.033.620	3.117.870
	43110000 Verwaltungsgebühren	480,00	800	800	800	800	800
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.273.006,66	2.665.000	2.677.970	2.761.320	2.818.160	2.905.710
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	215.260	211.360	213.160	214.660	211.360
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	270.000	121.100	34.000	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.559,34	17.400	66.600	66.600	66.600	66.600
	44210000 Erträge aus Verkauf	72.559,34	17.400	66.600	66.600	66.600	66.600
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.342,04	92.600	197.000	92.000	92.000	92.000
	44879900 Erstattungen von privaten Unternehmen	16.342,04	72.600	72.000	72.000	72.000	72.000
	44889900 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	20.000	125.000	20.000	20.000	20.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	341.182,66	298.000	298.000	298.000	298.000	298.000
	45110000 Konzessionsabgaben	340.541,33	298.000	298.000	298.000	298.000	298.000
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	641,33	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	2.703.570,70	3.574.910	3.588.680	3.481.730	3.506.070	3.590.320
11 -	Personalaufwendungen	328.232,14	350.530	359.170	370.670	381.770	393.250
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	260.408,99	271.500	279.660	288.050	296.690	305.600
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	18.094,60	21.480	22.110	22.770	23.440	24.150
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	49.728,55	57.550	57.400	59.850	61.640	63.500
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.468.881,12	1.906.960	1.843.640	1.726.340	1.724.240	1.751.120
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	387.140,53	570.800	372.600	378.100	380.400	388.400
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	66.429,64	98.500	99.500	99.500	99.500	99.500
	52510000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge	9.252,45	8.000	8.050	8.050	8.050	8.120
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.282,35	10.500	4.000	8.500	4.000	9.000
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	7.671,03	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	995.105,12	1.213.160	1.353.490	1.226.190	1.226.290	1.240.100
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	481.900	506.900	501.900	511.900	540.900
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	481.900	506.900	501.900	511.900	540.900
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	55.845,10	67.410	65.910	64.910	65.470	65.570
	54120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	9.023,60	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	54220000 Mieten und Pachten	26.585,30	30.000	30.000	30.000	30.500	30.600
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.852,57	8.000	6.500	5.500	5.500	5.500
	54460000 Versicherungen	1.145,62	1.210	1.210	1.210	1.270	1.270
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.353,35	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
	54991000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.884,66	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.852.958,36	2.807.800	2.776.620	2.664.820	2.684.380	2.751.840
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	850.612,34	767.110	812.060	816.910	821.690	838.480
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	51.689,90	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
55179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute		51.689,90	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-51.689,90	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	798.922,44	767.110	812.060	816.910	821.690	838.480
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)	798.922,44	767.110	812.060	816.910	821.690	838.480
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	147.800	147.800	147.800	147.800	147.800
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	147.800	147.800	147.800	147.800	147.800
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.060,68	-432.470	-432.210	-436.580	-440.990	-448.530
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.060,68	-432.470	-432.210	-436.580	-440.990	-448.530
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	792.861,76	482.440	527.650	528.130	528.500	537.750
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	792.861,76	482.440	527.650	528.130	528.500	537.750

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
Produkt- gruppe	Bezeichnung						
11.531	Elektrizitätsversorgung	321.325,70	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
11.532	Gasversorgung	19.215,63	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
11.537	Abfallwirtschaft	45.881,96	0	50.000	50.000	50.000	50.000
11.538	Abwasserbeseitigung	406.438,47	184.440	179.650	180.130	180.500	189.750

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		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	2.257.107,46	2.665.800	2.678.770	0	2.762.120	2.818.960	2.906.510
	63110000 Verwaltungsgebühren	420,00	800	800	0	800	800	800
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.256.687,46	2.665.000	2.677.970	0	2.761.320	2.818.160	2.905.710
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.082,05	17.400	66.600	0	66.600	66.600	66.600
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	84.082,05	17.400	66.600	0	66.600	66.600	66.600
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.895,16	92.600	197.000	0	92.000	92.000	92.000
	64879900 Erstattungen von privaten Unternehmen	16.169,96	72.600	72.000	0	72.000	72.000	72.000
	64889900 Erstattungen von übrigen Bereichen	-274,80	20.000	125.000	0	20.000	20.000	20.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	342.302,59	298.000	298.000	0	298.000	298.000	298.000
	65110000 Konzessionsabgaben	340.541,33	298.000	298.000	0	298.000	298.000	298.000
	65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.761,26	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.699.387,26	3.073.800	3.240.370	0	3.218.720	3.275.560	3.363.110
10 -	Personalauszahlungen	324.614,88	350.530	359.170	0	370.670	381.770	393.250
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	256.791,73	271.500	279.660	0	288.050	296.690	305.600
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	18.094,60	21.480	22.110	0	22.770	23.440	24.150
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	49.728,55	57.550	57.400	0	59.850	61.640	63.500
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.440.456,07	1.906.960	1.843.640	0	1.726.340	1.724.240	1.751.120
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	394.155,11	570.800	372.600	0	378.100	380.400	388.400
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	60.753,99	98.500	99.500	0	99.500	99.500	99.500
	72510000 Unterhaltung von Fahrzeugen	9.252,45	8.000	8.050	0	8.050	8.050	8.120
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.282,35	10.500	4.000	0	8.500	4.000	9.000
	72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	7.671,03	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	965.341,14	1.213.160	1.353.490	0	1.226.190	1.226.290	1.240.100
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	64.337,37	0	0	0	0	0	0
	75179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	64.337,37	0	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	58.075,48	67.410	65.910	0	64.910	65.470	65.570
	74120000 Besondere Auszahlungen für Personal	8.966,55	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
	74220000 Mieten und Pachten	26.585,30	30.000	30.000	0	30.000	30.500	30.600
	74310000 Geschäftsauszahlungen	4.140,00	8.000	6.500	0	5.500	5.500	5.500
	74460000 Versicherungen	1.145,62	1.210	1.210	0	1.210	1.270	1.270
	74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.353,35	15.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
74991000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.884,66	4.200	4.200	0	4.200	4.200	4.200
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.887.483,80	2.325.900	2.269.720	0	2.162.920	2.172.480	2.210.940
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	811.903,46	747.900	970.650	0	1.055.800	1.103.080	1.152.170
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	139.500,00	0	0	0	0	0	0
68119900	Investitionszuweisungen vom Land	139.500,00	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	0,00	23.600	20.300	0	105.300	20.300	20.300
68810000	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	23.600	20.300	0	105.300	20.300	20.300
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	139.500,00	23.600	20.300	0	105.300	20.300	20.300
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	385.501,41	870.000	1.845.000	0	895.000	895.000	895.000
78510000	Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	0,00	0	975.000	0	510.000	510.000	510.000
78520000	Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	385.501,41	725.000	870.000	0	385.000	385.000	385.000
78530000	Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	0,00	145.000	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	99.797,07	37.000	37.500	0	27.500	27.500	27.500
78311000	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	47.931,54	17.000	17.500	0	17.500	17.500	17.500
78311200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	51.865,53	20.000	20.000	0	10.000	10.000	10.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	485.298,48	907.000	1.882.500	0	922.500	922.500	922.500
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-345.798,48	-883.400	-1.862.200	0	-817.200	-902.200	-902.200

Produkt

11.531.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.531.01	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

Teilergebnisplan 2025

11.531.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.531.01 Konzessionsabgabe Strom

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	321.325,70	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
	45110000 Konzessionsabgaben	321.325,70	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
08 +	Aktiviert	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	321.325,70	280.000	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 (= Zeilen 10 und 17)	321.325,70	280.000	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 (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	321.325,70	280.000	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 (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	321.325,70	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	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)	321.325,70	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	321.325,70	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
Leistung	Bezeichnung						
11.531.01.0	Konzessionsabgabe Strom	321.325,70	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000

Teilfinanzplan 2025

11.531.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt 11.531.01 Konzessionsabgabe Strom

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	321.325,70	280.000	280.000	0	280.000	280.000	280.000
	65110000 Konzessionsabgaben	321.325,70	280.000	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	321.325,70	280.000	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	321.325,70	280.000	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

Produkt	11.531.01
Produktbezeichnung	Konzessionsabgabe Strom

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 Konzessionsabgabe für den Haushalt 2025 und die Finanzplanungsjahre 2026 – 2028 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

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.532	Gasversorgung
Produkt	11.532.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	19.215,63	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	45110000 Konzessionsabgaben	19.215,63	18.000	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	19.215,63	18.000	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 (= Zeilen 10 und 17)	19.215,63	18.000	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 (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	19.215,63	18.000	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 (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	19.215,63	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	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)	19.215,63	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	19.215,63	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
11.532.01.0	Konzessionsabgabe Gas	19.215,63	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000

Teilfinanzplan 2025

11.532.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.532 Gasversorgung
Produkt 11.532.01 Konzessionsabgabe Gas

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	19.215,63	18.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
	65110000 Konzessionsabgaben	19.215,63	18.000	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	19.215,63	18.000	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	19.215,63	18.000	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

Produkt	11.532.01
Produktbezeichnung	Konzessionsabgabe Gas

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 Konzessionsabgabe für den Haushalt 2025 und die Finanzplanungsjahre 2026 - 2028 orientieren sich an der vorläufigen Endabrechnung 2023. Diese hat eine Konzessionsabgabe Gas in Höhe von ca. 17.000 € 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

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.537	Abfallwirtschaft
Produkt	11.537.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	724.257,86	932.650	947.270	962.920	979.160	995.510
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	724.257,86	882.650	891.170	962.920	979.160	995.510
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	50.000	56.100	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.558,08	16.800	66.000	66.000	66.000	66.000
	44210000 Erträge aus Verkauf	72.558,08	16.800	66.000	66.000	66.000	66.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.342,04	72.600	72.000	72.000	72.000	72.000
	44879900 Erstattungen von privaten Unternehmen	16.342,04	72.600	72.000	72.000	72.000	72.000
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	813.157,98	1.022.050	1.085.270	1.100.920	1.117.160	1.133.510
11 -	Personalaufwendungen	7.670,00	8.950	9.170	9.450	9.720	10.020
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	5.861,06	6.950	7.160	7.380	7.600	7.830
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	500,68	550	570	590	600	620
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.308,26	1.450	1.440	1.480	1.520	1.570
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	759.606,02	909.160	922.900	935.400	948.400	961.000
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	2.542,13	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	757.063,89	906.160	919.900	932.400	945.400	958.000
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	767.276,02	918.110	932.070	944.850	958.120	971.020
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	45.881,96	103.940	153.200	156.070	159.040	162.490
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)	45.881,96	103.940	153.200	156.070	159.040	162.490
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)	45.881,96	103.940	153.200	156.070	159.040	162.490
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-103.940	-103.200	-106.070	-109.040	-112.490
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-103.940	-103.200	-106.070	-109.040	-112.490
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	45.881,96	0	50.000	50.000	50.000	50.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

11.537.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.537.01 Abfallbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	45.881,96	0	50.000	50.000	50.000	50.000

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.537.01.0	Abfallbeseitigung	45.881,96	0	50.000	50.000	50.000	50.000

Teilfinanzplan 2025

11.537.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.537 Abfallwirtschaft
Produkt 11.537.01 Abfallbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
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	729.634,82	882.650	891.170	0	962.920	979.160	995.510
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	729.634,82	882.650	891.170	0	962.920	979.160	995.510
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.082,05	16.800	66.000	0	66.000	66.000	66.000
64210000	Einzahlungen aus Verkauf	84.082,05	16.800	66.000	0	66.000	66.000	66.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.169,96	72.600	72.000	0	72.000	72.000	72.000
64879900	Erstattungen von privaten Unternehmen	16.169,96	72.600	72.000	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	829.886,83	972.050	1.029.170	0	1.100.920	1.117.160	1.133.510
10 -	Personalauszahlungen	7.670,00	8.950	9.170	0	9.450	9.720	10.020
70120000	Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	5.861,06	6.950	7.160	0	7.380	7.600	7.830
70220000	Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	500,68	550	570	0	590	600	620
70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.308,26	1.450	1.440	0	1.480	1.520	1.570
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	728.912,48	909.160	922.900	0	935.400	948.400	961.000
72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	2.542,13	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	726.370,35	906.160	919.900	0	932.400	945.400	958.000
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	736.582,48	918.110	932.070	0	944.850	958.120	971.020
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.304,35	53.940	97.100	0	156.070	159.040	162.490
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

Teilfinanzplan 2025

11.537.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.537	Abfallwirtschaft
Produkt	11.537.01	Abfallbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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 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	11.537.01
Produktbezeichnung	Abfallbeseitigung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Nachgewiesen werden hier die Erträge und Aufwendungen der kostenrechnenden Einrichtung Abfallbeseitigung. Auf die öffentliche Gebührenkalkulation (bisherige Kalkulation für den Haushalt 2024: Rat 19.12.2023, Vorlagen-Nr. 141/2023) wird verwiesen.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Produkt

11.538.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	13.050	13.050	13.050	13.050	13.050
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	13.050	13.050	13.050	13.050	13.050
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.549.228,80	2.218.410	2.063.960	2.046.360	2.054.460	2.122.360
	43110000 Verwaltungsgebühren	480,00	800	800	800	800	800
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.548.748,80	1.782.350	1.786.800	1.798.400	1.839.000	1.910.200
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	215.260	211.360	213.160	214.660	211.360
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	220.000	65.000	34.000	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,26	600	600	600	600	600
	44210000 Erträge aus Verkauf	1,26	600	600	600	600	600
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.000	125.000	20.000	20.000	20.000
	44889900 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	20.000	125.000	20.000	20.000	20.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	320,89	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	320,89	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	1.549.550,95	2.252.060	2.202.610	2.080.010	2.088.110	2.156.010
11 -	Personalaufwendungen	320.366,12	341.580	350.000	361.220	372.050	383.230
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	254.384,32	264.550	272.500	280.670	289.090	297.770
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	17.593,92	20.930	21.540	22.180	22.840	23.530
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	48.387,88	56.100	55.960	58.370	60.120	61.930
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	690.478,53	985.200	907.840	777.640	762.240	776.120
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	368.343,96	558.200	359.700	364.800	366.800	374.400
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	66.429,64	98.500	99.500	99.500	99.500	99.500
	52510000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge	9.252,45	8.000	8.050	8.050	8.050	8.120
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.282,35	10.500	4.000	8.500	4.000	9.000
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	5.128,90	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	238.041,23	307.000	433.590	293.790	280.890	282.100
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	479.000	504.000	499.000	509.000	538.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	479.000	504.000	499.000	509.000	538.000
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	55.845,10	67.410	65.910	64.910	65.470	65.570
	54120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	9.023,60	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	54220000 Mieten und Pachten	26.585,30	30.000	30.000	30.000	30.500	30.600
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.852,57	8.000	6.500	5.500	5.500	5.500
	54460000 Versicherungen	1.145,62	1.210	1.210	1.210	1.270	1.270
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.353,35	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
	54991000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.884,66	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.066.689,75	1.874.190	1.828.750	1.703.770	1.709.760	1.763.920
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	482.861,20	377.870	373.860	376.240	378.350	392.090
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	51.689,90	0	0	0	0	0
55179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	51.689,90	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-51.689,90	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	431.171,30	377.870	373.860	376.240	378.350	392.090
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)	431.171,30	377.870	373.860	376.240	378.350	392.090
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	147.800	147.800	147.800	147.800	147.800
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	147.800	147.800	147.800	147.800	147.800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.060,68	-326.940	-327.460	-328.910	-330.310	-334.350
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.060,68	-326.940	-327.460	-328.910	-330.310	-334.350
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	425.110,62	198.730	194.200	195.130	195.840	205.540
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	425.110,62	198.730	194.200	195.130	195.840	205.540

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
11.538.01.0	Abwasserbeseitigung	425.110,62	198.730	194.200	195.130	195.840	205.540

Teilfinanzplan 2025

11.538.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
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	1.527.472,64	1.783.150	1.787.600	0	1.799.200	1.839.800	1.911.000
63110000	Verwaltungsgebühren	420,00	800	800	0	800	800	800
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.527.052,64	1.782.350	1.786.800	0	1.798.400	1.839.000	1.910.200
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	600	600	0	600	600	600
64210000	Einzahlungen aus Verkauf	0,00	600	600	0	600	600	600
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-274,80	20.000	125.000	0	20.000	20.000	20.000
64889900	Erstattungen von übrigen Bereichen	-274,80	20.000	125.000	0	20.000	20.000	20.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	320,89	0	0	0	0	0	0
65910000	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	320,89	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.527.518,73	1.803.750	1.913.200	0	1.819.800	1.860.400	1.931.600
10 -	Personalauszahlungen	316.748,86	341.580	350.000	0	361.220	372.050	383.230
70120000	Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	250.767,06	264.550	272.500	0	280.670	289.090	297.770
70220000	Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	17.593,92	20.930	21.540	0	22.180	22.840	23.530
70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	48.387,88	56.100	55.960	0	58.370	60.120	61.930
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	693.969,02	985.200	907.840	0	777.640	762.240	776.120
72410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	376.580,54	558.200	359.700	0	364.800	366.800	374.400
72420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	60.753,99	98.500	99.500	0	99.500	99.500	99.500
72510000	Unterhaltung von Fahrzeugen	9.252,45	8.000	8.050	0	8.050	8.050	8.120
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.282,35	10.500	4.000	0	8.500	4.000	9.000
72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	5.128,90	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	238.970,79	307.000	433.590	0	293.790	280.890	282.100
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	64.337,37	0	0	0	0	0	0
75179900	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	64.337,37	0	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	58.075,48	67.410	65.910	0	64.910	65.470	65.570
74120000	Besondere Auszahlungen für Personal	8.966,55	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
74220000	Mieten und Pachten	26.585,30	30.000	30.000	0	30.000	30.500	30.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.140,00	8.000	6.500	0	5.500	5.500	5.500
74460000	Versicherungen	1.145,62	1.210	1.210	0	1.210	1.270	1.270
74990000	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.353,35	15.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500

Teilfinanzplan 2025

11.538.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
74991000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.884,66	4.200	4.200	0	4.200	4.200	4.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.133.130,73	1.395.190	1.324.750	0	1.204.770	1.200.760	1.225.920
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	394.388,00	408.560	588.450	0	615.030	659.640	705.680
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	139.500,00	0	0	0	0	0	0
68119900 Investitionszuweisungen vom Land	139.500,00	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	0,00	23.600	20.300	0	105.300	20.300	20.300
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	23.600	20.300	0	105.300	20.300	20.300
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	139.500,00	23.600	20.300	0	105.300	20.300	20.300
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	385.501,41	870.000	1.695.000	0	895.000	895.000	895.000
78510000 Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	0,00	0	825.000	0	510.000	510.000	510.000
78520000 Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	385.501,41	725.000	870.000	0	385.000	385.000	385.000
78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	0,00	145.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	99.797,07	37.000	37.500	0	27.500	27.500	27.500
78311000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	47.931,54	17.000	17.500	0	17.500	17.500	17.500
78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	51.865,53	20.000	20.000	0	10.000	10.000	10.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	485.298,48	907.000	1.732.500	0	922.500	922.500	922.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-345.798,48	-883.400	-1.712.200	0	-817.200	-902.200	-902.200

Teilfinanzplan 2025

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
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	700,15	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	0	0
78520000	Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	700,15	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-700,15	-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	145.000	0	0	0	0	0	0	0
78530000	Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	0,00	145.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-145.000	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 19/538.01/02

Erneuerung Regenwasserkanalisaion Bullerteichstraße

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	70.000	0	0	0	0	0	0
78520000	Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	0,00	10.000	70.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-10.000	-70.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 20/538.01/02

Regenwasserkanalisation Ortskern

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	374.547,42	0	0	0	0	0	0	0	0
78520000	Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	374.547,42	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-374.547,42	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 21/538.01/01

Mischwasserkanalisation Hollenbergs Hügel

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.500,00	630.000	200.000	0	0	0	0	0	0
78520000	Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	7.500,00	630.000	200.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-7.500,00	-630.000	-200.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 22/538.01/01

Erschließung Ortfeld IV - Kanalbau

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.096,29	0	315.000	0	0	0	0	0	0
78520000	Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	1.096,29	0	315.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-1.096,29	0	-315.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 24/538.01/01

Maßnahmenumsetzung aus Konzept Energie-, Anlagen- u. Bauwerksanalyse Kläranlage
Stadt

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	825.000	0	510.000	510.000	510.000	0	0
78510000	Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	0,00	0	825.000	0	510.000	510.000	510.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	0	-825.000	0	-510.000	-510.000	-510.000	0	0

Teilfinanzplan 2025

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- 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	200.000	0	300.000	300.000	300.000	0	0
78520000	Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	200.000	0	300.000	300.000	300.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	0	-200.000	0	-300.000	-300.000	-300.000	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

	Summe der investiven Einzahlungen	139.500,00	23.600	20.300	0	105.300	20.300	20.300	0	0
68119900	Investitionszuweisungen vom Land	139.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
68810000	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	23.600	20.300	0	105.300	20.300	20.300	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	101.454,62	82.000	82.500	0	72.500	72.500	72.500	0	0
78311000	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	47.931,54	17.000	17.500	0	17.500	17.500	17.500	0	0
78311200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	51.865,53	20.000	20.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
78520000	Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	1.657,55	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		38.045,38	-58.400	-62.200	0	32.800	-52.200	-52.200	0	0

Produktübersicht

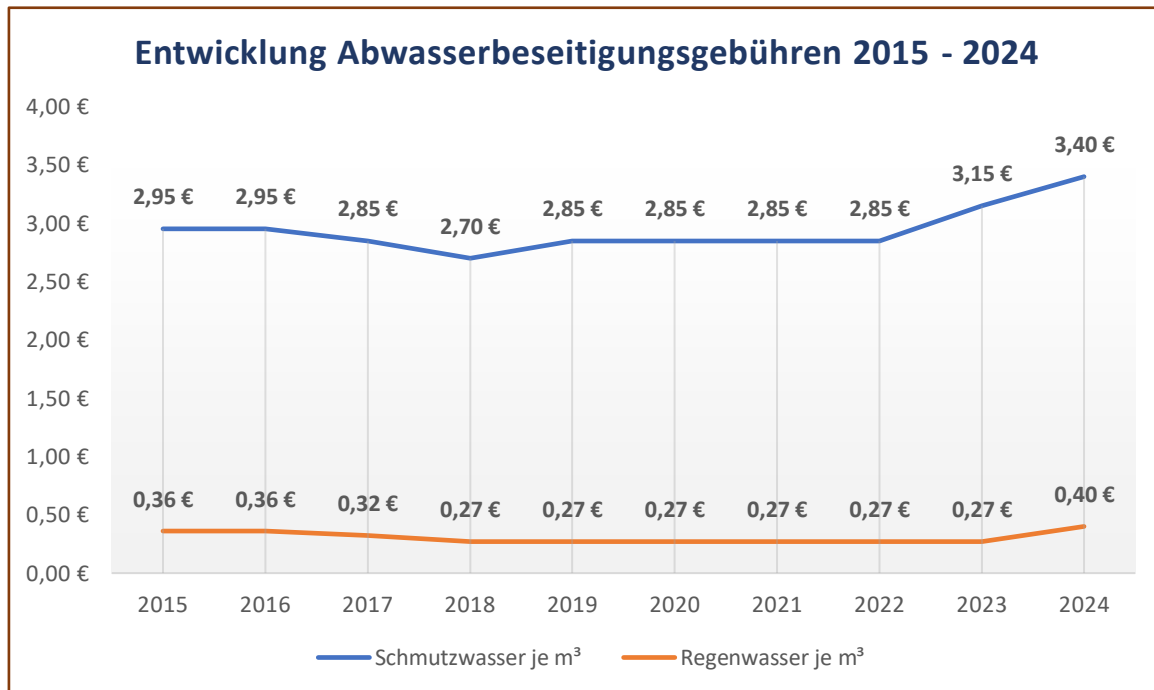
Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
11.538.01.0	Abwasserbeseitigung	-345.798,48	-883.400	-1.712.200	0	-817.200	-902.200	-902.200	0	0

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. 20.300 € 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:

	2025
Baukosten für Grundstücksanschlussleitungen	20.000 €
Sanierung von Kanälen	40.000 €
Maßnahmenumsetzung aus Generalentwässerungsplan	200.000 €
Maßnahmenumsetzung aus Konzept Energie-, Anlagen- u. Bauwerksanalyse	500.000 €
Sanierung Betriebsgebäude Kläranlage Stadt	325.000 €
Erschließung Hollenbergs Hügel II – Kanalbau	315.000 €
Erneuerung Mischwasserkanalisation Hollenbergs Hügel	200.000 €
Erstellung von Druckrohrleitungen	25.000 €

26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

	2025
Aufrüstung der Störmeldeeinrichtungen an den Abwasserpumpstationen	5.000 €
Anschaffung von Pumpen	12.500 €
Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.000 €

Produkt

11.538.02

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.02	Öffentliche Toilettenanlage

verantwortlich

Lenz, Patrick

Beschreibung

Unterhaltung und Betrieb der öffentlichen Toilettenanlage auf dem Kirchplatz

Ziele

Möglichst kostengünstige Unterhaltung der öffentlichen Toilettenanlage

Teilergebnisplan 2025

11.538.02

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.02 Öffentliche Toilettenanlage

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	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	320,44	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	320,44	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	320,44	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
11 -	Personalaufwendungen	196,02	0	0	0	0	0
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	163,61	0	0	0	0	0
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	32,41	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.796,57	12.600	12.900	13.300	13.600	14.000
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.796,57	12.600	12.900	13.300	13.600	14.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	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	18.992,59	15.500	15.800	16.200	16.500	16.900
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-18.672,15	-12.700	-13.000	-13.400	-13.700	-14.100
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-18.672,15	-12.700	-13.000	-13.400	-13.700	-14.100
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-18.672,15	-12.700	-13.000	-13.400	-13.700	-14.100
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.590	-1.550	-1.600	-1.640	-1.690
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.590	-1.550	-1.600	-1.640	-1.690
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-18.672,15	-14.290	-14.550	-15.000	-15.340	-15.790
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-18.672,15	-14.290	-14.550	-15.000	-15.340	-15.790

Teilergebnisplan 2025

11.538.02

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.02 Öffentliche Toilettenanlage

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
11.538.02.0	Öffentliche Toilettenanlage	-18.672,15	-14.290	-14.550	-15.000	-15.340	-15.790

Teilfinanzplan 2025

11.538.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt 11.538.02 Öffentliche Toilettenanlage

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	1.440,37	0	0	0	0	0	0
65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.440,37	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.440,37	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	196,02	0	0	0	0	0	0
70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	163,61	0	0	0	0	0	0
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	32,41	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.574,57	12.600	12.900	0	13.300	13.600	14.000
72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.574,57	12.600	12.900	0	13.300	13.600	14.000
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	17.770,59	12.600	12.900	0	13.300	13.600	14.000
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.330,22	-12.600	-12.900	0	-13.300	-13.600	-14.000
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	150.000	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	0,00	0	150.000	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 2025

11.538.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt 11.538.02 Öffentliche Toilettenanlage

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	150.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	-150.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

11.538.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:11

Produktgruppe:11.538

Produkt:11.538.02

Ver- und Entsorgung

Abwasserbeseitigung

Öffentliche Toilettenanlage

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 25/538.02/02
Neubau einer behindertengerechten öffentlichen Toilettenanlage am
Pumptrack/Multifunktionsfeld

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	150.000	0	0	0	0	0	0
78510000	Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	0,00	0	150.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	0	-150.000	0	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
Leistung	Bezeichnung	in EUR								
11.538.02.0	Öffentliche Toilettenanlage	0,00	0	-150.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt

Produkt	11.538.02
Produktbezeichnung	Öffentliche Toilettenanlage

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 16.900 € 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

25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen

Es soll eine neue behindertengerechte öffentliche Toilettenanlage am Pumptrack, Multifunktionsfeld bzw. Kunst-rasenplatz gebaut errichtet werden. Dafür entstehen einmalige Kosten in Höhe von ca. 150.000 € im Jahr 2025.

Teilergebnisplan 2025

12

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	592.200	603.200	335.200	336.200	337.200
	41489900 Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	590.200	601.200	333.200	334.200	335.200
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.526,01	342.780	342.960	349.140	353.330	353.800
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	40.526,01	46.780	46.960	53.140	53.330	53.800
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	290.000	290.000	296.000	300.000	300.000
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschuss	0,00	6.000	6.000	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.477,69	1.000	500	500	500	500
	44210000 Erträge aus Verkauf	1.477,69	1.000	500	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.630,33	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	44889900 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.630,33	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	45.634,03	950.080	960.760	698.940	704.130	705.600
11 -	Personalaufwendungen	163.106,19	93.900	96.380	99.280	102.270	105.410
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	3.927,45	4.320	4.450	4.580	4.720	4.860
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	129.204,49	68.640	70.710	72.830	75.020	77.270
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	7.855,24	5.440	5.610	5.770	5.930	6.110
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	21.016,28	14.110	14.150	14.570	15.010	15.470
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	230	240	260	260	260
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	877,88	920	970	1.010	1.060	1.150
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	224,85	240	250	260	270	290
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	409.197,94	431.500	464.000	408.000	470.000	434.100
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.172,94	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	376.532,05	391.500	366.500	368.500	370.500	384.600
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	21.746,15	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.746,80	13.000	70.500	12.500	72.500	22.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.086.900	1.120.100	865.100	876.100	884.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	1.086.900	1.120.100	865.100	876.100	884.500
15 -	Transferaufwendungen	11.329,18	125.000	110.000	10.000	10.000	10.000
	53129900 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	115.000	100.000	0	0	0
	53179900 Zuschüsse an private Unternehmen	2.369,82	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	8.959,36	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	957,43	21.100	21.100	21.100	21.200	21.200
	54220000 Mieten und Pachten	957,43	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200
	54310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	584.590,74	1.758.400	1.811.580	1.403.480	1.479.570	1.455.210
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-538.956,71	-808.320	-850.820	-704.540	-775.440	-749.610
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 2025

12

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-538.956,71	-808.320	-850.820	-704.540	-775.440	-749.610
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)	-538.956,71	-808.320	-850.820	-704.540	-775.440	-749.610
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	24.600	24.600	24.600	24.600	24.600
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	24.600	24.600	24.600	24.600	24.600
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.034.300	-1.015.280	-1.036.860	-1.059.480	-1.087.420
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.034.300	-1.015.280	-1.036.860	-1.059.480	-1.087.420
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-538.956,71	-1.818.020	-1.841.500	-1.716.800	-1.810.320	-1.812.430
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-538.956,71	-1.818.020	-1.841.500	-1.716.800	-1.810.320	-1.812.430

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt- gruppe	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
12.541	Gemeindestraßen	-548.466,27	-1.759.090	-1.782.300	-1.656.480	-1.748.720	-1.751.050
12.543	Landesstraßen	-5.376,73	-5.380	-5.490	-5.630	-5.860	-6.020
12.545	Straßenreinigung	40.526,01	0	0	0	0	0
12.547	ÖPNV	-25.639,72	-53.550	-53.710	-54.690	-55.740	-55.360

Teilfinanzplan 2025

12

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		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	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	61489900 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.979,43	46.780	46.960	0	53.140	53.330	53.800
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	40.979,43	46.780	46.960	0	53.140	53.330	53.800
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.755,48	500	500	0	500	500	500
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	1.755,48	500	500	0	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.252,75	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	64889900 Erstattungen von übrigen Bereichen	5.252,75	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
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	47.987,66	52.280	52.460	0	58.640	58.830	59.300
10 -	Personalauszahlungen	161.677,92	92.740	95.160	0	98.010	100.940	103.970
	70110000 Dienstbezüge - Beamte	3.601,91	4.320	4.450	0	4.580	4.720	4.860
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	129.204,49	68.640	70.710	0	72.830	75.020	77.270
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	7.855,24	5.440	5.610	0	5.770	5.930	6.110
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	21.016,28	14.110	14.150	0	14.570	15.010	15.470
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	230	240	0	260	260	260
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	388.439,73	431.500	464.000	0	408.000	470.000	434.100
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.360,03	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	348.218,34	391.500	366.500	0	368.500	370.500	384.600
	72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	21.740,11	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	7.121,25	13.000	70.500	0	12.500	72.500	22.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	44.667,49	125.000	110.000	0	10.000	10.000	10.000
	73129900 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	115.000	100.000	0	0	0	0
	73179900 Zuschüsse an private Unternehmen	2.069,82	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	42.597,67	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	957,43	21.100	21.100	0	21.100	21.200	21.200
	74220000 Mieten und Pachten	957,43	1.100	1.100	0	1.100	1.200	1.200
	74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	595.742,57	670.340	690.260	0	537.110	602.140	569.270
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-547.754,91	-618.060	-637.800	0	-478.470	-543.310	-509.970
Investitionstätigkeit								

Teilfinanzplan 2025

12

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.447,44	10.000	932.500	0	20.500	19.000	18.000
68109900 Investitionszuweisungen vom Bund	18.947,44	0	0	0	10.500	9.000	8.000
68119900 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	842.500	0	0	0	0
68129900 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	80.000	0	0	0	0
68189900 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	2.500,00	10.000	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	347,00	0	0	0	486.000	0	0
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	347,00	0	0	0	486.000	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	21.794,44	10.000	932.500	0	506.500	19.000	18.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	949.772,61	335.000	2.441.000	0	416.000	480.000	208.000
78510000 Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	1.355,55	10.000	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	874.241,13	250.000	2.185.000	0	355.000	165.000	188.000
78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	74.175,93	75.000	256.000	0	61.000	315.000	20.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	959,96	0	30.000	0	0	0	0
78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	959,96	0	30.000	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	950.732,57	335.000	2.471.000	0	416.000	480.000	208.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-928.938,13	-325.000	-1.538.500	0	90.500	-461.000	-190.000

Produkt

12.541.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen
Produkt	12.541.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	577.000	588.000	320.000	321.000	322.000
	41489900 Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	575.000	586.000	318.000	319.000	320.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	290.000	290.000	296.000	300.000	300.000
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	290.000	290.000	296.000	300.000	300.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.477,69	1.000	500	500	500	500
	44210000 Erträge aus Verkauf	1.477,69	1.000	500	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.630,33	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	44889900 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.630,33	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	5.108,02	882.100	892.600	630.600	635.600	636.600
11 -	Personalaufwendungen	146.258,71	74.670	76.610	78.910	81.270	83.700
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	119.917,68	58.140	59.890	61.690	63.540	65.440
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	7.160,09	4.600	4.740	4.880	5.020	5.170
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	19.180,94	11.930	11.980	12.340	12.710	13.090
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	407.315,58	425.500	458.000	402.000	464.000	428.100
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.172,94	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	374.649,69	385.500	360.500	362.500	364.500	378.600
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	21.746,15	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.746,80	13.000	70.500	12.500	72.500	22.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.069.000	1.102.000	847.000	858.000	868.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	1.069.000	1.102.000	847.000	858.000	868.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	115.000	100.000	0	0	0
	53129900 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	115.000	100.000	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	553.574,29	1.704.170	1.756.610	1.347.910	1.423.270	1.399.800
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-548.466,27	-822.070	-864.010	-717.310	-787.670	-763.200
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)	-548.466,27	-822.070	-864.010	-717.310	-787.670	-763.200
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-548.466,27	-822.070	-864.010	-717.310	-787.670	-763.200

Teilergebnisplan 2025

12.541.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.020	10.020	10.020	10.020	10.020
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.020	10.020	10.020	10.020	10.020
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-947.040	-928.310	-949.190	-971.070	-997.870
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-947.040	-928.310	-949.190	-971.070	-997.870
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-548.466,27	-1.759.090	-1.782.300	-1.656.480	-1.748.720	-1.751.050
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-548.466,27	-1.759.090	-1.782.300	-1.656.480	-1.748.720	-1.751.050

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
12.541.01.0	Gemeindestraßen	-548.466,27	-1.759.090	-1.782.300	-1.656.480	-1.748.720	-1.751.050

Teilfinanzplan 2025

12.541.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 12.541 Gemeindestraßen
Produkt 12.541.01 Gemeindestraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
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	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
61489900	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	2.000	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	1.755,48	500	500	0	500	500	500
64210000	Einzahlungen aus Verkauf	1.755,48	500	500	0	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.252,75	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
64889900	Erstattungen von übrigen Bereichen	5.252,75	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
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	7.008,23	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
10 -	Personalauszahlungen	146.258,71	74.670	76.610	0	78.910	81.270	83.700
70120000	Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	119.917,68	58.140	59.890	0	61.690	63.540	65.440
70220000	Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	7.160,09	4.600	4.740	0	4.880	5.020	5.170
70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	19.180,94	11.930	11.980	0	12.340	12.710	13.090
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	386.557,37	425.500	458.000	0	402.000	464.000	428.100
72410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.360,03	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
72420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	346.335,98	385.500	360.500	0	362.500	364.500	378.600
72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	21.740,11	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	7.121,25	13.000	70.500	0	12.500	72.500	22.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	115.000	100.000	0	0	0	0
73129900	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	115.000	100.000	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	532.816,08	635.170	654.610	0	500.910	565.270	531.800
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-525.807,85	-629.670	-649.110	0	-495.410	-559.770	-526.300
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.447,44	10.000	920.500	0	20.500	19.000	18.000
68109900	Investitionszuweisungen vom Bund	18.947,44	0	0	0	10.500	9.000	8.000

Teilfinanzplan 2025

12.541.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 12.541 Gemeindestraßen
Produkt 12.541.01 Gemeindestraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
68119900	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	830.500	0	0	0	0
68129900	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	80.000	0	0	0	0
68189900	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	2.500,00	10.000	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	347,00	0	0	0	486.000	0	0
68810000	Beiträge und ähnliche Entgelte	347,00	0	0	0	486.000	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	21.794,44	10.000	920.500	0	506.500	19.000	18.000
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	948.417,06	325.000	2.441.000	0	416.000	480.000	208.000
78520000	Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	874.241,13	250.000	2.185.000	0	355.000	165.000	188.000
78530000	Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	74.175,93	75.000	256.000	0	61.000	315.000	20.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	959,96	0	30.000	0	0	0	0
78311200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	959,96	0	30.000	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	949.377,02	325.000	2.471.000	0	416.000	480.000	208.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-927.582,58	-315.000	-1.550.500	0	90.500	-461.000	-190.000

Teilfinanzplan 2025

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: xx/541.01/02
Deckenverstärkungen von Gemeindestraßen (investiv)

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	808.500	0	0	0	0	0
68119900	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	808.500	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	312.317,90	230.000	1.370.000	0	170.000	150.000	173.000	0
78520000	Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	312.317,90	230.000	1.370.000	0	170.000	150.000	173.000	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-312.317,90	-230.000	-561.500	0	-170.000	-150.000	-173.000	0

Maßnahme: xx/541.01/03
Erneuerung von Brückenbauwerken

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	150.000	0	0	150.000	0	0
78530000	Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	0,00	0	150.000	0	0	150.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	0	-150.000	0	0	-150.000	0	0

Maßnahme: 12/541.01/03
Erschließung Gewerbegebiet Gartenkamp-Ost

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	350.000	0	0	0	0	0
78520000	Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	350.000	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	0	-350.000	0	0	0	0	0

Maßnahme: 13/541.01/02
Erschließung Baugebiet Gartenmoorweg

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	557.635,55	0	0	0	0	0	0	0
78520000	Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	557.635,55	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-557.635,55	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 14/541.01/01
Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung Stadtgebiet

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.947,44	0	0	0	10.500	9.000	8.000	0
68109900	Investitionszuweisungen vom Bund	18.947,44	0	0	0	10.500	9.000	8.000	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.233,30	60.000	55.000	0	45.000	75.000	5.000	0
78530000	Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	59.233,30	60.000	55.000	0	45.000	75.000	5.000	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-40.285,86	-60.000	-55.000	0	-34.500	-66.000	3.000	0

Maßnahme: 22/541.01/01
Erschließung Ortfeld IV - Straßenbau

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	180.000	0	0	0	0	0
78520000	Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	180.000	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	0	-180.000	0	0	0	0	0

Maßnahme: 24/541.01/01
Ausbaumaßnahmen in Wohngebieten

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	180.000	0	180.000	10.000	10.000	0
78520000	Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	0,00	10.000	180.000	0	180.000	10.000	10.000	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-10.000	-180.000	0	-180.000	-10.000	-10.000	0

Teilfinanzplan 2025

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:

12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe:

12.541

Gemeindestraßen

Produkt:

12.541.01

Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 25/541.01/01
Straßensanierung Am Velper Bahnhof (ehem. K12)

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0
78520000	Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	0	-100.000	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

	Summe der investiven Einzahlungen	347,00	0	12.000	0	486.000	0	0	0	0
68119900	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	12.000	0	0	0	0	0	0
68810000	Beiträge und ähnliche Entgelte	347,00	0	0	0	486.000	0	0	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	20.190,27	25.000	56.000	0	21.000	95.000	20.000	0	0
78311200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	959,96	0	0	0	0	0	0	0	0
78520000	Auszahlungen für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen	4.287,68	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
78530000	Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	14.942,63	15.000	51.000	0	16.000	90.000	15.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-19.843,27	-25.000	-44.000	0	465.000	-95.000	-20.000	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
Leistung	Bezeichnung	in EUR								
12.541.01.0	Gemeindestraßen	-930.082,58	-325.000	-1.620.500	0	80.500	-471.000	-200.000	0	0

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

	2025
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	14.000 €
Dienstleistungskosten Erschließungsbeiträge	10.000 €
lfd. Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	22.000 €
Stromkosten der Straßenbeleuchtung	50.000 €
Aufwendungen für Straßenschilder/Verkehrszeichen	10.000 €
Aufwand für Straßenwinterdienst an Dritte (hier: StraßenNRW)	6.500 €
Materialkosten (Streusalz) für den Straßenwinterdienst	10.000 €
Erstellung von Wegenetzkonzepten	40.000 €

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 hat einen neuen Radweg entlang der K25 – Lotter Straße gebaut. Die Gemeinde Westerkappeln beteiligt sich lt. Vereinbarung und aktuellen Zahlen an den Kosten mit 40.000 € im Jahr 2025. Weiterhin gibt es eine Vereinbarung zur Kostenbeteiligung im Rahmen des DB-Projektes „BÜ-Konzeption Velp“ bei der „Verlegung einer Teilstrecke der K12“. Die Kostenbeteiligung der Gemeinde beträgt im Jahr 2025 60.000 €.

16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier werden Kosten für die Anschaffung eines ganzheitlichen Straßenmanagementsystems (vialytics) geplant: 2025 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. 780.000 €)
- 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 2026 mit rd. 10.500 € eingeplant.

Es sind Zuwendungen für die Fahrrad-Ladestationen in 2025 mit 10.000 € veranschlagt.

Die Jagdgenossenschaften beteiligen sich an investiven Straßensanierungsarbeiten (z.B. Deckensanierungen) mit rd. 10.000 € jährlich.

Der Kreis Steinfurt zahlt in 2025 einen Ablösebetrag in Höhe von 80.000 € für die Straße „Am Velper Bahnhof“ (ehem. K12).

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 2025 215.000 € eingestellt. Vorrangig sind hier in 2025 die Ringstraße und Hoppenliet vorgesehen

- Sanierung Am Velper Bahnhof (ehem. K12): 100.000 €, dem gegenüber steht ein Ablösebetrag in Höhe von 80.000 €, welcher vom Kreis an die Gemeinde gezahlt wird für den Unterhaltungsrückstand dieses Abschnittes.

- 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.) 2025: 46.000 €
- Energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung im Stadtgebiet: 2025: 55.000 €
- Maßnahmen interkommunales Mobilitätskonzept: 2025: 5.000 €
- Verkehrsberuhigungs- und Ausbaumaßnahmen in Wohngebieten: 2025: 185.000 €

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).

Ebenfalls werden für die Anschaffung von Fahrrad-Ladestationen 15.000 € im Jahr 2025 veranschlagt.

Produkt

12.543.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.543	Landesstraßen
Produkt	12.543.01	Landesstraßen

verantwortlich

Lenz, Patrick

Beschreibung

Beteiligung der Gemeinde an Baumaßnahmen an Landesstraßen

Ziele

Verkehrssicherung

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	4.239,84	4.480	4.590	4.730	4.860	5.020
50120000	Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	3.335,38	3.480	3.580	3.690	3.800	3.920
50220000	Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	250,28	280	290	300	300	310
50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	654,18	720	720	740	760	790
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	357,96	0	0	0	0	0
53189900	Zuschüsse an übrige Bereiche	357,96	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	778,93	900	900	900	1.000	1.000
54220000	Mieten und Pachten	778,93	900	900	900	1.000	1.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	5.376,73	5.380	5.490	5.630	5.860	6.020
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.376,73	-5.380	-5.490	-5.630	-5.860	-6.020
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)	-5.376,73	-5.380	-5.490	-5.630	-5.860	-6.020
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)	-5.376,73	-5.380	-5.490	-5.630	-5.860	-6.020
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)	-5.376,73	-5.380	-5.490	-5.630	-5.860	-6.020
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-5.376,73	-5.380	-5.490	-5.630	-5.860	-6.020

Teilergebnisplan 2025

12.543.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.543 Landesstraßen
Produkt: 12.543.01 Landesstraßen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
12.543.01.0	Landesstraßen	-5.376,73	-5.380	-5.490	-5.630	-5.860	-6.020

Teilfinanzplan 2025

12.543.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.543	Landesstraßen
Produkt	12.543.01	Landesstraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	4.239,84	4.480	4.590	0	4.730	4.860	5.020
70120000	Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	3.335,38	3.480	3.580	0	3.690	3.800	3.920
70220000	Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	250,28	280	290	0	300	300	310
70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	654,18	720	720	0	740	760	790
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	35.996,27	0	0	0	0	0	0
73189900	Zuschüsse an übrige Bereiche	35.996,27	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	778,93	900	900	0	900	1.000	1.000
74220000	Mieten und Pachten	778,93	900	900	0	900	1.000	1.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.015,04	5.380	5.490	0	5.630	5.860	6.020
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.015,04	-5.380	-5.490	0	-5.630	-5.860	-6.020
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 2025

12.543.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.543	Landesstraßen
Produkt	12.543.01	Landesstraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Zuwendungen							
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	12.543.01
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

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.545	Straßenreinigung
Produkt	12.545.01	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.

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	40.526,01	52.780	52.960	53.140	53.330	53.800
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	40.526,01	46.780	46.960	53.140	53.330	53.800
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	6.000	6.000	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	40.526,01	52.780	52.960	53.140	53.330	53.800
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)	40.526,01	52.780	52.960	53.140	53.330	53.800
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	40.526,01	52.780	52.960	53.140	53.330	53.800
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	40.526,01	52.780	52.960	53.140	53.330	53.800
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	14.580	14.580	14.580	14.580	14.580
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	14.580	14.580	14.580	14.580	14.580
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-67.360	-67.540	-67.720	-67.910	-68.380
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-67.360	-67.540	-67.720	-67.910	-68.380
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	40.526,01	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)	40.526,01	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

12.545.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.545 Straßenreinigung
Produkt: 12.545.01 Straßenreinigung incl. Winterdienst

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
12.545.01.0	Straßenreinigung incl. Winterdienst	40.526,01	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	40.979,43	46.780	46.960	0	53.140	53.330	53.800
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	40.979,43	46.780	46.960	0	53.140	53.330	53.800
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	40.979,43	46.780	46.960	0	53.140	53.330	53.800
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	40.979,43	46.780	46.960	0	53.140	53.330	53.800
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

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.547	ÖPNV
Produkt	12.547.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	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	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	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
11 -	Personalaufwendungen	12.607,64	14.750	15.180	15.640	16.140	16.690
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	3.927,45	4.320	4.450	4.580	4.720	4.860
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	5.951,43	7.020	7.240	7.450	7.680	7.910
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	444,87	560	580	590	610	630
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.181,16	1.460	1.450	1.490	1.540	1.590
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	230	240	260	260	260
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	877,88	920	970	1.010	1.060	1.150
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	224,85	240	250	260	270	290
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.882,36	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.882,36	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	17.900	18.100	18.100	18.100	16.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	17.900	18.100	18.100	18.100	16.500
15 -	Transferaufwendungen	10.971,22	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	53179900 Zuschüsse an private Unternehmen	2.369,82	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	8.601,40	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	25.639,72	48.850	49.480	49.940	50.440	49.390
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.639,72	-33.650	-34.280	-34.740	-35.240	-34.190
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)	-25.639,72	-33.650	-34.280	-34.740	-35.240	-34.190
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)	-25.639,72	-33.650	-34.280	-34.740	-35.240	-34.190
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-19.900	-19.430	-19.950	-20.500	-21.170

Teilergebnisplan 2025

12.547.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.547 ÖPNV
Produkt: 12.547.01 ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-19.900	-19.430	-19.950	-20.500	-21.170
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-25.639,72	-53.550	-53.710	-54.690	-55.740	-55.360
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-25.639,72	-53.550	-53.710	-54.690	-55.740	-55.360

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
12.547.01.0	ÖPNV	-25.639,72	-53.550	-53.710	-54.690	-55.740	-55.360

Teilfinanzplan 2025

12.547.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 12.547 ÖPNV
Produkt 12.547.01 ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	11.179,37	13.590	13.960	0	14.370	14.810	15.250
70110000 Dienstbezüge - Beamte	3.601,91	4.320	4.450	0	4.580	4.720	4.860
70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	5.951,43	7.020	7.240	0	7.450	7.680	7.910
70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	444,87	560	580	0	590	610	630
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.181,16	1.460	1.450	0	1.490	1.540	1.590
70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	230	240	0	260	260	260
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.882,36	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.882,36	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	8.671,22	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
73179900 Zuschüsse an private Unternehmen	2.069,82	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	6.601,40	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	21.911,45	29.790	30.160	0	30.570	31.010	31.450
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.911,45	-29.790	-30.160	0	-30.570	-31.010	-31.450
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	12.000	0	0	0	0
68119900 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	12.000	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	12.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

12.547.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.547	ÖPNV
Produkt	12.547.01	ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	1.355,55	10.000	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen	1.355,55	10.000	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)	1.355,55	10.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-1.355,55	-10.000	12.000	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt

Produkt	12.547.01
Produktbezeichnung	ÖPNV

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 2025

13

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.384,06	261.300	262.000	262.000	262.000	264.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	263.384,06	261.300	262.000	262.000	262.000	264.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.300,00	1.000	250	250	250	250
	44210000 Erträge aus Verkauf	1.300,00	1.000	250	250	250	250
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.100,58	19.100	19.100	19.100	19.100	19.100
	44819900 Erstattungen vom Land	10.300,58	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	283.784,64	290.200	290.150	290.150	290.150	292.150
11 -	Personalaufwendungen	24.630,18	25.910	26.580	27.380	28.190	29.060
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	19.365,59	20.140	20.750	21.380	22.020	22.700
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.447,63	1.580	1.660	1.710	1.750	1.800
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	3.816,96	4.190	4.170	4.290	4.420	4.560
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	261.765,23	285.275	286.975	289.125	290.925	294.925
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	221.178,93	241.900	243.000	244.300	245.500	248.900
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	35.928,77	39.750	40.250	41.000	41.500	42.000
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.541,00	3.000	3.100	3.200	3.300	3.400
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	1.116,53	625	625	625	625	625
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	24.930	24.680	23.450	23.450	23.450
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	24.930	24.680	23.450	23.450	23.450
15 -	Transferaufwendungen	1.300,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.300,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.926,33	19.050	19.050	19.350	19.350	20.250
	54220000 Mieten und Pachten	7.329,06	7.900	7.900	8.200	8.200	8.600
	54310000 Geschäftsaufwendungen	859,80	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.737,47	10.000	10.000	10.000	10.000	10.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	304.621,74	356.565	358.685	360.705	363.315	369.085
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.837,10	-66.365	-68.535	-70.555	-73.165	-76.935
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)	-20.837,10	-66.365	-68.535	-70.555	-73.165	-76.935
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)	-20.837,10	-66.365	-68.535	-70.555	-73.165	-76.935
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

13

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-249.790	-243.910	-250.070	-256.510	-264.660
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-249.790	-243.910	-250.070	-256.510	-264.660
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-20.837,10	-316.155	-312.445	-320.625	-329.675	-341.595
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-20.837,10	-316.155	-312.445	-320.625	-329.675	-341.595

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-41.219,96	-263.450	-259.680	-266.300	-273.180	-280.950
13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	24.746,46	2.760	2.470	1.860	1.480	590
13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen	18.758,94	-28.930	-28.620	-29.080	-30.700	-32.850
13.554	Naturschutz und Landschaftspflege	-23.122,54	-26.535	-26.615	-27.105	-27.275	-28.385

Teilfinanzplan 2025

13

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
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	263.550,04	261.300	262.000	0	262.000	262.000	264.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	263.550,04	261.300	262.000	0	262.000	262.000	264.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.300,00	1.000	250	0	250	250	250
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	1.300,00	1.000	250	0	250	250	250
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.100,58	19.100	19.100	0	19.100	19.100	19.100
	64819900 Erstattungen vom Land	10.300,58	10.300	10.300	0	10.300	10.300	10.300
	64839900 Erstattungen von Zweckverbänden	8.800,00	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	283.950,62	281.400	281.350	0	281.350	281.350	283.350
10 -	Personalauszahlungen	24.630,18	25.910	26.580	0	27.380	28.190	29.060
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	19.365,59	20.140	20.750	0	21.380	22.020	22.700
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.447,63	1.580	1.660	0	1.710	1.750	1.800
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	3.816,96	4.190	4.170	0	4.290	4.420	4.560
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	261.140,85	285.275	286.975	0	289.125	290.925	294.725
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	220.976,41	241.900	243.000	0	244.300	245.500	248.900
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	36.113,57	39.750	40.250	0	41.000	41.500	41.800
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.541,00	3.000	3.100	0	3.200	3.300	3.400
	72810000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	509,87	625	625	0	625	625	625
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	9.000,00	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
	73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	9.000,00	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
15 -	Sonstige Auszahlungen	19.797,56	19.050	19.050	0	19.350	19.350	20.250
	74220000 Mieten und Pachten	7.329,06	7.900	7.900	0	8.200	8.200	8.600
	74310000 Geschäftsauszahlungen	859,80	1.150	1.150	0	1.150	1.150	1.150
	74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.608,70	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	314.568,59	331.635	334.005	0	337.255	339.865	345.435
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.617,97	-50.235	-52.655	0	-55.905	-58.515	-62.085
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

Teilfinanzplan 2025

13

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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	28.300	0	0
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	28.300	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	28.300	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	212.552,10	0	0	0	0	0	0
78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	212.552,10	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)	212.552,10	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-212.552,10	0	0	0	28.300	0	0

Produkt

13.551.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	13.551.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	8.800	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	1.300,00	1.000	250	250	250	250
	44210000 Erträge aus Verkauf	1.300,00	1.000	250	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 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.300,00	9.800	9.050	9.050	9.050	9.050
11 -	Personalaufwendungen	8.479,81	8.950	9.170	9.450	9.720	10.020
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	6.670,87	6.950	7.160	7.380	7.600	7.830
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	500,68	550	570	590	600	620
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.308,26	1.450	1.440	1.480	1.520	1.570
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.579,99	25.000	25.500	26.000	26.500	26.500
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	33.579,99	25.000	25.500	26.000	26.500	26.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	15.900	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	42.519,96	50.350	51.070	51.850	52.620	52.920
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-41.219,96	-40.550	-42.020	-42.800	-43.570	-43.870
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)	-41.219,96	-40.550	-42.020	-42.800	-43.570	-43.870
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)	-41.219,96	-40.550	-42.020	-42.800	-43.570	-43.870
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-222.900	-217.660	-223.500	-229.610	-237.080
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-222.900	-217.660	-223.500	-229.610	-237.080
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-41.219,96	-263.450	-259.680	-266.300	-273.180	-280.950
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-41.219,96	-263.450	-259.680	-266.300	-273.180	-280.950

Teilergebnisplan 2025

13.551.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Gemeindliche Grünanlagen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
13.551.01.0	Gemeindliche Grünanlagen	-41.219,96	-263.450	-259.680	-266.300	-273.180	-280.950

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	1.300,00	1.000	250	0	250	250	250
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	1.300,00	1.000	250	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	1.300,00	1.000	250	0	250	250	250
10 -	Personalauszahlungen	8.479,81	8.950	9.170	0	9.450	9.720	10.020
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	6.670,87	6.950	7.160	0	7.380	7.600	7.830
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	500,68	550	570	0	590	600	620
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.308,26	1.450	1.440	0	1.480	1.520	1.570
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.764,79	25.000	25.500	0	26.000	26.500	26.500
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	33.764,79	25.000	25.500	0	26.000	26.500	26.500
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	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	42.704,76	34.450	35.170	0	35.950	36.720	37.020
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.404,76	-33.450	-34.920	0	-35.700	-36.470	-36.770
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	212.552,10	0	0	0	0	0	0
	78530000 Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	212.552,10	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Anlagevermögen							
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)	212.552,10	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-212.552,10	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

13.551.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Gemeindliche Grünanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 22/551.01/01
Neugestaltung Freifläche Kirchplatz

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	212.552,10	0	0	0	0	0	0	0	0
78530000	Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen	212.552,10	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-212.552,10	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
13.551.01.0	Gemeindliche Grünanlagen	-212.552,10	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt

Produkt	13.551.01
Produktbezeichnung	Gemeindliche Grünanlagen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

Veranschlagt sind die Erträge aus dem Verkauf forstwirtschaftlicher Produkte von rd. 250 €.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Unterhaltung der gemeindlichen Grünanlagen ist mit 23.000 € veranschlagt. Enthalten sind hier neben den Maßnahmen zur Nachpflanzung von Sträuchern und Bodendeckern auch Mittel zur Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners, Mulchmaterial und Dünger sowie die Baumpflege. Zusätzlich stehen noch 2.500 € für Baumpflanzungen zur Verfügung.

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

Produkt

13.552.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.552.01	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

Teilergebnisplan 2025

13.552.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Gewässerunterhaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	230.654,06	230.000	230.000	230.000	230.000	232.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	230.654,06	230.000	230.000	230.000	230.000	232.000
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	239.454,06	238.800	238.800	238.800	238.800	240.800
11 -	Personalaufwendungen	11.192,82	11.790	12.080	12.440	12.820	13.210
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	8.795,29	9.160	9.440	9.720	10.010	10.320
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	657,40	720	750	770	800	820
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.740,13	1.910	1.890	1.950	2.010	2.070
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.514,78	224.250	224.250	224.500	224.500	227.000
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	202.375,00	220.000	220.000	220.000	220.000	222.000
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.139,78	4.250	4.250	4.500	4.500	5.000
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	214.707,60	236.040	236.330	236.940	237.320	240.210
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	24.746,46	2.760	2.470	1.860	1.480	590
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)	24.746,46	2.760	2.470	1.860	1.480	590
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)	24.746,46	2.760	2.470	1.860	1.480	590
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)	24.746,46	2.760	2.470	1.860	1.480	590
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	24.746,46	2.760	2.470	1.860	1.480	590

Teilergebnisplan 2025

13.552.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Gewässerunterhaltung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
13.552.01.0	Gewässerunterhaltung	24.746,46	2.760	2.470	1.860	1.480	590

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	230.820,04	230.000	230.000	0	230.000	230.000	232.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	230.820,04	230.000	230.000	0	230.000	230.000	232.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.800,00	8.800	8.800	0	8.800	8.800	8.800
	64839900 Erstattungen von Zweckverbänden	8.800,00	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	239.620,04	238.800	238.800	0	238.800	238.800	240.800
10 -	Personalauszahlungen	11.192,82	11.790	12.080	0	12.440	12.820	13.210
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	8.795,29	9.160	9.440	0	9.720	10.010	10.320
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	657,40	720	750	0	770	800	820
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.740,13	1.910	1.890	0	1.950	2.010	2.070
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	203.514,78	224.250	224.250	0	224.500	224.500	227.000
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	202.375,00	220.000	220.000	0	220.000	220.000	222.000
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.139,78	4.250	4.250	0	4.500	4.500	5.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	7.700,00	0	0	0	0	0	0
	73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	7.700,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	222.407,60	236.040	236.330	0	236.940	237.320	240.210
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.212,44	2.760	2.470	0	1.860	1.480	590
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								

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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	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 ca. 12.100 € in 2025 vorgesehen (s. Staffelsziffer 11).

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Veranschlagt sind hier die von der Gemeinde an alle vier Unterhaltungsverbände zu zahlenden Beiträge (Gruppe A + Gruppe C) mit 220.000 € und die Räumungskosten der Wasserläufe (4.250 €) außerhalb der Verbandsaufgaben.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Produkt

13.553.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.553.01	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

Teilergebnisplan 2025

13.553.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhöfe

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	32.730,00	31.300	32.000	32.000	32.000	32.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	32.730,00	31.300	32.000	32.000	32.000	32.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.300,58	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
	44819900 Erstattungen vom Land	10.300,58	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	43.030,58	41.600	42.300	42.300	42.300	42.300
11 -	Personalaufwendungen	717,71	700	740	760	790	810
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	564,05	550	570	590	610	630
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	39,27	40	50	50	50	50
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	114,39	110	120	120	130	130
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.553,93	35.400	36.600	38.000	39.300	40.800
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.803,93	21.900	23.000	24.300	25.500	26.900
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.209,00	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.541,00	3.000	3.100	3.200	3.300	3.400
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	9.030	8.780	7.550	7.550	7.550
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	9.030	8.780	7.550	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	24.271,64	45.230	46.220	46.410	47.740	49.260
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	18.758,94	-3.630	-3.920	-4.110	-5.440	-6.960
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)	18.758,94	-3.630	-3.920	-4.110	-5.440	-6.960
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)	18.758,94	-3.630	-3.920	-4.110	-5.440	-6.960
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-25.300	-24.700	-24.970	-25.260	-25.890
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-25.300	-24.700	-24.970	-25.260	-25.890
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	18.758,94	-28.930	-28.620	-29.080	-30.700	-32.850
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

13.553.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhöfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	18.758,94	-28.930	-28.620	-29.080	-30.700	-32.850

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
13.553.01.0	Friedhöfe	18.758,94	-28.930	-28.620	-29.080	-30.700	-32.850

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	32.730,00	31.300	32.000	0	32.000	32.000	32.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	32.730,00	31.300	32.000	0	32.000	32.000	32.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.300,58	10.300	10.300	0	10.300	10.300	10.300
	64819900 Erstattungen vom Land	10.300,58	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	43.030,58	41.600	42.300	0	42.300	42.300	42.300
10 -	Personalauszahlungen	717,71	700	740	0	760	790	810
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	564,05	550	570	0	590	610	630
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	39,27	40	50	0	50	50	50
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	114,39	110	120	0	120	130	130
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.351,41	35.400	36.600	0	38.000	39.300	40.600
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.601,41	21.900	23.000	0	24.300	25.500	26.900
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.209,00	10.500	10.500	0	10.500	10.500	10.300
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.541,00	3.000	3.100	0	3.200	3.300	3.400
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	24.069,12	36.200	37.440	0	38.860	40.190	41.510
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.961,46	5.400	4.860	0	3.440	2.110	790
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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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 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	23.000 €
Unterhaltung des jüdischen Friedhofs (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

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	13.554.01	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

Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	4.239,84	4.470	4.590	4.730	4.860	5.020
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	3.335,38	3.480	3.580	3.690	3.800	3.920
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	250,28	270	290	300	300	310
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	654,18	720	720	740	760	790
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.116,53	625	625	625	625	625
	52810000 Aufwendungen für Sachleistungen	1.116,53	625	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	16.466,17	18.550	18.550	18.850	18.850	19.750
	54220000 Mieten und Pachten	6.868,90	7.400	7.400	7.700	7.700	8.100
	54310000 Geschäftsaufwendungen	859,80	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.737,47	10.000	10.000	10.000	10.000	10.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	23.122,54	24.945	25.065	25.505	25.635	26.695
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.122,54	-24.945	-25.065	-25.505	-25.635	-26.695
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)	-23.122,54	-24.945	-25.065	-25.505	-25.635	-26.695
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)	-23.122,54	-24.945	-25.065	-25.505	-25.635	-26.695
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.590	-1.550	-1.600	-1.640	-1.690
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.590	-1.550	-1.600	-1.640	-1.690
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-23.122,54	-26.535	-26.615	-27.105	-27.275	-28.385
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-23.122,54	-26.535	-26.615	-27.105	-27.275	-28.385

Teilergebnisplan 2025

13.554.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.554 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt: 13.554.01 Naturschutz und Landschaftspflege

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
13.554.01.0	Naturschutz und Landschaftspflege	-23.122,54	-26.535	-26.615	-27.105	-27.275	-28.385

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	4.239,84	4.470	4.590	0	4.730	4.860	5.020
70120000	Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	3.335,38	3.480	3.580	0	3.690	3.800	3.920
70220000	Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	250,28	270	290	0	300	300	310
70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	654,18	720	720	0	740	760	790
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	509,87	625	625	0	625	625	625
72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	509,87	625	625	0	625	625	625
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	1.300,00	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
73189900	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.300,00	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
15 -	Sonstige Auszahlungen	19.337,40	18.550	18.550	0	18.850	18.850	19.750
74220000	Mieten und Pachten	6.868,90	7.400	7.400	0	7.700	7.700	8.100
74310000	Geschäftsauszahlungen	859,80	1.150	1.150	0	1.150	1.150	1.150
74990000	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.608,70	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.387,11	24.945	25.065	0	25.505	25.635	26.695
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.387,11	-24.945	-25.065	0	-25.505	-25.635	-26.695
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	28.300	0	0
68810000	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	28.300	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	28.300	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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 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	28.300	0	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	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 2025

14

Produktbereich:

14

Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	25.941,25	0	0	0	0	0
	41429900 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	25.941,25	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	4.102,08	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	4.102,08	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	30.043,33	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	48.013,55	87.380	89.700	92.390	95.160	98.020
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	37.701,52	68.000	70.130	72.230	74.400	76.630
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.810,08	5.380	5.540	5.710	5.880	6.060
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	7.501,95	14.000	14.030	14.450	14.880	15.330
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.340,07	6.200	16.200	26.200	11.200	1.200
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	9.340,07	6.200	16.200	26.200	11.200	1.200
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	3.804,00	0	500	500	500	500
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.804,00	0	500	500	500	500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	61.157,62	93.580	106.400	119.090	106.860	99.720
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-31.114,29	-93.580	-106.400	-119.090	-106.860	-99.720
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)	-31.114,29	-93.580	-106.400	-119.090	-106.860	-99.720
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)	-31.114,29	-93.580	-106.400	-119.090	-106.860	-99.720
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	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)	-31.114,29	-93.580	-106.400	-119.090	-106.860	-99.720
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-31.114,29	-93.580	-106.400	-119.090	-106.860	-99.720

Teilergebnisplan 2025

14

Produktbereich: 14 Umweltschutz

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
14.561	Umweltschutzmaßnahmen	-31.114,29	-93.580	-106.400	-119.090	-106.860	-99.720

Teilfinanzplan 2025

14

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich		14	Umweltschutz					
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	25.941,25	0	0	0	0	0	0
	61429900 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	25.941,25	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	25.941,25	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	48.013,55	87.380	89.700	0	92.390	95.160	98.020
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	37.701,52	68.000	70.130	0	72.230	74.400	76.630
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.810,08	5.380	5.540	0	5.710	5.880	6.060
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	7.501,95	14.000	14.030	0	14.450	14.880	15.330
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.160,10	6.200	16.200	0	26.200	11.200	1.200
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	11.160,10	6.200	16.200	0	26.200	11.200	1.200
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	3.804,00	0	500	0	500	500	500
	73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.804,00	0	500	0	500	500	500
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.977,65	93.580	106.400	0	119.090	106.860	99.720
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.036,40	-93.580	-106.400	0	-119.090	-106.860	-99.720
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 2025

14

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich		14	Umweltschutz					
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Zuwendungen								
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

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.01	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

Teilergebnisplan 2025

14.561.01

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 14.561.01 Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	25.941,25	0	0	0	0	0
	41429900 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	25.941,25	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	4.102,08	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	4.102,08	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	30.043,33	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	48.013,55	87.380	89.700	92.390	95.160	98.020
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	37.701,52	68.000	70.130	72.230	74.400	76.630
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.810,08	5.380	5.540	5.710	5.880	6.060
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	7.501,95	14.000	14.030	14.450	14.880	15.330
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.340,07	6.200	16.200	26.200	11.200	1.200
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	9.340,07	6.200	16.200	26.200	11.200	1.200
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	3.804,00	0	500	500	500	500
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.804,00	0	500	500	500	500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	61.157,62	93.580	106.400	119.090	106.860	99.720
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-31.114,29	-93.580	-106.400	-119.090	-106.860	-99.720
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)	-31.114,29	-93.580	-106.400	-119.090	-106.860	-99.720
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)	-31.114,29	-93.580	-106.400	-119.090	-106.860	-99.720
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)	-31.114,29	-93.580	-106.400	-119.090	-106.860	-99.720
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-31.114,29	-93.580	-106.400	-119.090	-106.860	-99.720

Teilergebnisplan 2025

14.561.01

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 14.561.01 Umweltschutz

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
14.561.01.0	Umweltschutz	-31.114,29	-93.580	-106.400	-119.090	-106.860	-99.720

Teilfinanzplan 2025

14.561.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.01	Umweltschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	25.941,25	0	0	0	0	0	0
61429900	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	25.941,25	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	25.941,25	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	48.013,55	87.380	89.700	0	92.390	95.160	98.020
70120000	Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	37.701,52	68.000	70.130	0	72.230	74.400	76.630
70220000	Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.810,08	5.380	5.540	0	5.710	5.880	6.060
70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	7.501,95	14.000	14.030	0	14.450	14.880	15.330
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.160,10	6.200	16.200	0	26.200	11.200	1.200
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	11.160,10	6.200	16.200	0	26.200	11.200	1.200
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	3.804,00	0	500	0	500	500	500
73189900	Zuschüsse an übrige Bereiche	3.804,00	0	500	0	500	500	500
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.977,65	93.580	106.400	0	119.090	106.860	99.720
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.036,40	-93.580	-106.400	0	-119.090	-106.860	-99.720
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 2025

14.561.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.01	Umweltschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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 14.561.01
Produktbezeichnung Umweltschutz

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Maßnahme:	Ansatz 2025
Kommunale Wärmeplanung 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 €
Klimaanpassungskonzept Die Planungen für 2025 sehen vor, dass ein Klimaanpassungskonzept erstellt und ein geeignetes Ingenieurbüro beauftragt wird. Die Planung sieht vor, ab Sommer/Herbst mit dem Büro zu beginnen. Somit werden nur 10.000,00 € und damit die Hälfte des Ansatzes in 2024 benötigt, als 2023 ursprünglich geplant. Für das Jahr 2026 sind 15.000 Euro eingeplant, um die Arbeit am Konzept zu Jahresbeginn nahtlos fortzusetzen. Im Jahr 2027 soll das Planungsbüro die Ausarbeitung des Konzepts abschließen.	10.000 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen u.a. Aufwendungen für das Stadtradeln	1.200 €

Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilergebnisplan 2025

15

Produktbereich:

15

Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	7.493,00	13.000	10.100	7.200	4.100	4.100
	41310000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	1.200,00	3.000	0	0	0	0
	41419900 Zuweisungen vom Land	6.293,00	5.900	6.000	3.100	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.410,00	6.000	6.000	7.000	7.000	7.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.410,00	6.000	6.000	7.000	7.000	7.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.052,09	12.000	12.000	12.000	10.500	10.500
	44110000 Mieten und Pachten	14.052,09	12.000	12.000	12.000	10.500	10.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	421,14	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	421,14	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert e Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	28.376,23	31.000	28.100	26.200	21.600	21.600
11 -	Personalaufwendungen	136.499,43	118.290	121.170	124.760	128.590	132.580
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	809,81	3.460	3.560	3.560	3.780	3.890
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	87.731,42	87.910	90.550	93.270	96.060	98.950
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	6.465,10	6.960	7.160	7.370	7.520	7.820
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	17.703,77	18.290	18.120	18.660	19.220	19.800
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	150	160	170	170	170
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	18.298,33	1.190	1.270	1.350	1.440	1.530
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	5.491,00	330	350	380	400	420
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.170,87	27.900	27.000	27.000	24.600	24.700
	52319900 Erstattungen an das Land	16.409,30	0	0	0	0	0
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.683,26	4.700	4.800	4.800	4.800	4.900
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	1.500	500	500	500	500
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.873,22	2.700	2.700	2.700	300	300
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	28.205,09	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	5.900	5.900	5.900	5.800	5.800
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	5.900	5.900	5.900	5.800	5.800
15 -	Transferaufwendungen	175.241,20	284.600	269.600	264.600	117.100	117.100
	53179900 Zuschüsse an private Unternehmen	155.173,09	254.600	254.600	254.600	107.100	107.100
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	20.068,11	30.000	15.000	10.000	10.000	10.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.958,45	38.600	38.700	38.700	38.700	38.800
	54220000 Mieten und Pachten	8.400,00	8.400	8.500	8.500	8.500	8.600
	54310000 Geschäftsaufwendungen	14.806,20	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
	54420000 Steuern	6.752,25	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	391.869,95	475.290	462.370	460.960	314.790	318.980
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-363.493,72	-444.290	-434.270	-434.760	-293.190	-297.380
19 +	Finanzerträge	221.095,63	177.100	197.100	177.100	156.100	146.100
	46159900 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	146.043,99	146.100	146.100	146.100	146.100	146.100
	46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	75.051,64	31.000	51.000	31.000	10.000	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	221.095,63	177.100	197.100	177.100	156.100	146.100

Teilergebnisplan 2025

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-142.398,09	-267.190	-237.170	-257.660	-137.090	-151.280
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)	-142.398,09	-267.190	-237.170	-257.660	-137.090	-151.280
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-21.100	-20.600	-21.150	-21.730	-22.430
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-21.100	-20.600	-21.150	-21.730	-22.430
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-142.398,09	-288.290	-257.770	-278.810	-158.820	-173.710
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-142.398,09	-288.290	-257.770	-278.810	-158.820	-173.710

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
15.571	Wirtschaftsförderung	-269.651,69	-371.720	-357.190	-357.640	-217.260	-220.020
15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	188.397,35	145.830	165.900	146.470	124.810	114.190
15.575	Tourismus	-61.143,75	-62.400	-66.480	-67.640	-66.370	-67.880

Teilfinanzplan 2025

15

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		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	1.200,00	8.900	6.000	0	3.100	0	0
61310000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	1.200,00	3.000	0	0	0	0	0
61419900	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	5.900	6.000	0	3.100	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.410,00	6.000	6.000	0	7.000	7.000	7.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.410,00	6.000	6.000	0	7.000	7.000	7.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.804,09	12.000	12.000	0	12.000	10.500	10.500
64110000	Mieten und Pachten	15.804,09	12.000	12.000	0	12.000	10.500	10.500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	421,14	0	0	0	0	0	0
65910000	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	421,14	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	221.095,63	177.100	197.100	0	177.100	156.100	146.100
66159900	Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	146.043,99	146.100	146.100	0	146.100	146.100	146.100
66510000	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	75.051,64	31.000	51.000	0	31.000	10.000	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	244.930,86	204.000	221.100	0	199.200	173.600	163.600
10 -	Personalauszahlungen	112.710,10	116.770	119.550	0	123.030	126.750	130.630
70110000	Dienstbezüge - Beamte	809,81	3.460	3.560	0	3.560	3.780	3.890
70120000	Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	87.731,42	87.910	90.550	0	93.270	96.060	98.950
70220000	Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	6.465,10	6.960	7.160	0	7.370	7.520	7.820
70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	17.703,77	18.290	18.120	0	18.660	19.220	19.800
70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	150	160	0	170	170	170
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.846,71	27.900	27.000	0	27.000	24.600	24.700
72319900	Erstattungen an das Land	16.409,30	0	0	0	0	0	0
72410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.489,61	4.700	4.800	0	4.800	4.800	4.900
72420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	893,79	1.500	500	0	500	500	500
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	921,22	2.700	2.700	0	2.700	300	300
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	25.132,79	19.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	25.241,20	38.500	23.500	0	18.500	18.500	18.500
73179900	Zuschüsse an private Unternehmen	7.673,09	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
73189900	Zuschüsse an übrige Bereiche	17.568,11	30.000	15.000	0	10.000	10.000	10.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	22.500,45	38.600	38.700	0	38.700	38.700	38.800
74220000	Mieten und Pachten	8.400,00	8.400	8.500	0	8.500	8.500	8.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	12.882,68	15.200	15.200	0	15.200	15.200	15.200

Teilfinanzplan 2025

15

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
74420000 Steuern	1.217,77	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.298,46	221.770	208.750	0	207.230	208.550	212.630
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.632,40	-17.770	12.350	0	-8.030	-34.950	-49.030
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	216.699,70	2.554.000	0	0	0	0	0
68109900 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	1.419.000	0	0	0	0	0
68119900 Investitionszuweisungen vom Land	216.699,70	1.135.000	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	25.000	0
68311200 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	0,00	0	0	0	0	25.000	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)	216.699,70	2.554.000	0	0	0	25.000	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	3.215,02	0	0	0	0	0	0
78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	3.215,02	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	575.000,00	0	0	0	0	0	0
78430000 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	575.000,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	230.000,00	230.000	230.000	0	0	0	0
78179900 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	230.000,00	230.000	230.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	808.215,02	230.000	230.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-591.515,32	2.324.000	-230.000	0	0	25.000	0

Produkt

15.571.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	6.293,00	6.100	6.200	3.300	200	200
	41419900 Zuweisungen vom Land	6.293,00	5.900	6.000	3.100	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	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	14.052,09	12.000	12.000	12.000	10.500	10.500
	44110000 Mieten und Pachten	14.052,09	12.000	12.000	12.000	10.500	10.500
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	20.345,09	18.100	18.200	15.300	10.700	10.700
11 -	Personalaufwendungen	70.141,19	75.560	77.340	79.660	82.040	84.510
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	54.875,96	58.700	60.460	62.280	64.140	66.070
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	4.074,40	4.650	4.780	4.920	5.070	5.220
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	11.190,83	12.210	12.100	12.460	12.830	13.220
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.614,39	20.500	19.500	19.500	19.500	19.500
	52319900 Erstattungen an das Land	16.409,30	0	0	0	0	0
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	1.500	500	500	500	500
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	28.205,09	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	400	400	400	300	300
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	400	400	400	300	300
15 -	Transferaufwendungen	175.241,20	284.600	269.600	264.600	117.100	117.100
	53179900 Zuschüsse an private Unternehmen	155.173,09	254.600	254.600	254.600	107.100	107.100
	53189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	20.068,11	30.000	15.000	10.000	10.000	10.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	289.996,78	381.060	366.840	364.160	218.940	221.410
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-269.651,69	-362.960	-348.640	-348.860	-208.240	-210.710
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)	-269.651,69	-362.960	-348.640	-348.860	-208.240	-210.710
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)	-269.651,69	-362.960	-348.640	-348.860	-208.240	-210.710
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-8.760	-8.550	-8.780	-9.020	-9.310
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-8.760	-8.550	-8.780	-9.020	-9.310

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-269.651,69	-371.720	-357.190	-357.640	-217.260	-220.020
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-269.651,69	-371.720	-357.190	-357.640	-217.260	-220.020

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
15.571.01.0	Wirtschaftsförderung	-269.651,69	-371.720	-357.190	-357.640	-217.260	-220.020

Teilfinanzplan 2025

15.571.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	5.900	6.000	0	3.100	0	0
61419900 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	5.900	6.000	0	3.100	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	15.804,09	12.000	12.000	0	12.000	10.500	10.500
64110000 Mieten und Pachten	15.804,09	12.000	12.000	0	12.000	10.500	10.500
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	15.804,09	17.900	18.000	0	15.100	10.500	10.500
10 - Personalauszahlungen	70.141,19	75.560	77.340	0	79.660	82.040	84.510
70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	54.875,96	58.700	60.460	0	62.280	64.140	66.070
70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	4.074,40	4.650	4.780	0	4.920	5.070	5.220
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	11.190,83	12.210	12.100	0	12.460	12.830	13.220
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.435,88	20.500	19.500	0	19.500	19.500	19.500
72319900 Erstattungen an das Land	16.409,30	0	0	0	0	0	0
72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	893,79	1.500	500	0	500	500	500
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	25.132,79	19.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	25.241,20	38.500	23.500	0	18.500	18.500	18.500
73179900 Zuschüsse an private Unternehmen	7.673,09	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
73189900 Zuschüsse an übrige Bereiche	17.568,11	30.000	15.000	0	10.000	10.000	10.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.818,27	134.560	120.340	0	117.660	120.040	122.510
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-122.014,18	-116.660	-102.340	0	-102.560	-109.540	-112.010
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	212.869,78	2.554.000	0	0	0	0	0
68109900 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	1.419.000	0	0	0	0	0
68119900 Investitionszuweisungen vom Land	212.869,78	1.135.000	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

Teilfinanzplan 2025

15.571.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	212.869,78	2.554.000	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	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	230.000,00	230.000	230.000	0	0	0	0
78179900 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	230.000,00	230.000	230.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	230.000,00	230.000	230.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-17.130,22	2.324.000	-230.000	0	0	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 Velp (8.500 €).

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung Ortseingangstafeln (Kosten Reinigung, Wartung etc.)	500 €
Kosten Weihnachtsbeleuchtung	4.000 €
Gewerbe- und Industrieförderung, Stadtmarketing Im Einzelnen: 3.000 Euro für Veranstaltungen, 2.000 Euro Weihnachtsbaum Ortskern, 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 Velp 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 Kappelner 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“ (2025: 5.000 €) veranschlagt.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

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 Gigabitausbau 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

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.01	Märkte

verantwortlich

Vehr, Ludger

Beschreibung

Organisation und Überwachung von Märkten (Wochenmarkt, Kirmes)

Ziele

Attraktivitätssteigerung des Ortes für die Einwohner

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	6.410,00	6.000	6.000	7.000	7.000	7.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.410,00	6.000	6.000	7.000	7.000	7.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	6.410,00	6.000	6.000	7.000	7.000	7.000
11 -	Personalaufwendungen	29.614,24	5.130	5.340	5.460	5.790	6.010
	50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	809,81	3.460	3.560	3.560	3.780	3.890
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	4.001,14	0	0	0	0	0
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	283,65	0	0	0	0	0
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	730,31	0	0	0	0	0
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	150	160	170	170	170
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Aktive	18.298,33	1.190	1.270	1.350	1.440	1.530
	50610000 Zuführungen zu den Beihilferückstellungen - Aktive	5.491,00	330	350	380	400	420
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	1.576,77	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.576,77	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	31.191,01	9.130	9.340	9.460	9.790	10.010
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.781,01	-3.130	-3.340	-2.460	-2.790	-3.010
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
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.781,01	-3.130	-3.340	-2.460	-2.790	-3.010
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)	-24.781,01	-3.130	-3.340	-2.460	-2.790	-3.010
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-11.940	-11.660	-11.970	-12.300	-12.700
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-11.940	-11.660	-11.970	-12.300	-12.700
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-24.781,01	-15.070	-15.000	-14.430	-15.090	-15.710
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

15.573.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-24.781,01	-15.070	-15.000	-14.430	-15.090	-15.710

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
15.573.01.0	Märkte	-24.781,01	-15.070	-15.000	-14.430	-15.090	-15.710

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	6.410,00	6.000	6.000	0	7.000	7.000	7.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.410,00	6.000	6.000	0	7.000	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	6.410,00	6.000	6.000	0	7.000	7.000	7.000
10 -	Personalauszahlungen	5.824,91	3.610	3.720	0	3.730	3.950	4.060
	70110000 Dienstbezüge - Beamte	809,81	3.460	3.560	0	3.560	3.780	3.890
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	4.001,14	0	0	0	0	0	0
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	283,65	0	0	0	0	0	0
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	730,31	0	0	0	0	0	0
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Aktive	0,00	150	160	0	170	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	1.576,77	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	74310000 Geschäftsauszahlungen	1.576,77	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.401,68	7.610	7.720	0	7.730	7.950	8.060
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-991,68	-1.610	-1.720	0	-730	-950	-1.060
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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Anlagevermögen							
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 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

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.02	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.

Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	7.917,27	16.200	16.200	16.200	16.200	16.200
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.165,02	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	54420000 Steuern	6.752,25	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	7.917,27	16.200	16.200	16.200	16.200	16.200
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.917,27	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
19 +	Finanzerträge	221.095,63	177.100	197.100	177.100	156.100	146.100
	46159900 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	146.043,99	146.100	146.100	146.100	146.100	146.100
	46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	75.051,64	31.000	51.000	31.000	10.000	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	221.095,63	177.100	197.100	177.100	156.100	146.100
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	213.178,36	160.900	180.900	160.900	139.900	129.900
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)	213.178,36	160.900	180.900	160.900	139.900	129.900
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	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)	213.178,36	160.900	180.900	160.900	139.900	129.900
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	213.178,36	160.900	180.900	160.900	139.900	129.900

Teilergebnisplan 2025

15.573.02

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.02 Stadtwerke Tecklenburger Land

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
15.573.02.0	Stadtwerke Tecklenburger Land	213.178,36	160.900	180.900	160.900	139.900	129.900

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	221.095,63	177.100	197.100	0	177.100	156.100	146.100
66159900	Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	146.043,99	146.100	146.100	0	146.100	146.100	146.100
66510000	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	75.051,64	31.000	51.000	0	31.000	10.000	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.095,63	177.100	197.100	0	177.100	156.100	146.100
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	1.217,77	16.200	16.200	0	16.200	16.200	16.200
74310000	Geschäftsauszahlungen	0,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
74420000	Steuern	1.217,77	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.217,77	16.200	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	219.877,86	160.900	180.900	0	160.900	139.900	129.900
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	575.000,00	0	0	0	0	0	0
78430000	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	575.000,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Zuwendungen							
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	575.000,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-575.000,00	0	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

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.01	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

Teilergebnisplan 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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	1.200,00	6.900	3.900	3.900	3.900	3.900
	41310000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	1.200,00	3.000	0	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	3.900	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	421,14	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam -	421,14	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	1.621,14	6.900	3.900	3.900	3.900	3.900
11 -	Personalaufwendungen	36.744,00	37.600	38.490	39.640	40.760	42.060
	50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	28.854,32	29.210	30.090	30.990	31.920	32.880
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.107,05	2.310	2.380	2.450	2.450	2.600
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	5.782,63	6.080	6.020	6.200	6.390	6.580
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.556,48	7.400	7.500	7.500	5.100	5.200
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.683,26	4.700	4.800	4.800	4.800	4.900
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.873,22	2.700	2.700	2.700	300	300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.464,41	18.400	18.500	18.500	18.500	18.600
	54220000 Mieten und Pachten	8.400,00	8.400	8.500	8.500	8.500	8.600
	54310000 Geschäftsaufwendungen	12.064,41	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	62.764,89	68.900	69.990	71.140	69.860	71.360
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-61.143,75	-62.000	-66.090	-67.240	-65.960	-67.460
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)	-61.143,75	-62.000	-66.090	-67.240	-65.960	-67.460
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)	-61.143,75	-62.000	-66.090	-67.240	-65.960	-67.460
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-400	-390	-400	-410	-420
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-400	-390	-400	-410	-420

Teilergebnisplan 2025

15.575.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-61.143,75	-62.400	-66.480	-67.640	-66.370	-67.880
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-61.143,75	-62.400	-66.480	-67.640	-66.370	-67.880

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
15.575.01.0	Tourismus	-61.143,75	-62.400	-66.480	-67.640	-66.370	-67.880

Teilfinanzplan 2025

15.575.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.01	Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	1.200,00	3.000	0	0	0	0	0
	61310000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	1.200,00	3.000	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	421,14	0	0	0	0	0	0
	65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	421,14	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.621,14	3.000	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	36.744,00	37.600	38.490	0	39.640	40.760	42.060
	70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	28.854,32	29.210	30.090	0	30.990	31.920	32.880
	70220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.107,05	2.310	2.380	0	2.450	2.450	2.600
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	5.782,63	6.080	6.020	0	6.200	6.390	6.580
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.410,83	7.400	7.500	0	7.500	5.100	5.200
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.489,61	4.700	4.800	0	4.800	4.800	4.900
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	921,22	2.700	2.700	0	2.700	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	19.705,91	18.400	18.500	0	18.500	18.500	18.600
	74220000 Mieten und Pachten	8.400,00	8.400	8.500	0	8.500	8.500	8.600
	74310000 Geschäftsauszahlungen	11.305,91	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.860,74	63.400	64.490	0	65.640	64.360	65.860
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.239,60	-60.400	-64.490	0	-65.640	-64.360	-65.860

Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.829,92	0	0	0	0	0	0
	68119900 Investitionszuweisungen vom Land	3.829,92	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	25.000	0
	68311200 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	0,00	0	0	0	0	25.000	0
20 +	aus der Veräußerung von	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

15.575.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.01	Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Finanzanlagen							
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)	3.829,92	0	0	0	0	25.000	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	3.215,02	0	0	0	0	0	0
78311200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	3.215,02	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	3.215,02	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	614,90	0	0	0	0	25.000	0

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 €).

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Tourist-Info Bahnhofstraße 3	4.800 €
Wartung und Pflege mobile Bühne und digitale Infotafel	2.700 €

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

Miete Tourist-Info Bahnhofstraße 3 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.	8.500 €
Verkehrswerbung Veranschlagt sind hier die Aufwendungen für jährliche Verkehrswerbung (Anzeigen, Mitgliedsbeiträge in touristischen Verbänden, Vermarktungsaufwendungen).	10.000 €

Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilergebnisplan 2025

16

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.691.369,95	17.855.000	18.894.000	19.728.000	21.218.000	21.893.000
40110000	Grundsteuer A	98.705,60	125.000	125.000	125.000	122.000	126.000
40120000	Grundsteuer B	1.897.598,14	2.426.000	2.457.000	2.489.000	3.196.000	3.224.000
40130000	Gewerbesteuer	8.099.741,69	7.500.000	8.005.000	8.390.000	8.823.000	9.098.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.989.229,87	6.148.000	6.572.000	6.934.000	7.239.000	7.557.000
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	866.752,15	957.000	985.000	1.004.000	1.023.000	1.042.000
40310000	Vergnügungssteuer	22.689,00	23.000	26.000	26.000	26.000	26.000
40320000	Hundesteuer	60.648,00	60.000	80.000	80.000	80.000	80.000
40510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	656.005,50	616.000	644.000	680.000	709.000	740.000
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.100.701,84	4.000.400	4.879.900	5.111.000	5.330.000	5.559.000
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.925.265,00	3.422.000	4.568.000	4.824.000	5.031.000	5.247.000
41310000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	691.903,50	0	0	0	0	0
41419900	Zuweisungen vom Land	272.573,37	273.000	272.000	287.000	299.000	312.000
41820000	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	210.959,97	305.400	39.900	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	24.735,40	57.700	57.700	57.700	57.700	57.700
45620000	Säumniszuschläge u. Stundungszinsen	24.701,94	57.700	57.700	57.700	57.700	57.700
45830000	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzungen von Wertberichtigungen auf Forderungen	33,46	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	20.816.807,19	21.913.100	23.831.600	24.896.700	26.605.700	27.509.700
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	20.500	20.500	20.500
57010000	Sonderabschreibungen nach dem NKf-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKf-CIG)	0,00	0	0	20.500	20.500	20.500
15 -	Transferaufwendungen	10.472.873,27	11.908.500	12.836.000	13.429.000	13.885.000	14.354.000
53410000	Gewerbesteuerumlage	612.674,74	525.000	560.000	587.000	605.000	624.000
53740000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.163.066,92	6.021.500	6.700.000	7.010.000	7.250.000	7.495.000
53750000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.697.131,61	5.362.000	5.576.000	5.832.000	6.030.000	6.235.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.386,39	17.500	17.800	18.100	18.400	18.700
54310000	Geschäftsaufwendungen	6,89	7.500	7.800	8.100	8.400	8.700
54732000	Einstellung in die Wertberichtigung auf Forderungen	161,50	0	0	0	0	0
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.218,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	10.499.259,66	11.926.000	12.853.800	13.467.600	13.923.900	14.393.200
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	10.317.547,53	9.987.100	10.977.800	11.429.100	12.681.800	13.116.500
19 +	Finanzerträge	9.920,00	9.900	9.900	9.900	9.600	9.200
46179900	Zinserträge von Kreditinstituten	9.920,00	9.900	9.900	9.900	9.600	9.200
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	283.408,41	418.800	596.250	466.850	441.800	356.600
55179900	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	283.408,41	418.800	596.250	466.850	441.800	356.600
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-273.488,41	-408.900	-586.350	-456.950	-432.200	-347.400
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	10.044.059,12	9.578.200	10.391.450	10.972.150	12.249.600	12.769.100
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

16

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
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)	10.044.059,12	9.578.200	10.391.450	10.972.150	12.249.600	12.769.100
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	266.030	265.300	265.030	264.760	264.480
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	266.030	265.300	265.030	264.760	264.480
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	10.044.059,12	9.844.230	10.656.750	11.237.180	12.514.360	13.033.580
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	691.100	711.400	712.000	724.800	740.400
	2 globaler Minderaufwand	0,00	691.100	711.400	712.000	724.800	740.400
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	10.044.059,12	10.535.330	11.368.150	11.949.180	13.239.160	13.773.980

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	10.269.689,52	9.946.900	10.937.900	11.410.000	12.663.000	13.098.000
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-225.630,40	588.430	430.250	539.180	576.160	675.980

Teilfinanzplan 2025

16

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.230.756,73	17.855.000	18.894.000	0	19.728.000	21.218.000	21.893.000
60110000	Grundsteuer A	97.869,29	125.000	125.000	0	125.000	122.000	126.000
60120000	Grundsteuer B	1.894.442,08	2.426.000	2.457.000	0	2.489.000	3.196.000	3.224.000
60130000	Gewerbsteuer	7.642.039,35	7.500.000	8.005.000	0	8.390.000	8.823.000	9.098.000
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.989.229,87	6.148.000	6.572.000	0	6.934.000	7.239.000	7.557.000
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	866.752,15	957.000	985.000	0	1.004.000	1.023.000	1.042.000
60310000	Vergnügungssteuer	25.314,09	23.000	26.000	0	26.000	26.000	26.000
60320000	Hundesteuer	59.104,40	60.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
60510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	656.005,50	616.000	644.000	0	680.000	709.000	740.000
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.730.782,38	4.000.400	4.879.900	0	5.111.000	5.330.000	5.559.000
61110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.925.265,00	3.422.000	4.568.000	0	4.824.000	5.031.000	5.247.000
61310000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	321.984,04	0	0	0	0	0	0
61419900	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	272.573,37	273.000	272.000	0	287.000	299.000	312.000
61820000	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	210.959,97	305.400	39.900	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	63.842,52	57.700	57.700	0	57.700	57.700	57.700
65620000	Säumniszuschläge	63.842,52	57.700	57.700	0	57.700	57.700	57.700
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.920,00	9.900	9.900	0	9.900	9.600	9.200
66179900	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	9.920,00	9.900	9.900	0	9.900	9.600	9.200
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.035.301,63	21.923.000	23.841.500	0	24.906.600	26.615.300	27.518.900
10 -	Personalauszahlungen	64.120,39	0	0	0	0	0	0
70110000	Dienstbezüge - Beamte	64.120,39	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	262.799,01	418.800	596.250	0	466.850	441.800	356.600
75179900	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	262.799,01	418.800	596.250	0	466.850	441.800	356.600
14 -	Transferauszahlungen	10.477.038,55	11.908.500	12.836.000	0	13.429.000	13.885.000	14.354.000
73390000	Sonstige soziale Leistungen	4.165,28	0	0	0	0	0	0
73410000	Gewerbsteuerumlage	612.674,74	525.000	560.000	0	587.000	605.000	624.000
73740000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.163.066,92	6.021.500	6.700.000	0	7.010.000	7.250.000	7.495.000
73750000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.697.131,61	5.362.000	5.576.000	0	5.832.000	6.030.000	6.235.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	34.615,68	17.500	17.800	0	18.100	18.400	18.700
74310000	Geschäftsauszahlungen	7.243,68	7.500	7.800	0	8.100	8.400	8.700
74990000	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.372,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.838.573,63	12.344.800	13.450.050	0	13.913.950	14.345.200	14.729.300
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	691.100	711.400	0	712.000	724.800	740.400
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.196.728,00	9.578.200	10.391.450	0	10.992.650	12.270.100	12.789.600

Investitionstätigkeit

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.695.030,68	1.717.000	1.777.000	0	1.874.000	1.952.000	2.034.000
68119900 Investitionszuweisungen vom Land	1.695.030,68	1.717.000	1.777.000	0	1.874.000	1.952.000	2.034.000
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)	1.695.030,68	1.717.000	1.777.000	0	1.874.000	1.952.000	2.034.000
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)	1.695.030,68	1.717.000	1.777.000	0	1.874.000	1.952.000	2.034.000

Produkt

16.611.01

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	16.611.01	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

Teilergebnisplan 2025

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	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.691.369,95	17.855.000	18.894.000	19.728.000	21.218.000	21.893.000
40110000	Grundsteuer A	98.705,60	125.000	125.000	125.000	122.000	126.000
40120000	Grundsteuer B	1.897.598,14	2.426.000	2.457.000	2.489.000	3.196.000	3.224.000
40130000	Gewerbesteuer	8.099.741,69	7.500.000	8.005.000	8.390.000	8.823.000	9.098.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.989.229,87	6.148.000	6.572.000	6.934.000	7.239.000	7.557.000
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	866.752,15	957.000	985.000	1.004.000	1.023.000	1.042.000
40310000	Vergnügungssteuer	22.689,00	23.000	26.000	26.000	26.000	26.000
40320000	Hundesteuer	60.648,00	60.000	80.000	80.000	80.000	80.000
40510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	656.005,50	616.000	644.000	680.000	709.000	740.000
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.100.701,84	4.000.400	4.879.900	5.111.000	5.330.000	5.559.000
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.925.265,00	3.422.000	4.568.000	4.824.000	5.031.000	5.247.000
41310000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	691.903,50	0	0	0	0	0
41419900	Zuweisungen vom Land	272.573,37	273.000	272.000	287.000	299.000	312.000
41820000	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	210.959,97	305.400	39.900	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	-23.291,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
45620000	Säumniszuschläge u. Stundungszinsen	-23.291,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
08 +	Aktiviert	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	20.768.780,79	21.865.400	23.783.900	24.849.000	26.558.000	27.462.000
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	10.472.873,27	11.908.500	12.836.000	13.429.000	13.885.000	14.354.000
53410000	Gewerbesteuerumlage	612.674,74	525.000	560.000	587.000	605.000	624.000
53740000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.163.066,92	6.021.500	6.700.000	7.010.000	7.250.000	7.495.000
53750000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.697.131,61	5.362.000	5.576.000	5.832.000	6.030.000	6.235.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.218,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.218,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	10.499.091,27	11.918.500	12.846.000	13.439.000	13.895.000	14.364.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	10.269.689,52	9.946.900	10.937.900	11.410.000	12.663.000	13.098.000
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)	10.269.689,52	9.946.900	10.937.900	11.410.000	12.663.000	13.098.000
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)	10.269.689,52	9.946.900	10.937.900	11.410.000	12.663.000	13.098.000
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	10.269.689,52	9.946.900	10.937.900	11.410.000	12.663.000	13.098.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	10.269.689,52	9.946.900	10.937.900	11.410.000	12.663.000	13.098.000

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
16.611.01.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	10.269.689,52	9.946.900	10.937.900	11.410.000	12.663.000	13.098.000

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.230.756,73	17.855.000	18.894.000	0	19.728.000	21.218.000	21.893.000
60110000	Grundsteuer A	97.869,29	125.000	125.000	0	125.000	122.000	126.000
60120000	Grundsteuer B	1.894.442,08	2.426.000	2.457.000	0	2.489.000	3.196.000	3.224.000
60130000	Gewerbsteuer	7.642.039,35	7.500.000	8.005.000	0	8.390.000	8.823.000	9.098.000
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.989.229,87	6.148.000	6.572.000	0	6.934.000	7.239.000	7.557.000
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	866.752,15	957.000	985.000	0	1.004.000	1.023.000	1.042.000
60310000	Vergnügungssteuer	25.314,09	23.000	26.000	0	26.000	26.000	26.000
60320000	Hundesteuer	59.104,40	60.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
60510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	656.005,50	616.000	644.000	0	680.000	709.000	740.000
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.730.782,38	4.000.400	4.879.900	0	5.111.000	5.330.000	5.559.000
61110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.925.265,00	3.422.000	4.568.000	0	4.824.000	5.031.000	5.247.000
61310000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	321.984,04	0	0	0	0	0	0
61419900	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	272.573,37	273.000	272.000	0	287.000	299.000	312.000
61820000	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	210.959,97	305.400	39.900	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	20.305,50	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
65620000	Säumniszuschläge	20.305,50	10.000	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	19.981.844,61	21.865.400	23.783.900	0	24.849.000	26.558.000	27.462.000
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	10.472.873,27	11.908.500	12.836.000	0	13.429.000	13.885.000	14.354.000
73410000	Gewerbsteuerumlage	612.674,74	525.000	560.000	0	587.000	605.000	624.000
73740000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.163.066,92	6.021.500	6.700.000	0	7.010.000	7.250.000	7.495.000
73750000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.697.131,61	5.362.000	5.576.000	0	5.832.000	6.030.000	6.235.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	27.372,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
74990000	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.372,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.500.245,27	11.918.500	12.846.000	0	13.439.000	13.895.000	14.364.000
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.481.599,34	9.946.900	10.937.900	0	11.410.000	12.663.000	13.098.000
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.695.030,68	1.717.000	1.777.000	0	1.874.000	1.952.000	2.034.000

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
68119900 Investitionszuweisungen vom Land	1.695.030,68	1.717.000	1.777.000	0	1.874.000	1.952.000	2.034.000
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)	1.695.030,68	1.717.000	1.777.000	0	1.874.000	1.952.000	2.034.000
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)	1.695.030,68	1.717.000	1.777.000	0	1.874.000	1.952.000	2.034.000

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 August 2024. Grundlage der Veranschlagungen bilden die mit der Steuerschätzung veröffentlichten und angepassten Orientierungsdaten des Landes für das Jahr 2024 incl. der darin ausgewiesenen Steigerungsraten für die kommenden Finanzplanungsjahre.

01 - Steuern u. ähnliche Abgaben

Folgende Steuererträge sind in 2025 geplant:

	2025
Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Grundstücke)	125.000 €
Grundsteuer B (Wohnbau-, Gewerbe-, sonst. Grundstücke)	2.457.000 €
Gewerbsteuer	8.005.000 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	5.805.000 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	896.000 €
Ausgleichszahlungen Familienleistungsausgleich	595.000 €
Vergnügungssteuer	26.000 €
Hundesteuer	80.000 €

Die Realsteuerhebesätze der Gemeinde Westerkappeln lauten seit dem **01.01.2024** wie folgt:

Grundsteuer A:	320 v.H.
Grundsteuer B:	630 v.H.
Gewerbsteuer:	500 v.H.

Das Land NRW legt im Entwurf des Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) jährlich die sog. fiktiven Hebesätze fest. Am 8. September 2024 hat die Landesregierung Nordrhein-Westfalen den Gesetzentwurf für das Gemeindefinanzierungsgesetz 2025 (GFG) mit folgenden fiktiven Hebesätzen beschlossen:

Grundsteuer A:	262 % (+ 58 % - Punkte über dem aktuell gültigen Hebesatz Westerkappeln)
Grundsteuer B:	505 % (+ 125 % - Punkte über dem aktuell gültigen Hebesatz Westerkappeln)
Gewerbsteuer:	416 % (+ 84 % - Punkte unter dem aktuell gültigen Hebesatz Westerkappeln)

Es wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

Zu den Realsteuern im Einzelnen:

Bei der **Grundsteuer A** wird im Jahr 2025 mit Erträgen von 125.000 € gerechnet.

Bei der **Grundsteuer B** wird im Jahr 2025 mit Erträgen in Höhe von 2.457.000 € gerechnet.

Die vom Finanzamt erlassenen Grundsteuermessbetragsbescheide werden aller Voraussicht nach zu einer Änderung der Steuersätze für die Grundsteuern führen. Die Steuersätze für die Grundsteuern werden gesenkt, erhöht oder gleich gelassen. Die Hebesätze werden mit einer Hebesatzsatzung im Rat am 15.12.2024 beschlossen.

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)
2025	- 8,005 Mio. € (Plan 2025)

Die Gewerbesteuer wird seitens des Finanzamtes (Errechnung des Gewerbesteuermessbetrages) immer zeitverzögert festgesetzt. Die Jahressollstellung 2024 rechtfertigt eine Ansatzbildung in geplanter Höhe von rd. 8,005 Mio. € unter Berücksichtigung der Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses des Landes NRW aus dem Jahr 2023. Trotzdem muss die Veranschlagung in dieser Höhe durchaus als risikobehaftet angesehen werden.

Aufgrund der Mehrerträge bei den Schlüsselzuweisungen ab dem Jahr 2025 verbessert sich die Haushaltssituation im Finanzplanungszeitraum 2026 – 2028. Der Entwurf des Haushalts 2025 sieht daher eine abgeschwächte Anhebung der Steuersätze ab 2027 vor.

Nach Möglichkeit soll im Zuge der Haushaltskonsolidierung auch die abgeschwächte Anhebung der Steuersätze vermieden werden.

Sonstige Steuererträge:

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:

In 2025 wird mit einem zu verteilenden Aufkommen von rd. 11,2 Mrd. € gerechnet. Der Anteil für Westerkappeln beläuft sich auf rd. 6.572.000 €. Die für Westerkappeln zugrunde liegende Schlüsselzahl zur Errechnung des gemeindlichen Anteils für die Jahre 2024 – 2026 lautet: 0,0005868. Für die Jahre bis 2028 wurden die Steigerungsraten der Orientierungsdaten des Landes NRW aus dem Jahre 2023 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 2025 wurde anhand einer Steigerung laut Orientierungsdaten von 4,8 % auf der Basis der gültigen Schlüsselzahl (0,000475255) mit 985.000 € geplant. Für die Jahre 2026 bis 2028 wurden die Steigerungsraten der Orientierungsdaten des Landes NRW aus dem Jahre 2023 verwendet.

Die **Kompensationsleistungen des Familienleistungsausgleichs** werden 2025 mit 595.000 € veranschlagt. Auch hier liegt die aktuelle Arbeitskreisrechnung zum GFG 2025 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 80.000 € angesetzt. Für das Jahr 2025 ist eine Anhebung der Hundesteuersätze 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 4,568 Mio. € veranschlagt. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Mehreinnahme in Höhe von rd. 1,15 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. 19,5 Mio. € (GFG 2024) auf rd. 20,1 Mio. € erhöht. Die Steuerkraftmesszahl hat sich von rd. 15,69 Mio. € (GFG 2024) auf rd. 15,00 Mio. € verringert. 90 % der Differenz von Ausgangsmesszahl und eigener Steuerkraft werden als Schlüsselzuweisung ausgezahlt.

Die Aufwands-/Unterhaltungspauschale wird mit 267.000 € 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 2023 (in 2025 gem. § 56 Abs. 4 der Kreisordnung) ergibt sich eine Erstattungsverpflichtung des Kreises Steinfurt. Der Überschuss des Kreisjugendamtes beträgt rd. 0,9 Mio. €, so dass Westerkappeln im Jahr 2025 eine Erstattung von rd. 39.900 € 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 2025 mit 560.000 € eingestellt.

Berechnungsgrundlage der allgemeinen Kreisumlage und der sog. Jugendamtsumlage ist die Summe aus den Beträgen der Steuerkraftmeßzahl (rd. 15,00 Mio. €) und der Schlüsselzuweisung (rd. 4,568 Mio. €).

Die Umlagegrundlagen haben sich um rd. 0,48 Mio. € nach oben entwickelt (2022 = 16,64 Mio. €, 2023 = 17,99 Mio. €, 2024 = 19,11 Mio. €, 2025 = 19,59 Mio. €). Der Umlagesatz der allgemeinen Kreisumlage wird sich laut Schreiben vom Kreis Steinfurt am 19.08.2024 voraussichtlich auf 34,2 % erhöhen (+ 2,7 %). Der Umlagesatz der Kreisumlage-Mehrbelastung für das Jugendamt wird sich voraussichtlich auf 28,46 % erhöhen (+ 0,41 %). Die von der Gemeinde Westerkappeln in Summe zu zahlenden Kreisumlagen 2025 steigen damit auf einen neuen Höchstwert von rd. 12,276 Mio. € (+ 0,892 Mio. €). Ab 2026 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 (Gesetzentwurf vom 30.08.2024) Mittel in Höhe von 1.532.609.700 € bereit. 1.142.757.400 € 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.

Lt. Arbeitskreisrechnung vom 01.08.2024 erhält die Gemeinde Westerkappeln in 2025 eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von 1.366.734,81 €.

2025: 1.367.000 Euro

2026: 1.444.000 Euro

2027: 1.506.000 Euro
2028: 1.571.000 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 2025 (Gesetzentwurf vom 30.08.2024) insgesamt ein Betrag von 835.211.000 € 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.

Lt. Arbeitskreisrechnung vom 01.08.2024 erhält die Gemeinde Westerkappeln in 2025 eine Schul- und Bildungspauschale in Höhe von 349.899 €.

2025: 350.000 Euro
2026: 370.000 Euro
2027: 386.000 Euro
2028: 403.000 Euro

Sportpauschale

Zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Sportbereich wird den Gemeinden gem. § 18 GFG 2025 (Gesetzentwurf vom 30.08.2024) insgesamt ein Betrag von 71.496.400 € 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

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.01	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

Teilergebnisplan 2025

16.612.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		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	48.026,40	47.700	47.700	47.700	47.700	47.700
	45620000 Säumniszuschläge u. Stundungszinsen	47.992,94	47.700	47.700	47.700	47.700	47.700
	45830000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzungen von Wertberichtigungen auf Forderungen	33,46	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	48.026,40	47.700	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	20.500	20.500	20.500
	57010000 Sonderabschreibungen nach dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG)	0,00	0	0	20.500	20.500	20.500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	168,39	7.500	7.800	8.100	8.400	8.700
	54310000 Geschäftsaufwendungen	6,89	7.500	7.800	8.100	8.400	8.700
	54732000 Einstellung in die Wertberichtigung auf Forderungen	161,50	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	168,39	7.500	7.800	28.600	28.900	29.200
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	47.858,01	40.200	39.900	19.100	18.800	18.500
19 +	Finanzerträge	9.920,00	9.900	9.900	9.900	9.600	9.200
	46179900 Zinserträge von Kreditinstituten	9.920,00	9.900	9.900	9.900	9.600	9.200
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	283.408,41	418.800	596.250	466.850	441.800	356.600
	55179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	283.408,41	418.800	596.250	466.850	441.800	356.600
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-273.488,41	-408.900	-586.350	-456.950	-432.200	-347.400
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-225.630,40	-368.700	-546.450	-437.850	-413.400	-328.900
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)	-225.630,40	-368.700	-546.450	-437.850	-413.400	-328.900
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	266.030	265.300	265.030	264.760	264.480
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	266.030	265.300	265.030	264.760	264.480
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-225.630,40	-102.670	-281.150	-172.820	-148.640	-64.420
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	691.100	711.400	712.000	724.800	740.400
	2 globaler Minderaufwand	0,00	691.100	711.400	712.000	724.800	740.400
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-225.630,40	588.430	430.250	539.180	576.160	675.980

Teilergebnisplan 2025

16.612.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
16.612.01.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-225.630,40	588.430	430.250	539.180	576.160	675.980

Teilfinanzplan 2025

16.612.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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	43.537,02	47.700	47.700	0	47.700	47.700	47.700
65620000 Säumniszuschläge	43.537,02	47.700	47.700	0	47.700	47.700	47.700
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.920,00	9.900	9.900	0	9.900	9.600	9.200
66179900 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	9.920,00	9.900	9.900	0	9.900	9.600	9.200
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.457,02	57.600	57.600	0	57.600	57.300	56.900
10 - Personalauszahlungen	64.120,39	0	0	0	0	0	0
70110000 Dienstbezüge - Beamte	64.120,39	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	262.799,01	418.800	596.250	0	466.850	441.800	356.600
75179900 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	262.799,01	418.800	596.250	0	466.850	441.800	356.600
14 - Transferauszahlungen	4.165,28	0	0	0	0	0	0
73390000 Sonstige soziale Leistungen	4.165,28	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	7.243,68	7.500	7.800	0	8.100	8.400	8.700
74310000 Geschäftsauszahlungen	7.243,68	7.500	7.800	0	8.100	8.400	8.700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	338.328,36	426.300	604.050	0	474.950	450.200	365.300
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	691.100	711.400	0	712.000	724.800	740.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-284.871,34	-368.700	-546.450	0	-417.350	-392.900	-308.400

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 2025

16.612.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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 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 – 2025 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 (2025: 7.800 €).

19 – Zinserträge von Kreditinstituten

20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Veranschlagt sind die Zinsen aus den bestehenden Darlehensverpflichtungen und geplanten Darlehensaufnahmen (2025: rd. 596.000 €) 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. 3,6 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. 5,86 Mio. € vorgesehen.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Stellenplan

Stellenübersicht

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025 der Gemeinde Westerkappeln Teil A Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.6.2024	Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	mit Zulage	darunter 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			2	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	6	5	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025 Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
E	15	0,00	0,00	
E	14	2,00	2,00	
E	13	0,00	0,00	
E	12	1,00	2,00	
E	11	3,76	3,76	1 Teilzeitstelle
E	S11b	1,00	1,00	Sozialarbeit
E	10	5,91	4,91	2 Teilzeitstellen
E	9c	2,00	2,00	1 Teilzeitstelle, die Teilzeit ist befristet
E	9b	6,96	6,96	2 Teilzeitstellen, davon 1 Teilzeit zeitlich befristet
E	9a	8,61	9,04	3 Teilzeist, davon 1 Teilzeit zeitl. befr.
E	8	6,70	6,70	5 Teilzeitstellen, 1,5 Stellen mit kw-Vermerk
E	7	5,00	5,00	
E	6	16,66	16,57	4 Teilzeitstellen
E	5	12,96	13,61	5 Teilzeitst.,davon 1 befr. Teilz.,
E	4	0,82	0,82	1 Stelle bezuschusst nach § 16i SGB II mit kw-Vermerk
E	3	0,00	0,00	
E	2	4,11	4,59	Alle Stellen sind Teilzeitstellen, 6 Stellen mit kw-Vermerk
E	1	0,00	0,00	
Insges.:		77,49	78,96	

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2025 der Gemeinde Westerkappeln

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

II. Tariflich Beschäftigte

Produkt- 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		0,00	1,45	2,44		2,00	2,00	3,91	2,60		11,69	8,63	0,40		0,60	37,06
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		2,85	7,25	
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	1,00	3,76	5,91	1,00	2,00	6,96	8,61	6,70	5,00	16,66	12,96	0,82	0,00	4,11	77,49

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2025 der Gemeinde Westerkappeln Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung I. Beamte

Produkt- bereich	Bezeichnung	Wahlbeamte	Höherer Dienst		Gehobener Dienst			Mittlerer Dienst		Erläuterungen
		B 3	A 14	A 13	A12	A11	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 2025 der Gemeinde Westerkappeln

Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informativisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2025	beschäftigt am 01.10.2024	Erläuterungen
Inspektoranwärter/in	Anwärterbezüge	0	0	
insgesamt:		0	0	

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2025	beschäftigt am 01.10.2024	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 gem. Haushalts- satzung		2025	2026	2027	2028	2029
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
2024	593,4	400	193,4	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0

	2024 zu Lasten von	2025	2026
Erneuerung Mischwasserkanalisation 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 Ende des Vorvorjahres 31.12.2023 (TEuro)	Vorauss. Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 01.01.2025 (TEuro)	Vorauss. Stand zum Ende des Haushalts- jahres 31.12.2025 (TEuro)
1. Anleihen	-	-	-
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	28.704	27.729	30.572
2.1 von verbundenen Unternehmen	-	-	-
2.2 von Beteiligungen	-	-	-
2.3 von Sondervermögen	-	-	-
2.4 vom öffentlichen Bereich	-	-	-
2.5 von Kreditinstituten	28.704	27.729	30.572
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-	-	1.820
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	1.048	664	664
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	209	3.350	3.350
7. Sonstige Verbindlichkeiten	9.855	11.669	11.669
8. Erhaltene Anzahlungen	435	477	477
9. Summe aller Verbindlichkeiten	40.250	43.889	48.552
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u>			
Bürgschaft für den Wasserunterhaltungsverband Düsterdieker Aa			
Bürgschaftshöhe 108.000 €		Ratsbeschluss am 01.12.2016	

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Westerkappeln

	Allgemeine Rücklage	Ausgleichs- rücklage	Eigenkapital -Gesamt - 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	./. 1.026.053,81	./. 1.044.871,19	./. 2.070.925
Stand 31.12.2025	15.230.509,66	-	15.230.509,66
Planüberschuss 2026	-	+ 339.045,00	+ 339.045,00
Stand 31.12.2026	15.230.509,66	339.045,00	15.569.554,66
Planfehlbedarf 2027	./. 231.560,00	./. 339.045,00	./. 570.605,00
Stand 31.12.2027	14.998.949,66	-	14.998.949,66
Planfehlbedarf 2028	./. 114.355,00	-	./. 114.355,00
Stand 31.12.2028	14.884.594,66	-	14.884.594,66

*) 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, einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss 2022	Erläuterungen
		2025 Euro	2024 Euro	2022 Euro	
1	2	3	4	5	6
1	Allgemeine Zuwendung SPD: 10 Mitglieder CDU/FDP: 9 Mitglieder Bündnis 90/Die Grünen: 4 Mitglieder Bürgergemeinschaft: 3 Mitglieder (FDP)	561,50	561,50	561,50	Richtlinie über die Teilnahme am Papierlosen Sitzungsdienst im Rat und den Ausschüssen der Gemeinde Westerkappeln, Nov. 2020: 400,00 € pro Ratsmitglied 200,00 € pro sachk. Bürger*in/ Einwohner*in
2		515,35	515,35	515,35	
3		284,60	284,60	284,60	
4		238,45	238,45	238,45	
5		0,00	0,00	0,00	
7	Sonderzuwendung (papierloser Sitzungsdienst) SPD: CDU: Bündnis 90/Die Grünen: Bürgergemeinschaft: FDP:	0,00	0,00	0,00	
8		0,00	0,00	0,00	
9		0,00	0,00	0,00	
10		0,00	0,00	0,00	
11		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 2025 Euro	Vorjahr 2024 Euro	mehr (+) weniger (-) Euro	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung 4.1 Büromöbel und –maschinen 4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Ergebnisrechnung 2022

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 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 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 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 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 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 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 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 Sachanlagen u. immateriellen Vermögensgegenständen	40.414,33	0,00	0,00	8.678,52	8.678,52	0,00
54732000	Einstellung in die Wertberichtigung auf Forderungen	27.366,40	0,00	0,00	69.338,82	69.338,82	0,00
54770000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen 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 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.166,75	39.106,00	0,00	21.190,99	-17.915,01	0,00
54991000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, 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	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	127.702,15	-3.867.255,15	-67.415,15	616.142,17	4.483.397,32	-160.132,33
19	+ Finanzerträge	146.891,87	178.620,00	0,00	153.788,40	-24.831,60	0,00
46159900	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und 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 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 Kreditinstitute	274.155,36	282.310,00	0,00	302.504,70	20.194,70	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-127.263,49	-103.690,00	0,00	-148.716,30	-45.026,30	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	438,66	-3.970.945,15	-67.415,15	467.425,87	4.438.371,02	-160.132,33
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 (= Zeilen 23 und 24)	427.755,00	374.000,00	0,00	442.674,10	68.674,10	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	428.193,66	-3.596.945,15	-67.415,15	910.099,97	4.507.045,12	-160.132,33
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	428.193,66	-3.596.945,15	-67.415,15	910.099,97	4.507.045,12	-160.132,33
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	53.018,38	0,00	0,00	26.282,87	26.282,87	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-40.414,33	0,00	0,00	-8.678,52	-8.678,52	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo (= 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 Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
78530000	Auszahlungen für die Abwicklung 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 beweglichem 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 immateriellen 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 beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, 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 beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	609.916,17	131.482,82	61.482,82	155.913,98	24.431,16	0,00
78311200	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	455.629,65	313.199,57	79.699,57	100.571,46	-212.628,11	14.822,68
78325100	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Klassenraummobilien in Schulen)	2.005,54	12.000,00	0,00	13.813,71	1.813,71	0,00
78325200	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (EDV)	41.294,94	50.500,00	0,00	24.951,48	-25.548,52	0,00
78325300	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Bücher und Medien)	4.740,21	6.000,00	0,00	3.225,36	-2.774,64	0,00
78325400	Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Dienstausrüstung Feuerwehr)	37.325,16	30.000,00	0,00	24.954,71	-5.045,29	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.500,00	7.500,00	0,00	11.500,00	4.000,00	0,00
78430000	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
78440000	Auszahlungen für den Erwerb von 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 Investitionen an private 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 (= 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 (=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 Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.816.611,50	5.000.000,00	0,00	5.870.000,00	870.000,00	0,00
69270900	Kreditaufnahmen für Investitionen - Kreditinstitute - Euro-Währung (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 Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	5.357.371,00	0,00	0,00	-5.357.371,00	0,00
69370900	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung Kreditinstitute - Euro-Währung (fester Zins)	0,00	5.357.371,00	0,00	0,00	-5.357.371,00	0,00

Finanzrechnung 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.531.016,94	914.400,00	0,00	920.804,14	6.404,14	0,00
79275900 Tilgung von Krediten von Kreditinstituten - Ordentliche 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 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
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.258.413,90	-4.864.142,40	-3.779.267,40	2.339.208,96	7.203.351,36	-5.862.931,73
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 Finanzmitteln	4.199,70	0,00	0,00	-16.193,23	-16.193,23	0,00
65999999 Einzahlungen aus erhaltenen Verwahrgeldern (fremde Gelder)	5.051,06	0,00	0,00	646,41	646,41	0,00
74999999 Auszahlungen aus geleisteten Vorschüssen (fremde Gelder)	-851,36	0,00	0,00	-16.839,64	-16.839,64	0,00
41 = Liquide Mittel (= 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

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2021	Stand zum 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
1.3	Finanzanlagen	6.449.124,23	6.460.624,23	11.500,00
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
2.	Umlaufvermögen	7.078.979,98	9.239.308,95	2.160.328,97
2.1	Vorräte	3.033.914,82	2.981.800,82	-52.114,00
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
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.960.189,63	2.849.616,87	-110.572,76
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.276.788,90	2.176.214,55	-100.554,35
00099611	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	Gebührentorderungen (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	PfWB Gebührentorderungen	-5.591,75	-14.624,67	-9.032,92
21230000	PfWB Steuerforderungen	-155.607,23	-187.436,76	-31.829,53

Passiva

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2021	Stand zum 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
00099882	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
00099887	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
00099888	Sonstige Verbindlichkeiten	42.083,07	-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 off-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
Bilanzsumme		91.365.134,06	98.304.298,45	6.939.164,39

Bilanz 2022

Aktiva

Passiva

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2021	Stand zum 31.12.2022	Differenz
		in EUR		
2.2.2	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
	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
2.2.3	21260000 PWB Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich	-4.648,51	-5.338,41	-689,90
	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
	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3	Liquide Mittel	1.084.875,53	3.407.891,26	2.323.015,73
3	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
4.	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 Asyleistung Folgejahr (zahlungswirksam)	0,00	5.710,79	5.710,79
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

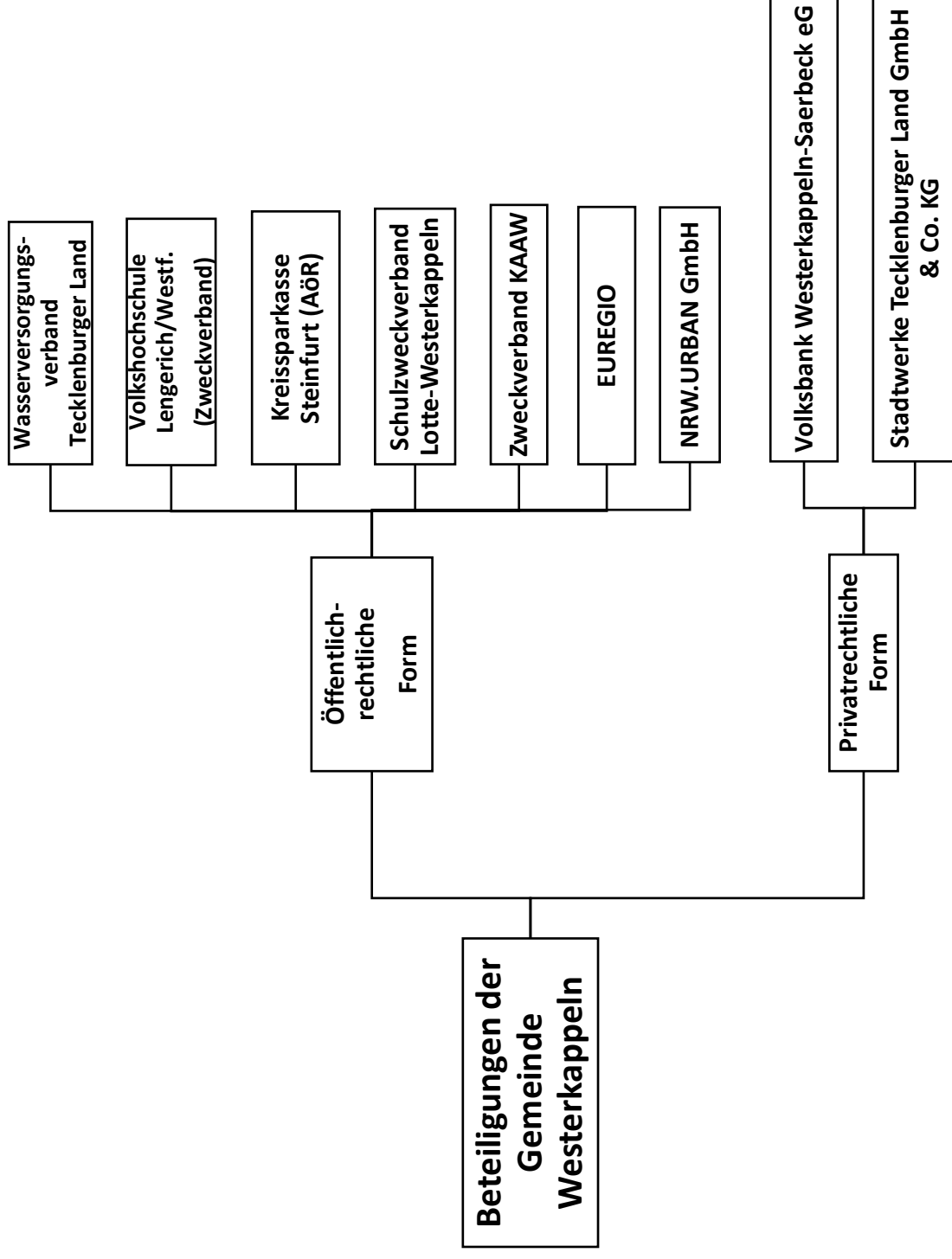
(4) Kommunen, die ausschließlich Beteiligungen ohne beherrschenden Einfluss halten und somit von der Aufstellung eines Gesamtabchlusses und eines Beteiligungsberichtes nach § 117 der Gemeindeordnung befreit sind, müssen eine Übersicht sämtlicher verselbständigter Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher 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 %

Stand	Jahresergebnis €	Verbindlichkeiten €	Entwicklung des Eigenkapitals €
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%).

Stand	Jahresergebnis €	Verbindlichkeiten €	Entwicklung des Eigenkapitals €
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%

Stand	Jahresergebnis €	Verbindlichkeiten €	Entwicklung des Eigenkapitals €
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%.

Stand	Jahresergebnis €	Verbindlichkeiten €	Entwicklung des Eigenkapitals €
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