



Stadt **Verl**

Ein guter Grund.

Haushaltsplan **2025**

Herausgeber:

Stadt Verl
Der Bürgermeister
Fachbereich Finanzen
Paderborner Straße 5
33415 Verl

© Stadt Verl 2025

Inhaltsverzeichnis:	Seite
I. Strukturdaten für die Stadt Verl	5
II. a) vorläufige Schlussbilanz 2023	12
b) vorläufige Gesamtergebnisrechnung 2023	14
c) vorläufige Gesamtfinanzrechnung 2023	15
III. Haushaltssatzung 2025	17
IV. Regelungen für die Haushaltswirtschaft	21
V. Systematik der Rechnungslegung	23
VI. Vorbericht	25
VII. Entwicklung der Ausgleichsrücklage	59
VIII. Gesamtergebnisplan	64
IX. Gesamtfinanzplan	65
X. Übersicht über die größten Investitionen	67
XI. Haushaltsquerschnitt	71
a) des Ergebnisplanes	72
b) des Finanzplanes	74
XII. Teilpläne nach Produktbereichen	77
11 Innere Verwaltung	80
12 Sicherheit und Ordnung	135
21 Schulträgeraufgaben	159
25 Kultur und Wissenschaft	197
31 Soziale Leistungen	209
36 Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	223
42 Sportförderung	252
51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	265
52 Bauen und Wohnen	273
53 Ver- und Entsorgung	283
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	290
55 Natur- und Landschaftspflege	305
56 Umwelt- und Klimaschutz	312
57 Wirtschaft und Tourismus	319
61 Allgemeine Finanzwirtschaft	327
XIII. NKF-Begriffsbestimmungen	335
XIV. Anlagen	343
Übersicht über die Fraktionszuwendungen	344
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	345
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	346
Übersicht über die Eigenkapitalentwicklung	348
Stellenplan	349

XV. Wirtschaftspläne 2025 und Jahresabschlüsse 2023 von verselbständigten Aufgabenbereichen	363
Abwasserbetrieb der Stadt Verl	365
Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende	397
Ostwestfalahalle Kaunitz	427
Versorgung- und Bäderbetrieb der Stadt Verl	457
Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH	487
Stadtwerk Verl GmbH	513

I.

Strukturdaten für die Stadt Verl



Strukturdaten für

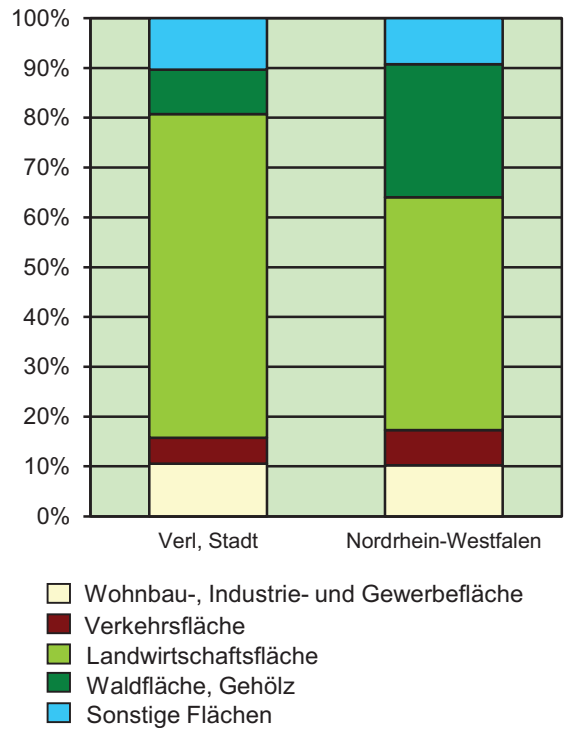
Verl, Stadt

Fläche (km²): 71,37
Einwohner: 25 522
Einwohner je km²: 357,6

Information und Technik NRW
Statistisches Landesamt
Internet: www.it.nrw

Zentraler Informationsdienst:
Tel.: +49211 9449-2495/2525
E-Mail: statistik-info@it.nrw.de

Fläche am 31.12.2022 nach Nutzungsarten
in Prozent

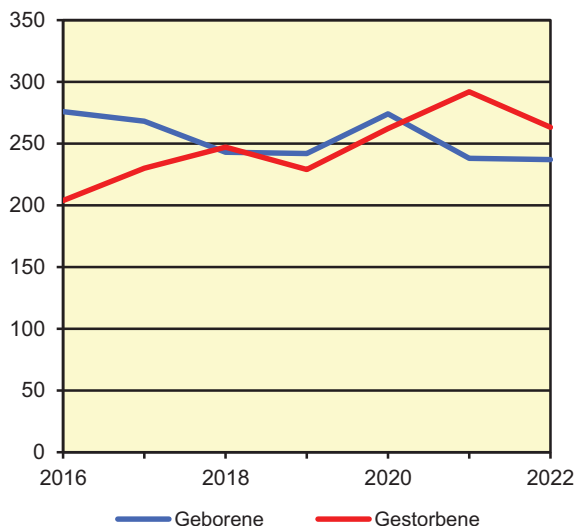


Bevölkerungsstand*) 31.12.1992 – 31.12.2022 in Verl, Stadt

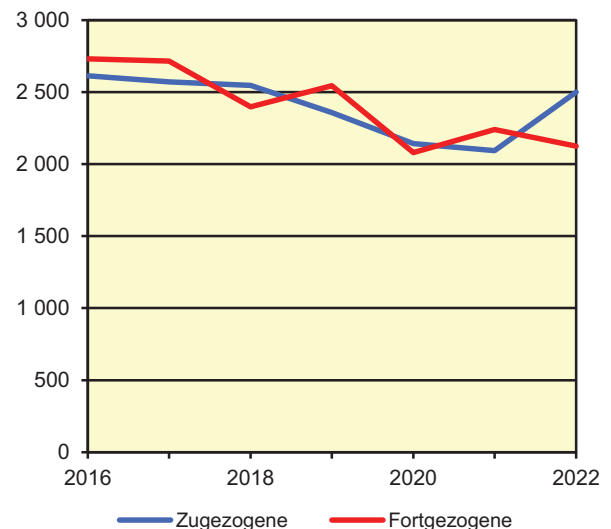
Bevölkerungsgruppe	1992	1997	2002	2007	2012	2017	2022
Bevölkerung insgesamt	20 451	22 813	24 014	24 949	24 892	25 356	25 522
Weiblich	10 188	11 396	11 812	12 121	12 199	12 544	12 730
Nichtdeutsche ¹⁾	1 754	2 038	2 271	2 470	2 117	2 438	2 828

*) Bevölkerungsfortschreibung auf Basis Volkszählung 1987 und Zensus 2011 – 1) Die Gliederung „deutsch/nichtdeutsch“ ist durch die Reform des Staatsangehörigkeitsrechts vom Juli 1999 ab dem Berichtsjahr 2000 beeinflusst.

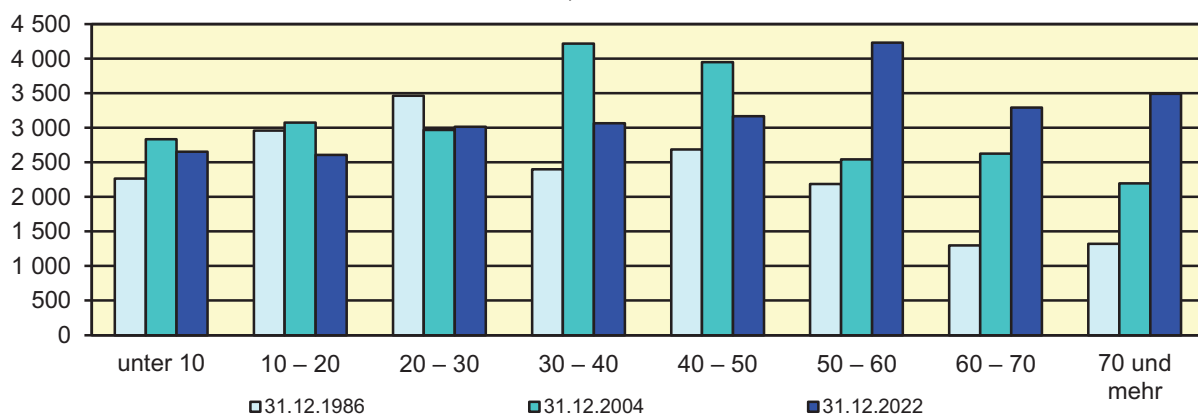
Natürliche Bevölkerungsbewegung
2016 – 2022
Verl, Stadt



Wanderungen
2016 – 2022
Verl, Stadt



Bevölkerung*) nach Altersgruppen 31.12.1986 – 31.12.2022 Verl, Stadt



*) Fortschreibung auf Basis der Volkszählung 1987 und Zensus 2011

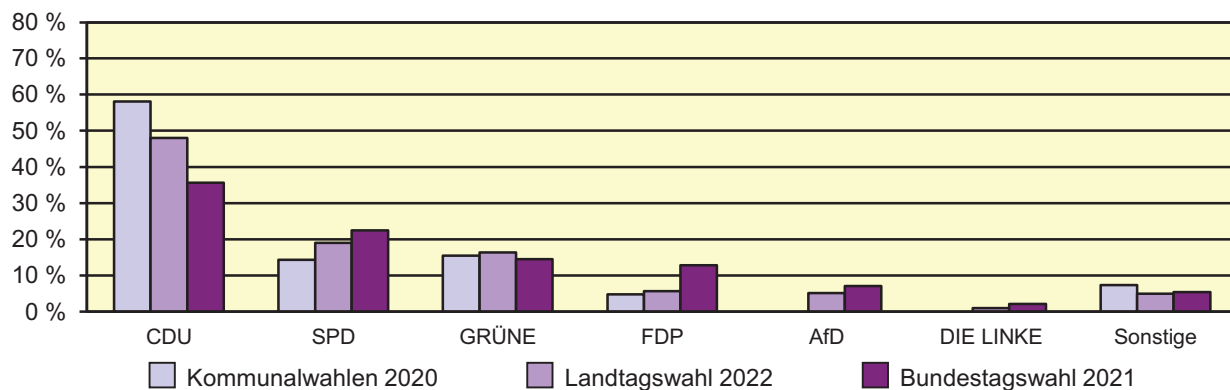
Allgemeinbildende Schulen*) am 15.10.2022 in Verl, Stadt

Merkmal	Ins- gesamt ¹⁾	Grund- schule	Haupt- schule	Real- schule	Gesamt- schule	Gymna- sium
Schulen	6	4	–	–	1	1
Schüler/-innen	3 100	1 070	–	–	1 020	1 010
Schulabgänge	260	–	–	–	155	105
Lehrkräfte ²⁾	270	85	–	–	95	90

*) Mit Ausnahme der Anzahl der Schulen werden Originalfallzahlen und -wertesummen aus Datenschutzgründen ab dem Schuljahr 2019/20 auf ein Vielfaches von 5 auf- bzw. abgerundet ausgewiesen. Hierdurch besteht keine Additivität. Nach dem Schulformkonzept: Alle Bildungsgänge werden unter der Leitschulform der Schule berichtet, auch wenn sie vom Bildungsgang der Leitschulform abweichen.

– 1) ggf. einschließlich Volksschule, Förderschule Grund-/Hauptschule, Förderschule Realschule/Gymnasium, PRIMUS-Schule, Sekundarschule, Gemeinschaftsschule, Freie Waldorfschule und Weiterbildungskolleg – 2) Lehrkräfte nach dem Stammschulkonzept: An mehreren Schulen tätige Lehrkräfte werden nur an der Stammschule gezählt, auch wenn diese ganz an einer anderen Schule tätig sind. Einschließlich Schulverwaltungsassistenten.

Wahlen 2020-2022 in Verl, Stadt Stimmenanteile der Parteien in Prozent



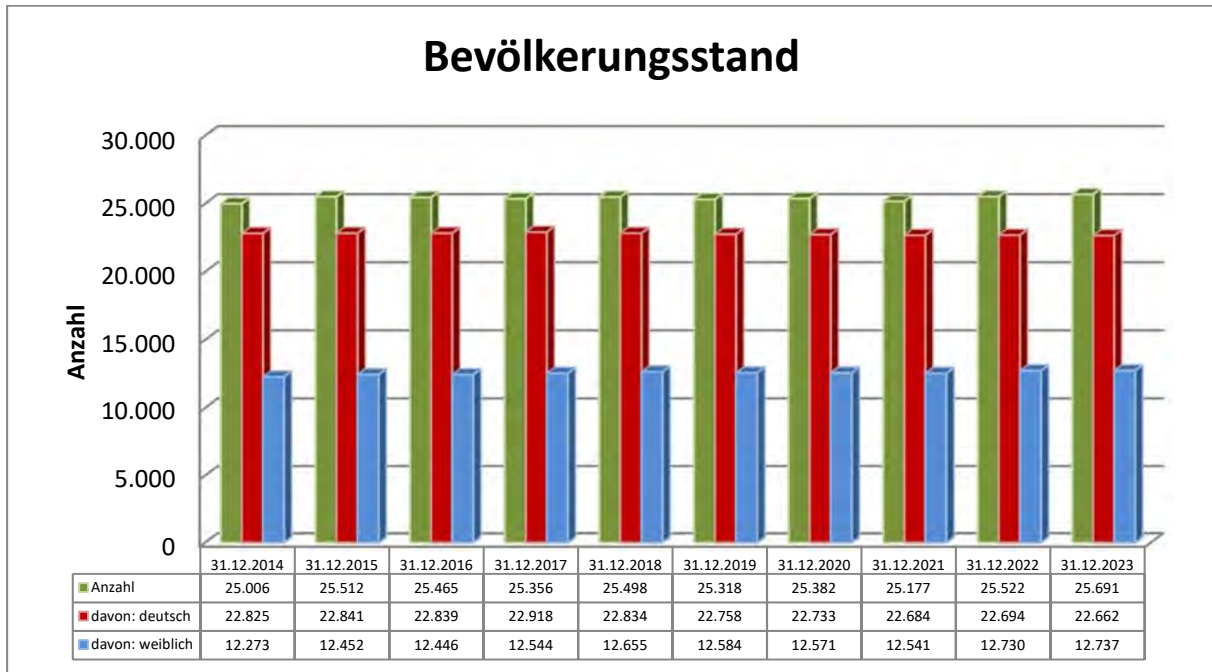
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort am 30.6.2023 nach Beschäftigungsumfang und Alter

Beschäftigungsumfang Altersgruppe	Insgesamt		Männlich		Weiblich	
	insgesamt	Ausländer/-innen	zusammen	Ausländer/-innen	zusammen	Ausländer/-innen
Vollzeitbeschäftigte	16 358	2 373	12 951	1 942	3 407	431
25 bis unter 45 Jahre	8 135	1 414	6 382	1 170	1 753	244
45 Jahre und mehr	6 615	764	5 383	621	1 232	143
Teilzeitbeschäftigte	2 849	362	537	94	2 312	268
25 bis unter 45 Jahre	1 091	166	207	36	884	130
45 Jahre und mehr	1 603	180	258	47	1 345	133

Weitere Strukturdaten für die Stadt Verl

(Quelle: IT.NRW, LDB, Stand: 08.10.2024 – aktuellere Daten aus 2024 liegen nicht vor.)

1. Bevölkerungsstand



Quelle: IT.NRW, LDB, Stand: 11.02.2025, Basis Zensus 2011, 12411-04ir

Das von der Stadt Verl geführte Melderegister weist mit Stand 30.09.2024 aktuell eine Gesamtbevölkerung von 26.484, davon 13.549 männlich und 12.935 weiblich, aus. Davon sind 22.922 Personen deutscher Staatsangehörigkeit, davon 11.556 männlich und 11.366 weiblich. Gegenüber dem IT.NRW-Wert bestehen grundsätzlich Abweichungen, in der Regel nach oben. Insoweit ist die stadteigene Bevölkerungszahl hier nur informativ dargestellt.

2. Tourismus

(Betriebe, Betten, Ankünfte, Übernachtungen, Aufenthaltsdauer, Auslastungsgrad)

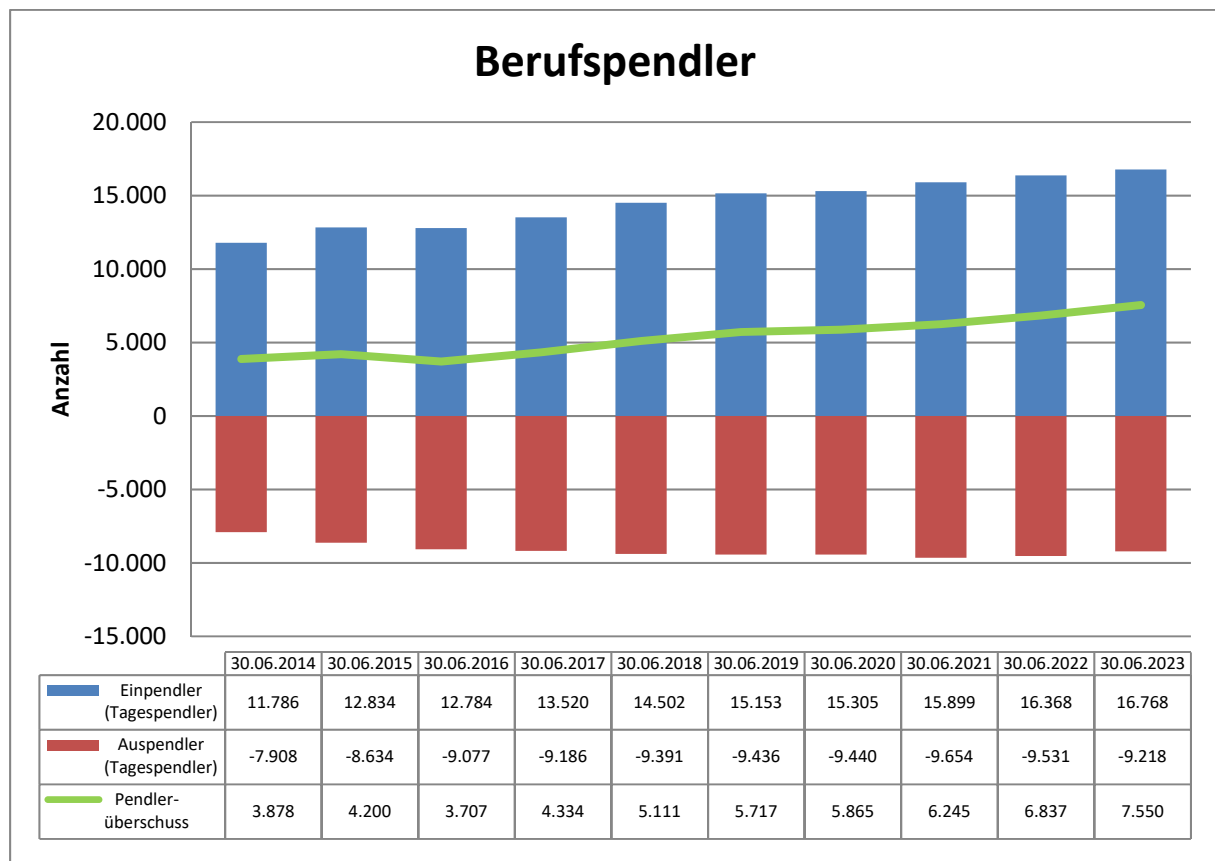
Jahr	Betriebe Anzahl	angebotene Betten	Ankünfte	Über- nachtungen	Durchschnittl. Aufenthalts- dauer	Auslastungs- grad der Betten
2023	6	230	15.284	24.497	1,6	29,8
2022	5	233	13.665	22.309	1,6	26,3
2021	6	227	8.132	14.151	1,7	26,6
2020	5	70	2.960	5.936	2,0	23,7
2019	5	68	4.941	9.614	1,9	39,4
2018	6	111	4.301	25.208	5,9	62,0
2017	7	190	8.982	32.729	3,6	44,5
2016	8	212	9.189	33.675	3,7	43,2
2015	8	233	12.973	32.036	2,5	39,8

Quelle: IT.NRW, LDB, Stand: 11.02.2025, 45412-01ir

3. Berufspendler

Einpendler sind die Beschäftigten, die nicht in Verl wohnen, aber in Verl arbeiten. Auspendler hingegen sind Beschäftigte, die in Verl wohnen, aber in einem anderen Ort arbeiten. Der Pendlersaldo ist die Differenz zwischen den Einpendlern und den Auspendlern. Der Pendlersaldo kann ein Indikator für die Wirtschaftskraft, aber auch für den Wohnwert von Verl sein. Ein positiver Pendlersaldo deutet darauf hin, dass das Arbeitsplatzangebot in Verl ausreicht, um die Einwohner ausreichend mit Arbeitsplätzen zu versorgen. Er kann aber auch ein Indikator dafür sein, dass ein Wohnstandort attraktiver gestaltet werden sollte oder dass nicht ausreichend Wohnraum in einer Kommune zur Verfügung steht.

Der positive Pendlerüberschuss in Verl ist vor allem mit dem hohen Angebot an Arbeitsplätzen in Verl begründet. Dies wird auch durch die hohe Wirtschaftskraft und die sozialversicherungspflichtigen Arbeitsplätze in Verl in der heimischen Industrie, dem Dienstleistungsgewerbe, Handwerk und Einzelhandel belegt.



Quelle: IT.NRW, LDB, Stand: 11.02.2025, 19321-002i/003i

4. Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte sind alle Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer einschließlich der zu ihrer Berufsausbildung Beschäftigten (Auszubildende u.a), die in der gesetzlichen Kranken-, Renten- oder Pflegeversicherung und/oder beitragspflichtig nach dem Recht der Arbeitsförderung sind oder für die von den Arbeitgebern Beitragsanteile nach dem Recht der Arbeitsförderung gezahlt werden. Nicht zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten zählen grundsätzlich die Selbständigen, die mit-helfenden Familienangehörigen, die Beamten sowie die kurzfristig Beschäftigten.

Stichtag	Anzahl	davon:		Veränderung	
		weiblich	deutsch	absolut	in %
30.06.2024	19.269	5.750	16.413	-131	-0,68%
31.12.2023	19.400	5.781	16.576	193	1,01%
30.06.2023	19.207	5.719	16.472	18	0,09%
31.12.2022	19.189	5.688	16.537	435	2,32%
30.06.2022	18.754	5.515	16.268	62	0,33%
31.12.2021	18.692	5.470	16.342	467	2,56%
30.06.2021	18.225	5.365	16.004	290	1,62%
31.12.2020	17.935	5.258	15.987	435	2,49%
30.06.2020	17.500	5.143	15.676	-234	-1,32%
31.12.2019	17.734	5.310	15.971	429	2,48%
30.06.2019	17.305	5.207	15.627	79	0,46%
31.12.2018	17.226	5.124	15.677	578	3,47%
30.06.2018	16.648	4.948	15.220	437	2,70%
31.12.2017	16.211	4.863	14.942	444	2,82%

Quelle: IT.NRW, LDB, Stand: 11.02.2025, 13111-04ir

Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten steigt in Verl kontinuierlich an. Zum 30.06.2020 ist die Zahl deutlich gesunken, was mit der Corona-Pandemie zusammenhängt.

II.

vorläufige Schlussbilanz und vorläufige Gesamtrechnungen 2023 der Stadt Verl

II. a) Bilanz zum 31. Dezember 2023

Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
	in €	
<u>A K T I V A</u>		
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	647.652,76	663.398,01
1. Anlagevermögen	378.211.618,64	391.640.246,48
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.804.985,57	2.815.994,96
1.2 Sachanlagen	211.999.340,32	221.185.681,09
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.610.094,15	41.968.402,41
1.2.1.1 Grünflächen	22.617.019,91	22.519.974,85
1.2.1.2 Ackerland	11.230.746,65	12.486.349,97
1.2.1.3 Wald, Forsten	831.943,14	831.943,14
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	5.930.384,45	6.130.134,45
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	100.783.805,06	99.682.014,95
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtung	8.569.512,15	8.359.683,10
1.2.2.2 Schulen	35.614.683,06	34.136.128,13
1.2.2.3 Wohnbauten	8.989.756,35	10.275.126,87
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	47.609.853,50	46.911.076,85
1.2.3 Infrastrukturvermögen	56.485.264,36	55.271.623,69
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	20.228.896,70	20.249.473,20
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.216.725,13	1.188.415,46
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	64.448,98	62.915,73
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	31.594.232,53	30.243.334,09
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.380.961,02	3.527.485,21
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	453.093,06	513.013,06
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.084.816,74	4.448.771,64
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.305.806,96	5.218.685,98
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.276.459,99	14.083.169,36
1.3 Finanzanlagen	163.407.292,75	167.638.570,43
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	823.306,10	831.389,51
1.3.2 Beteiligungen	5.097.009,23	5.062.675,73
1.3.3 Sondervermögen	31.862.158,84	35.216.596,20
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	110.921.214,98	110.930.278,28
1.3.5 Ausleihungen	14.703.603,60	15.597.630,71
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	5.040.320,00	5.040.320,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	28.780,79	28.310,54
1.3.5.3 an Sondervermögen	9.622.752,81	10.522.800,17
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	11.750,00	6.200,00
2. Umlaufvermögen	40.496.793,75	43.389.449,73
2.1 Vorräte	2.810.532,46	5.141.332,16
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	2.810.532,46	5.141.332,16
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	7.089.596,68	5.412.224,49
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.409.583,69	1.996.508,64
2.2.1.1 Gebühren	10.793,40	51.579,14
2.2.1.2 Beiträge	19.161,11	42.975,18
2.2.1.3 Steuern	639.314,58	308.808,91
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.550.689,34	1.410.896,30
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	189.625,26	182.249,11
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	3.380.395,29	2.928.787,12
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	330.368,40	863.579,83
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	6.867,00	8.150,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	203.123,52	270.382,07
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	2.840.036,37	1.786.675,22
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	299.617,70	486.928,73
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	10.428.370,25
2.4 Liquide Mittel	30.596.664,61	22.407.522,83
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.654.503,37	953.421,71
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>	<u>421.010.568,52</u>	<u>436.646.515,93</u>

Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
	in €	
<u>PASSIVA</u>		
1. Eigenkapital	324.749.255,42	338.728.885,60
1.1 Allgemeine Rücklage	144.390.333,17	144.349.050,44
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	165.368.075,13	180.358.922,25
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	14.990.847,12	14.020.912,91
2. Sonderposten	54.087.939,52	54.180.683,25
2.1 für Zuwendungen	40.709.142,92	40.912.147,93
2.2 für Beiträge	10.607.900,51	10.550.864,58
2.3 für den Gebührenaussgleich	180.385,75	234.421,45
2.4 Sonstige Sonderposten	2.590.510,34	2.483.249,29
3. Rückstellungen	19.710.035,48	15.980.190,26
3.1 Pensionsrückstellungen	15.157.380,00	14.716.940,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	75.000,00	75.000,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	178.169,87	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	4.299.485,61	1.188.250,26
4. Verbindlichkeiten	22.430.775,55	27.723.686,50
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.1.1 für Investitionen	0,00	0,00
4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.117.332,00	1.047.412,00
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	1.117.332,00	1.047.412,00
4.3 Verbindlichkeiten von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.391.940,98	2.787.576,88
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	227.235,69
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	12.739.353,72	16.825.432,09
4.8 Erhaltene Anzahlungen	5.182.148,85	6.836.029,84
5. Passive Rechnungsabgrenzung	32.562,55	33.070,32
<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>	<u>421.010.568,52</u>	<u>436.646.515,93</u>

Verl, 14.02.2025

aufgestellt:


Barbara Schmidt
stellvertretende Kämmererin

bestätigt:


Robin Rieksneuwöhner
Bürgermeister

II. b) vorläufige Ergebnisrechnung 2023

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 J. Sp. 2)	Ermächtigungs- übertragungen ins 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	89.169.878,96	84.432.400,00	0,00	83.702.616,02	-729.783,98	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.987.772,00	13.117.800,00	0,00	15.046.953,20	1.929.153,20	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	234.107,03	1.185.500,00	0,00	553.538,89	-631.961,11	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.658.278,71	4.448.550,00	0,00	5.247.624,92	799.074,92	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.163.456,63	1.118.550,00	0,00	1.317.341,74	198.791,74	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.651.385,93	1.832.090,00	0,00	3.063.917,69	1.231.827,69	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.166.639,19	3.142.250,00	0,00	7.181.797,52	4.039.547,52	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	23.683,26	20.000,00	0,00	6.350,69	-13.649,31	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	116.055.201,71	109.297.140,00	0,00	116.120.140,67	6.823.000,67	0,00
11	- Personalaufwendungen	15.116.638,90	16.938.180,00	0,00	16.123.574,96	-814.605,04	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	2.037.472,98	873.050,00	0,00	874.618,00	1.568,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.968.631,42	16.425.441,87	413.809,49	12.994.769,77	-3.430.672,10	255.592,43
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.042.343,92	7.753.000,00	0,00	6.931.011,46	-821.988,54	0,00
15	- Transferaufwendungen	58.683.571,26	65.231.593,86	62.244,30	63.039.186,22	-2.192.407,64	9.420,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.439.874,22	6.712.730,00	46.580,00	5.019.602,53	-1.693.127,47	61.034,33
17	= Ordentliche Aufwendungen	101.288.532,70	113.933.995,73	522.633,79	104.982.762,94	-8.951.232,79	326.046,76
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	14.766.669,01	-4.636.855,73	-522.633,79	11.137.377,73	15.774.233,46	-326.046,76
19	+ Finanzerträge	483.414,34	492.870,00	0,00	3.426.529,93	2.933.659,93	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	259.236,23	170.000,00	0,00	558.740,00	388.740,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	224.178,11	322.870,00	0,00	2.867.789,93	2.544.919,93	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	14.990.847,12	-4.313.985,73	-522.633,79	14.005.167,66	18.319.153,39	-326.046,76
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	15.745,25	15.745,25	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	15.745,25	15.745,25	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	14.990.847,12	-4.313.985,73	-522.633,79	14.020.912,91	18.334.898,64	-326.046,76
<u>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</u>							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	127.388,96			9.365,50		
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	210.451,68			50.648,23		
29	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 28)	-83.062,72			-41.282,73		

Verl, 14.02.2025

aufgestellt:


Barbara Schmidt
stellvertretende Kämmerin

bestätigt:


Robin Riexneuwöhner
Bürgermeister

II. c) vorläufige Finanzrechnung 2023

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebe- ner Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungs- übertragungen ins 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	90.271.273,05	84.432.400,00	0,00	85.037.306,45	604.906,45	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.066.125,97	10.993.200,00	0,00	13.343.561,66	2.350.361,66	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	208.394,48	1.185.500,00	0,00	604.810,03	-580.689,97	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.153.470,59	3.922.350,00	0,00	4.596.695,37	674.345,37	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.161.753,45	1.118.550,00	0,00	1.265.182,36	146.632,36	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.686.896,71	1.832.090,00	0,00	2.887.562,29	1.055.472,29	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	14.914.461,51	1.355.550,00	0,00	26.668.507,16	25.312.957,16	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	493.876,50	492.870,00	0,00	3.549.005,86	3.056.135,86	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.956.252,26	105.332.510,00	0,00	137.952.631,18	32.620.121,18	0,00
10	– Personalauszahlungen	14.527.260,33	16.563.900,00	0,00	15.469.961,73	-1.093.938,27	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	822.519,68	865.600,00	0,00	771.530,62	-94.069,38	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.073.810,38	16.059.205,21	410.872,83	13.081.922,13	-2.977.283,08	267.112,90
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	215.984,11	170.000,00	0,00	178.453,36	8.453,36	0,00
14	– Transferauszahlungen	59.003.036,26	65.126.861,93	45.861,93	61.963.645,96	-3.163.215,97	9.420,00
15	– Sonstige Auszahlungen	16.135.083,46	3.948.549,03	65.899,03	24.611.824,12	20.663.275,09	49.513,86
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.777.694,22	102.734.116,17	522.633,79	116.077.337,92	13.343.221,75	326.046,76
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	20.178.558,04	2.598.393,83	-522.633,79	21.875.293,26	19.276.899,43	-326.046,76
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.248.189,33	4.956.000,00	0,00	4.022.232,42	-933.767,58	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.518.790,92	1.510.000,00	0,00	365.348,20	-1.144.651,80	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.201.061,31	200.500,00	0,00	411.990,95	211.490,95	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.968.041,56	6.666.500,00	0,00	4.799.571,57	-1.866.928,43	0,00
24	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.617.897,09	7.000.000,00	1.300.000,00	6.001.275,58	-998.724,42	0,00
25	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.906.324,36	37.184.071,39	900.500,00	11.162.550,90	-26.021.520,49	2.298.417,53
26	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.204.721,89	7.109.551,84	1.881.540,00	2.997.782,77	-4.111.769,07	2.209.923,03
27	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	4.610.000,00	10.911.600,00	0,00	13.808.370,25	2.896.770,25	0,00
28	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.338.943,34	62.205.223,23	4.082.040,00	33.969.979,50	-28.235.243,73	4.508.340,56
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-14.370.901,78	-55.538.723,23	-4.082.040,00	-29.170.407,93	26.368.315,30	-4.508.340,56
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	5.807.656,26	-52.940.329,40	-4.604.673,79	-7.295.114,67	45.645.214,73	-4.834.387,32
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	127.375,09	25.116.731,00	0,00	21.172,89	-25.095.558,11	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.282.600,00	1.950.000,00	0,00	915.200,00	-1.034.800,00	0,00
36	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.155.224,91	23.166.731,00	0,00	-894.027,11	-24.060.758,11	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebe- ner Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 J. Sp. 2)	Ermächtigungs- übertragungen ins 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	4.652.431,35	-29.773.598,40	-4.604.673,79	-8.189.141,78	21.584.456,62	-4.834.387,32
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	25.944.233,26	30.596.664,61	0,00	30.596.664,61	0,00	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	30.596.664,61	-29.773.598,40	-4.604.673,79	22.407.522,83	21.584.456,62	-4.834.387,32

Verl, 14.02.2025

aufgestellt:


 Barbara Schmidt
 stellvertretende Kämmerin

bestätigt:


 Robin Rieksneuwöhner
 Bürgermeister

III.

Haushaltssatzung der Stadt Verl

III. Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Stadt Verl 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), zuletzt geändert durch Gesetz vom 13.04.2022 (GV. NRW. S. 490), hat der Rat der Stadt Verl mit Beschluss vom 13.02.2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	105.540.747 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	121.014.980 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	100.562.537 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	104.424.750 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	52.114.700 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	68.036.966 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	20.824.896 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	715.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf

16.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 3

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

33.290.000 EUR

festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplans wird auf

15.474.233 EUR

festgesetzt.

§ 5

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

8.000.000 EUR

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	207 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	238 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	355 v. H.

Die Angabe der oben genannten Steuersätze hat nur deklaratorische Bedeutung. Die Festlegung der vorgenannten Hebesätze erfolgt in einer besonderen Hebesatzsatzung.

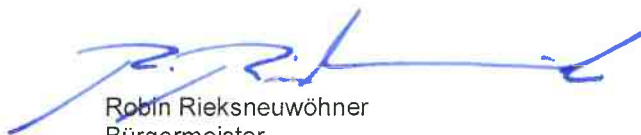
Verl, den 14.02.2025

aufgestellt:



Barbara Schmidt
stellvertretende Kämmerin

bestätigt:



Robin Rieksneuwöhner
Bürgermeister

IV. und V.

Regelungen für die Haushaltswirtschaft

Systematik der Rechnungslegung im Neuen Kommunalen Finanzmanagement

IV. Regelungen für die Haushaltswirtschaft

1. Bildung von Budgets

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung können gem. § 21 KomHVO Budgets gebildet werden.

Für den Haushalt der Stadt Verl werden folgende Budgetregelungen aufgestellt:

Alle Erträge und Aufwendungen je Produkt werden zu einem Budget zusammengefasst. Die investiven Auszahlungen werden pro Produkt und bewirtschaftender Dienststelle zu einem Investitionsbudget zusammengefasst.

Hiervon ausgenommen sind die Aufwandspositionen Personalaufwand, bilanzielle Abschreibungen sowie die internen Leistungsverrechnungen, die jeweils zu einem produktübergreifenden Budget zusammengefasst sind. Ebenfalls ausgenommen sind durch die Kämmererei festgelegte Produktkonten oder ausdrücklich zweckgebundene Haushaltsmittel. Entsprechende Hinweise befinden sich in den Einzelplänen.

Die Verfügungsmittel des Bürgermeisters, die gem. § 14 KomHVO nicht überschritten und nicht mit anderen Haushaltspositionen verbunden werden dürfen, sind vom Budget ausgenommen.

In den Budgets sind jeweils die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich.

Mehreinzahlungen dürfen bei investiven Maßnahmen für Mehrauszahlungen verwendet werden (§ 21 Abs. 2 S. 2 KomHVO).

2. Über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellung

Überplanmäßige Aufwendungen i.S.d. § 83 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) entstehen erst, wenn die Summe der Aufwendungen innerhalb des Budgets insgesamt überschritten wird.

Folgende über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen können grundsätzlich vom Kämmerer ungeachtet der Höhe genehmigt werden:

- die Umschichtung von Haushaltsmitteln für eine Maßnahme, die investiv geplant war, aber als konsumtiv einzustufen ist (und umgekehrt);
- die Umschichtung von Haushaltsmitteln für eine Maßnahme, deren Produktzuordnung geändert wurde;
- interne Verrechnungen und Abschlussbuchungen;
(Zu den Abschlussbuchungen gehören insbesondere die Buchung von Abschreibungen und Rückstellungen.)
- Mehraufwendungen, die im laufenden Jahr mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit durch Mehrerträge gedeckt werden, dazu gehören insbesondere
 - o die Verwendung von Spendenmitteln;
 - o die Verwendung von Schadenersatzleistungen;
 - o Mehraufwendungen im Bereich der Gewerbesteuerumlage;
- die Verzinsung von Gewerbesteuer-Erstattungen nach § 233a Abgabenordnung.

Im Übrigen gilt § 83 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit der Zuständigkeitsordnung für den Rat der Stadt Verl.

3. Übertrag von Haushaltsresten

Die Ansätze des Haushaltsplanes sowie über- und außerplanmäßig bereit gestellte Mittel sind in der Regel nur in dem Jahr der Bereitstellung verfügbar und können nur in begründeten Ausnahmefällen durch den Kämmerer ganz oder teilweise in Folgejahre übertragen werden.

Für die Schulbudgets und für Jahresabschlussbuchungen (Abschreibung usw.) gelten diese Grundsätze nicht. Der Kämmerer wird ermächtigt, Haushaltsreste für begonnene Maßnahmen auf Antrag der Produktverantwortlichen ins nächste Haushaltsjahr zu übertragen. Der Antrag ist vom Produktverantwortlichen bis zum 31.01. des Folgejahres vorzulegen und zu begründen. Noch nicht begonnene Maßnahmen sind neu zu veranschlagen.

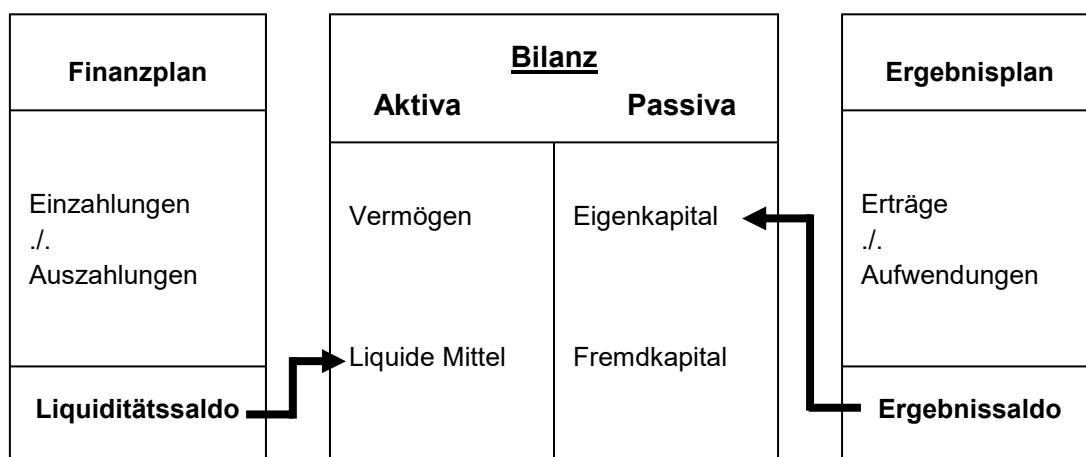
V. Systematik der Rechnungslegung im Neuen Kommunalen Finanzmanagement

Mit dem Haushaltsjahr 2009 wechselte die Stadt Verl vom Geldverbrauchs-konzept (Einnahmen und Ausgaben) der Kameralistik zur Darstellung des gesamten Ressourcenaufkommens und -verbrauchs in Aufwand und Ertrag entsprechend des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF). Die wesentlichen Bestandteile des Neuen Kommunalen Finanzmanagements sind die drei Komponenten

- Ergebnisplan / Ergebnisrechnung
- Finanzplan / Finanzrechnung
- Bilanz

Zusammenwirken der drei Komponenten des NKF

In welcher Beziehung die drei Komponenten des NKF (Ergebnisplan bzw. -rechnung, Finanzplan bzw. -rechnung und Bilanz) zueinanderstehen, verdeutlicht das folgende Schaubild:



Ergebnisplan und Ergebnisrechnung

Der Ergebnisplan beinhaltet alle Aufwendungen und Erträge. Aufwand wird dabei definiert als bewerteter Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen in einer Rechnungsperiode. Unter Ertrag wird jeder Vorgang verstanden, der das Eigenkapital erhöht. Der Ergebnisplan bzw. die Ergebnisrechnung entsprechen im Prinzip der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) und bilden das gesamte Ressourcenaufkommen und den gesamten Ressourcenverbrauch einer Periode (= Haushaltsjahr) ab. Das in der Ergebnisrechnung ermittelte Jahresergebnis geht in die Bilanz ein und vermindert oder erhöht das dort ausgewiesene Eigenkapital.

Das Jahresergebnis ist auch die maßgebliche Größe für den Haushaltsausgleich. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn das Jahresergebnis keinen negativen Wert ausweist. Der vorliegende Entwurf des Haushaltsplanes 2025 weist einen Jahresfehlbetrag aus und ist damit nicht ausgeglichen, eine Deckung aus der Ausgleichsrücklage ist erforderlich. In der mittelfristigen Finanzplanung des Haushaltsplanes 2025 (2026 – 2028) werden ebenfalls Jahresfehlbeträge ausgewiesen, eine Deckung durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ist auch hier erforderlich.

Finanzplan und Finanzrechnung

Der Finanzplan bzw. die Finanzrechnung beinhalten alle Einzahlungen und Auszahlungen, und zwar sowohl aus der laufenden Verwaltungstätigkeit als auch aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzrechnung fließt auf die Aktivseite der Bilanz und erhöht oder vermindert den Bestand an Finanzmitteln (liquide Mittel). Der Finanzplan dient unter anderem auch der Liquiditätsplanung der Stadt. Die Teilfinanzpläne der einzelnen Produkte stellen darüber hinaus die Ermächtigungsgrundlage für alle investiven Auszahlungen dar.

In der Regel sind Erträge aus Aufwendungen mit Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gleichzusetzen. Doch es gibt Ausnahmen wie beispielsweise bilanzielle Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen. Diese stellen zwar einen Ressourcenverbrauch dar und sind damit Aufwand, sind jedoch nicht mit Zahlungen verbunden. Ähnlich ist es bei der Auflösung von Sonderposten. Dabei handelt es sich um ein Ressourcenaufkommen, das jedoch nicht mit Einzahlungen verbunden ist. Investitionen hingegen stellen zunächst lediglich Auszahlungen dar (Finanzplan) und führen erst nach der Aktivierung über die jährlichen Abschreibungen zu Aufwand (Ergebnisplan).

Bilanz

Die Bilanz weist zum Bilanzstichtag das kommunale Vermögen und dessen Finanzierung sowie offene Forderungen und Verbindlichkeiten aus. Dabei zeigt die Aktivseite die Struktur des städtischen Vermögens, gibt also Auskunft über die Mittelverwendung, während die Passivseite die Finanzierung des Vermögens darlegt (Eigenkapital, Fremdkapital) und damit für die Mittelherkunft steht.

Eine Bilanz ist im NKF nur als Teil des Jahresabschlusses vorgesehen. Eine Planbilanz zum Haushaltsplan-Entwurf ist nicht vorgesehen.

Struktur des NKF-Haushalts 2025

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan sind auf 17 verbindlich vorgeschriebene Produktbereiche herunter zu brechen, für die Teilergebnis- und Teilfinanzpläne nach vorgegebenen Mustern zu erstellen sind. Die Produktbereiche „Gesundheitsdienste“ und „Stiftungen“ werden wegen fehlender Relevanz in Verl nicht abgebildet. Die Krankenhausumlage wird unter „Steuern, Zuweisungen, Umlagen“ abgebildet.

Neben den verbindlich vorgeschriebenen Produktbereichen besteht für die Stadt ausdrücklich die Möglichkeit, eigene Gliederungen / Produkte nach den jeweiligen örtlichen Bedürfnissen vorzunehmen. Der Haushaltsplanentwurf 2025 führt im Wesentlichen die Produktstruktur der vergangenen Jahre weiter, die aktuell aus 48 Produkten besteht. Für die aktuellen Produkte werden jeweils eine Produktbeschreibung mit Kennzahlen, ein Teilergebnis- und ein Teilfinanzplan sowie ggfs. eine Investitionsübersicht erstellt.

Mit den vorläufigen Ergebnissen des Jahres 2023 und den Ansätzen des Jahres 2024 enthalten die v.g. Pläne Vergleichszahlen. Es wird jedoch ausdrücklich darauf hingewiesen, dass die für das Jahr 2023 angegebenen Ergebnisse noch vorläufig sind und lediglich den aktuellen Buchungsstand darstellen, der sich durch Jahresabschlussbuchungen noch verändern wird.

In die Teilergebnis- und Teilfinanzpläne zu den Produkten wurden nach Angaben der bewirtschaftenden Fachbereiche Erläuterungen zu Produktkonten aufgenommen.

VI.

**Vorbericht
zum
Haushaltsplan
2025**

VI. Vorbericht zum Haushaltsplan 2025

1. Allgemeines

Gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 1 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Der Vorbericht soll gemäß § 7 KomHVO einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Stadt Verl sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen. Darüber hinaus soll der Vorbericht unter Berücksichtigung der nachfolgenden Gliederung Aussagen darüber enthalten:

1. welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden,
2. wie sich die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum entwickeln werden,
3. wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht,
4. welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben,
5. wie sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln wird unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades,
6. wenn ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt wurde, wie die für das Haushaltsjahr vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan verwirklicht werden und wie sich diese auf die künftige Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage auswirken,
7. welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind aus
 - a) den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,
 - b) den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und
 - c) den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.

2.1 Eckdaten des Haushaltsplanentwurfs für das Jahr 2025

Gesamtergebnisplan in EURO		Gesamtfinanzplan in EURO	
Erträge	104.877.327	Einzahlungen	100.562.537
Aufwendungen	120.259.980	Auszahlungen	104.424.750
Ordentliches Ergebnis	-15.382.653	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.862.213
Finanzerträge	663.420	Investitionen	
Finanzaufwendungen	755.000	Einzahlungen	52.114.700
		Auszahlungen	68.036.966
Finanzergebnis	-91.580	Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.922.266
Jahresergebnis (Fehlbetrag)	-15.474.233	Finanzmittel-Fehlbetrag	-19.784.479
		Kreditaufnahmen	20.700.000
		Rückflüsse v. Ausleihungen	124.896
		Tilgung/Gewährung v. Darlehen	715.000
		Saldo aus Finanzierungstätigkeit	20.109.896
		Änderung Finanzmittelbestand	325.417
Hebesätze:		Verpflichtungsermächtigungen	33.290.000
Grundsteuer A	207 v.H.		
Grundsteuer B	238 v.H.		
Gewerbsteuer	355 v.H.		

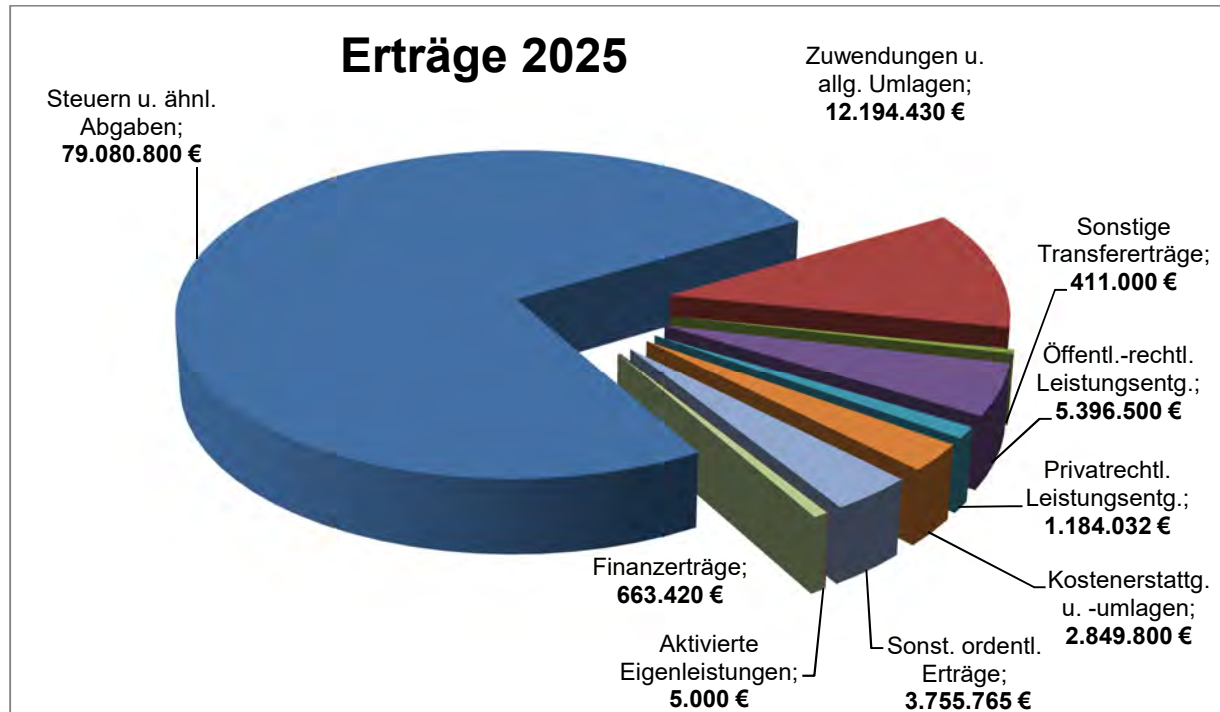
2.2 Gesamtergebnisplan

Im (Gesamt-)Ergebnisplan des Haushaltes der Stadt Verl sind als einzelne Positionen auszuweisen:

- ordentliche Erträge,
- ordentliche Aufwendungen,
- Finanzerträge,
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen,
- außerordentliche Erträge und
- außerordentliche Aufwendungen.

2.2.1 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge beläuft sich im Haushaltsjahr 2025 auf 105.540.747 €. Davon entfallen auf die ordentlichen Erträge 104.877.327 € und auf die Finanzerträge 663.420 €. Die gesamten Erträge teilen sich wie folgt auf die einzelnen Ertragsarten auf:



Ertragsarten	Erträge 2025 in EUR	Anteil
Steuern und ähnliche Abgaben	79.080.800	74,9%
Zuwendungen und allg. Umlagen	12.194.430	11,6%
Sonstige Transfererträge	411.000	0,4%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.396.500	5,1%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.184.032	1,1%
Kostenerstattungen und -umlagen	2.849.800	2,7%
Sonstige ordentliche Erträge	3.755.765	3,6%
Aktiverte Eigenleistungen	5.000	0,0%
Ordentliche Erträge	104.877.327	99,4%
Finanzerträge	663.420	0,6%
Außerordentliche Erträge	0	0,0%
Summe aller Erträge	105.540.747	100,0%

Gegenüber dem Ergebnisplan 2024 ergibt sich eine Veränderung um -4.298.318 € (-3,9 %) geringerer Erträge im Haushaltsjahr 2024. Bezogen auf die verschiedenen Ertragsarten ergibt sich somit folgendes Bild:

Ertragsarten	Ansatz 2024 in €	Ansatz 2025 in €	Abweichung	
			absolut (€)	ant. (%)
Steuern und ähnliche Abgaben	80.913.100	79.080.800	-1.832.300	-1,7
Zuwendungen und allg. Umlagen	14.577.450	12.194.430	-2.383.020	-2,2
Sonstige Transfererträge	671.500	411.000	-260.500	-0,2
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.514.900	5.396.500	881.600	0,8
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.249.050	1.184.032	-65.018	-0,1
Kostenerstattungen und -umlagen	2.900.280	2.849.800	-50.480	0,0
Sonstige ordentliche Erträge	4.368.460	3.755.765	-612.695	-0,6
Aktiviertete Eigenleistungen	20.000	5.000	-15.000	0,0
Finanzerträge	624.325	663.420	39.095	0,0
Summe	109.839.065	105.540.747	-4.298.318	-3,9

2.2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Steuern und ähnliche Abgaben stellen grundsätzlich die größten Ertragspositionen im Ergebnishaushalt der Stadt Verl dar. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

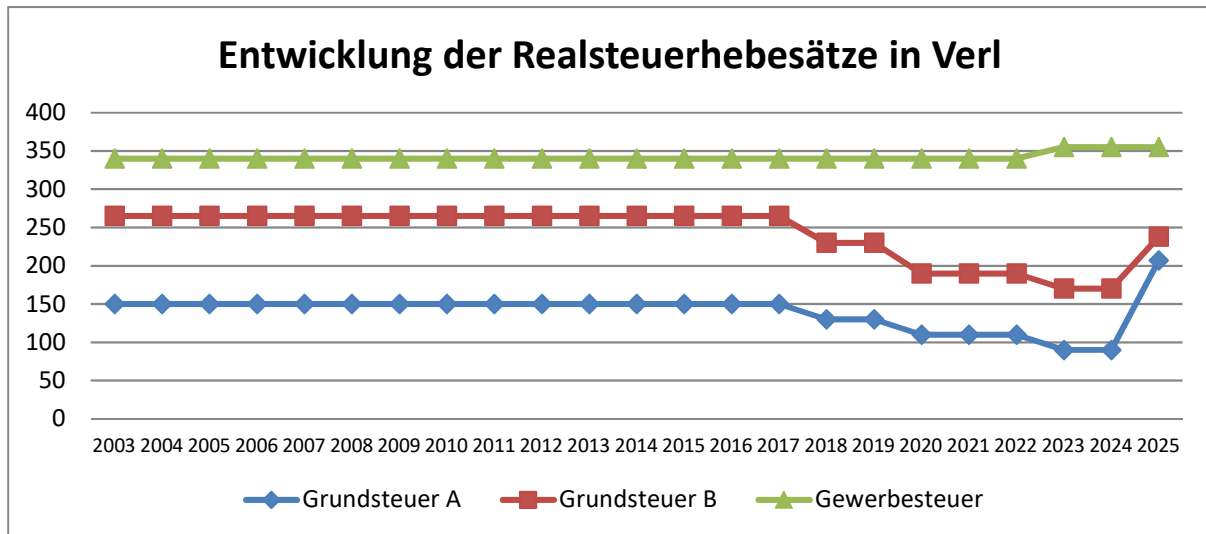
Steuern und ähnliche Abgaben	Ansatz 2025 in EUR	Anteil
Grundsteuer A	50.700	0,1%
Grundsteuer B	2.066.000	2,6%
Gewerbesteuer	54.500.000	68,9%
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.514.200	19,6%
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.175.400	6,5%
Vergnügungssteuer	131.000	0,2%
Hundesteuer	53.400	0,1%
Leistungen Familienleistungsausgleich	1.590.100	1,9%
Summe	79.080.800	100,0%

Zu den wichtigen Erträgen im Haushalt der Stadt Verl gehören damit die Grundsteuer B, die Gewerbesteuer sowie der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer.

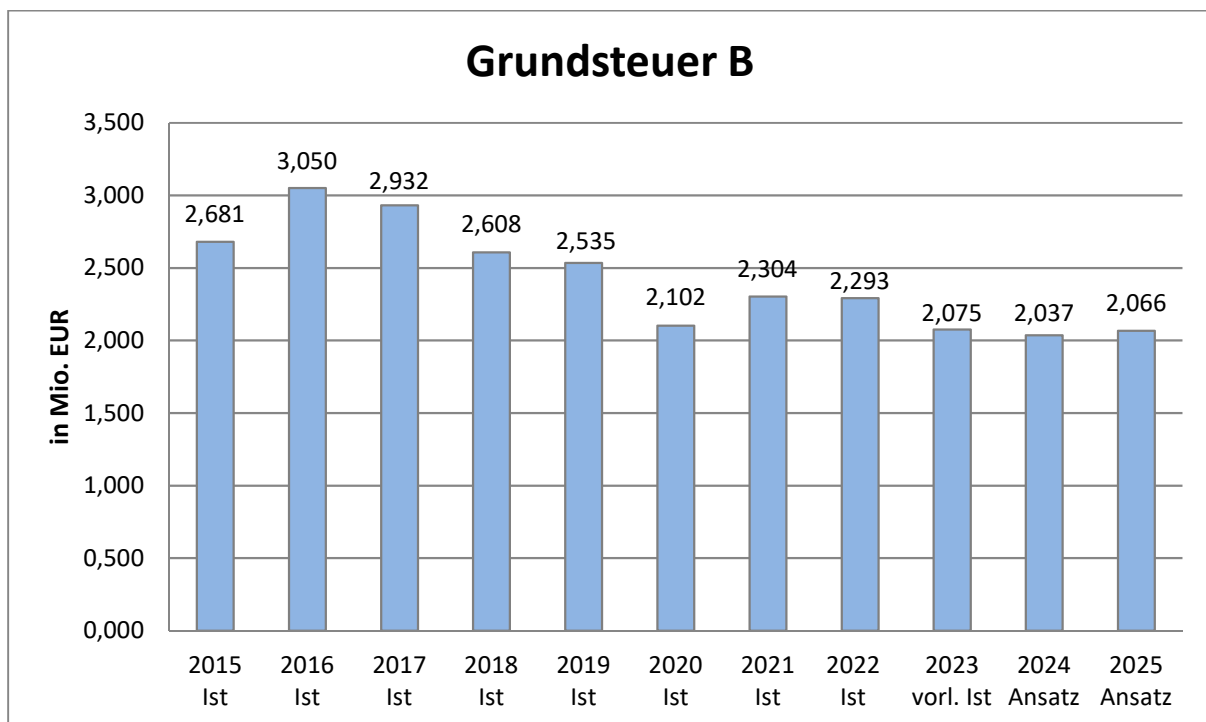
Diese vier Ertragsarten stellen mit knapp 77,3 Mio. € in 2025 zusammen 73,5 % der städtischen Erträge sicher. Damit wird deutlich, dass ein ausgeglichener Haushalt der Stadt Verl stets sehr stark abhängig ist von Erträgen, die maßgeblich externen Einflüssen unterliegen. Besonders gilt dies für die Ertragsart Gewerbesteuer, die für ein positives Jahresergebnis entscheidend ist. Allerdings hat die Stadt Verl nur bedingten Einfluss auf deren Entwicklung, da diese von der Wirtschaftslage in Verl, aber auch in Deutschland und insbesondere global, beeinflusst wird.

Bei der Gesamtbetrachtung des städtischen Haushalts ist daher auch stets darauf zu achten, dass die Ertragsseite keine dauerhaft konstante Größe darstellt. Die insgesamt positive Entwicklung der Erträge hat sich erst ab 2016 mit Zunahme der Gewerbesteuererträge eingestellt. Aufgrund der Corona-Pandemie waren nur sehr geringe Einbrüche in diesem Bereich zu verzeichnen. Anders sieht es ab 2023 aus. Ukrainekrieg, Energiemangellage, Preiserhöhungen und Absatzverluste führen zu Herabsetzungen in Millionenhöhe bei den Gewerbesteuervorauszahlungen. Ein Einbruch der Gewerbesteuererträge hat unmittelbare Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt Verl, da die Stadt Verl außer der Gewerbesteuer und den sonstigen Zuweisungen nur über wenige und dann noch geringe Einnahmen verfügt und insoweit sehr stark von der Entwicklung der Gewerbesteuer abhängig ist.

Die Steuerhebesätze der Stadt Verl für Grundsteuern und Gewerbesteuer haben sich wie folgt entwickelt:



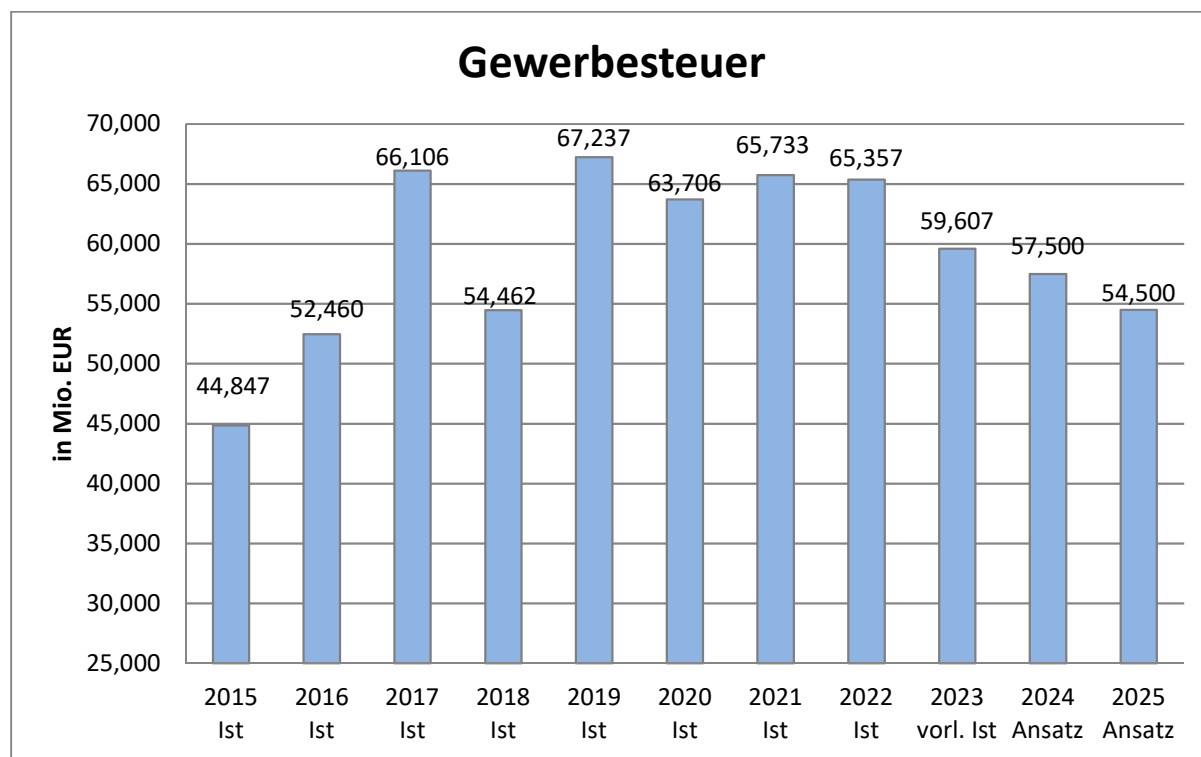
Die Grundsteuerhebesätze wurden in 2018, 2020 und 2023 gesenkt. Der Hebesatz für Gewerbesteuer wurde 2023 erstmalig nach 20 Jahren um 15 Prozentpunkte angehoben. Für das Jahr 2025 sind im Rahmen der Umsetzung der Grundsteuerreform aufkommensneutrale Hebesätze für die Grundsteuer A und B umzusetzen. Durch die Neufestsetzung der Einheitswerte ist damit ab dem 01.01.2025 ein neuer Hebesatz zu beschließen.



Die Grundsteuer B leistet einen gesicherten Anteil an der Basisfinanzierung des städtischen Haushalts. Der Hebesatz wurde in 2018 um rd. 13,2 % von 265 v.H. auf 230 v.H., in 2020 um rd. 17,4 % von 230 v.H. auf 190 v.H. und in 2023 um rd. 10,5 % von 190 v.H. auf 170 v.H. gesenkt. In 2025 erfolgt im Rahmen der Umsetzung der Grundsteuerreform eine Anpassung des Hebesatzes auf 238 v.H..

Nach einer Blitzumfrage zu den Realsteuerhebesätzen vom Bund der Steuerzahler hat die Stadt Verl bei den Kommunen in Nordrhein-Westfalen, die für 2025 einen einheitlichen Hebesatz beschlossen haben, mit 238 v.H. den niedrigsten Hebesatz, gefolgt von der Stadt Schloß Holte-Stukenbrock, die für 2025 einen Hebesatz von 310 v.H. festgesetzt hat. Im Vergleich dazu liegt der höchste einheitliche Hebesatz in Ostwestfalen bei 955 v.H. (Schieder-Schwalenberg, Kreis Lippe) und in Nordrhein-Westfalen bei 1.245 v.H. (Lindlar, Oberbergisches Kreis).

Ab dem 01.01.2025 wird die Grundsteuer B mit einer neuen Berechnungsmethode berechnet. Dabei ist geplant, dass das vorhandene Steueraufkommen aus der Grundsteuer B auch in Zukunft als Ertrag zu erzielen sein wird. Insoweit wird keine grundlegende Steuererhöhung angestrebt. Allerdings können sich künftig wegen des neuen Festsetzungsverfahrens im Einzelfall bei den Grundstückseigentümern Steueranhebungen ergeben, während andersherum andere Grundstückseigentümer Steuersenkungen erfahren werden. Im Rahmen der Festsetzung neuer Einheitswertbescheide ab dem Veranlagungsjahr 01.01.2025 ist der Gesamtbetrag der Messbeträge sinkend und führt daher automatisch zu einem Anstieg des Hebesatzes um die Aufkommensneutralität herzustellen.



Die Gewerbesteuer ist für die Stadt Verl die wichtigste Einnahmeart. Sie deckt in der Regel mehr als die Hälfte der gesamten Ertragsseite ab und ist somit absolut entscheidend für die Planung und Ausführung des Haushalts sowie das Ergebnis des Haushaltsabschlusses. Im Gegensatz zur Grundsteuer, die kontinuierlich und berechenbar ist, schwankt die Gewerbesteuer allerdings aufgrund konjunktureller, branchenspezifischer oder firmeninterner Entwicklungen oftmals erheblich. Auch Standortverlagerungen, Unternehmensniederlassungen in anderen Kommunen, interkommunale Gewerbegebiete oder steuerliche Neugliederungen können sich auf die Gewerbesteuer unmittelbar deutlich auswirken. Aktuell zeigt sich, dass auch der Ukrainekrieg, die deutlich gestiegenen Energiepreise, die erwartete Energiemangel und ein geändertes Nachfrage- und Konsumverhalten erheblichen Einfluss auf die Höhe der Gewerbesteuererträge haben.

Die vorstehende Grafik veranschaulicht diese Schwankungen. In den Jahresergebnissen sind jeweils Einmaleffekte aus Abrechnungen aus Vorjahren enthalten: Zum Beispiel belaufen sich die Gewerbesteuererträge 2019 auf 67.237.491,33 €. Davon entfallen „nur“ 55.269.317,34 € auf das Veranlagungsjahr 2019. Der Restbetrag in Höhe von 11.968.173,99 € bzw. 17,8 % beziehen sich auf Vorjahre, die bis in das Veranlagungsjahr 2004 zurückreichen.

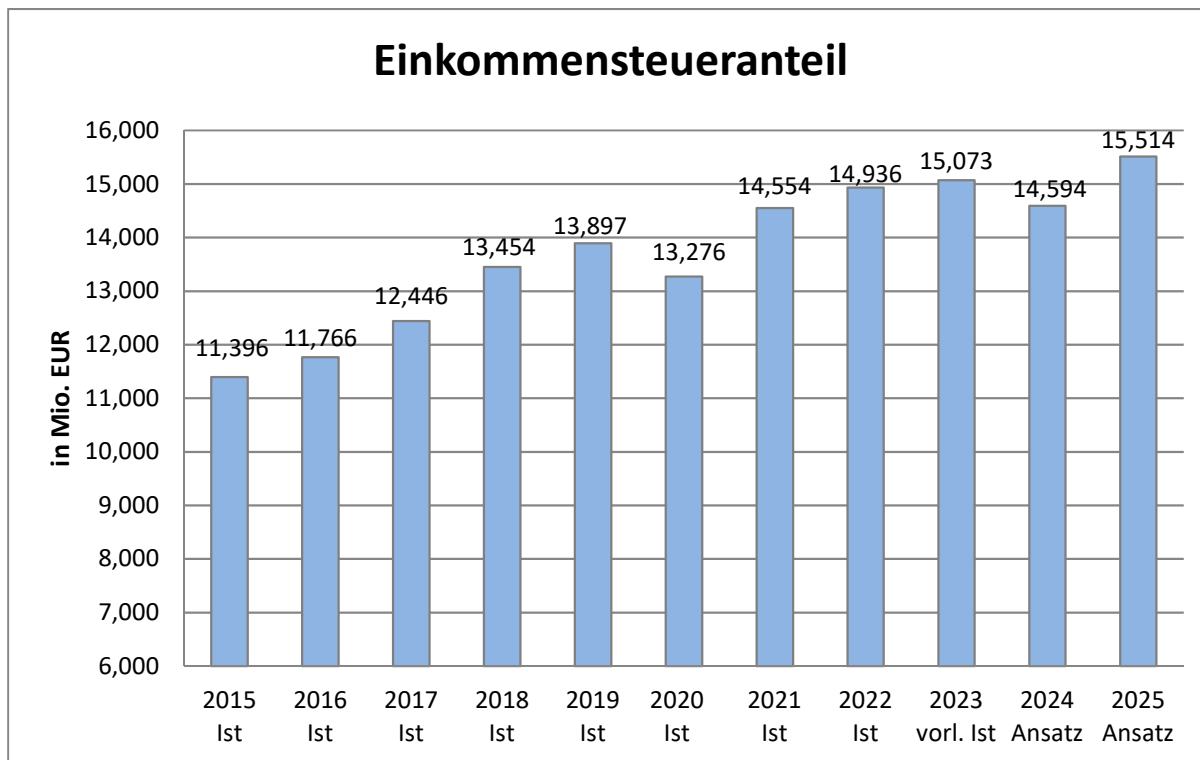
Während sich die Corona-Pandemie auf die Gewerbesteuererträge entgegen aller Erwartungen quasi nicht ausgewirkt hat, gibt es nun für 2023 ff Herabsetzungen im Bereich der Gewerbesteuer in Millionenhöhe. Die wirtschaftliche Lage der Verler Unternehmen wird dabei negativ durch den Ukrainekrieg, die steigenden Preise, die Unsicherheit bei der Energieversorgung und die damit verbundenen Änderungen bei den Nachfragen auf den Absatzmärkten beeinflusst.

Bereits im Haushaltsplan 2023 mussten trotz einer Erhöhung des Hebesatzes vergleichsweise niedrige Gewerbesteuererträge ausgewiesen werden. Der Ansatz für die Gewerbesteuer 2023 liegt bei 59,9 Mio. €. Dieser Wert konnte nicht realisiert werden. Die Festsetzungen in 2023 summieren sich auf 59,6 Mio. €. Die Herabsetzungen wirken sich auch auf die Gewerbesteuererträge für 2024 ff aus. Für das Jahr 2024 beträgt aus vorläufige Ist-Ergebnis (Stand: 11.02.2025) bei den Gewerbesteuererträgen lediglich noch 50,8 Mio. € (Ansatz 2024: 57,5 Mio. €). Für das Jahr 2025 beträgt der Ansatz noch 54,5 Mio. €, der sich neben den rückläufigen Vorausleistungen auch aus Einmaleffekten für Vorjahre ergibt. Diese Mindererträge wirken sich unmittelbar auf das Jahresergebnis aus.

2023 wurde nach 20 Jahren der Hebesatz für Gewerbesteuer um 15 Prozentpunkt auf 355 Prozentpunkte erhöht. Trotz dieser Erhöhung des Hebesatzes ist Verl in Ostwestfalen immer noch die Kommune mit dem niedrigsten Hebesatz. Im Hebesatz-Vergleich liegt Verl 2024 vor Schloß Holte-Stukenbrock und Harsewinkel (mit jeweils 370 v.H.). Den höchsten Hebesatz für Gewerbesteuer hat 2024 Leopoldshöhe mit 495 v.H.!

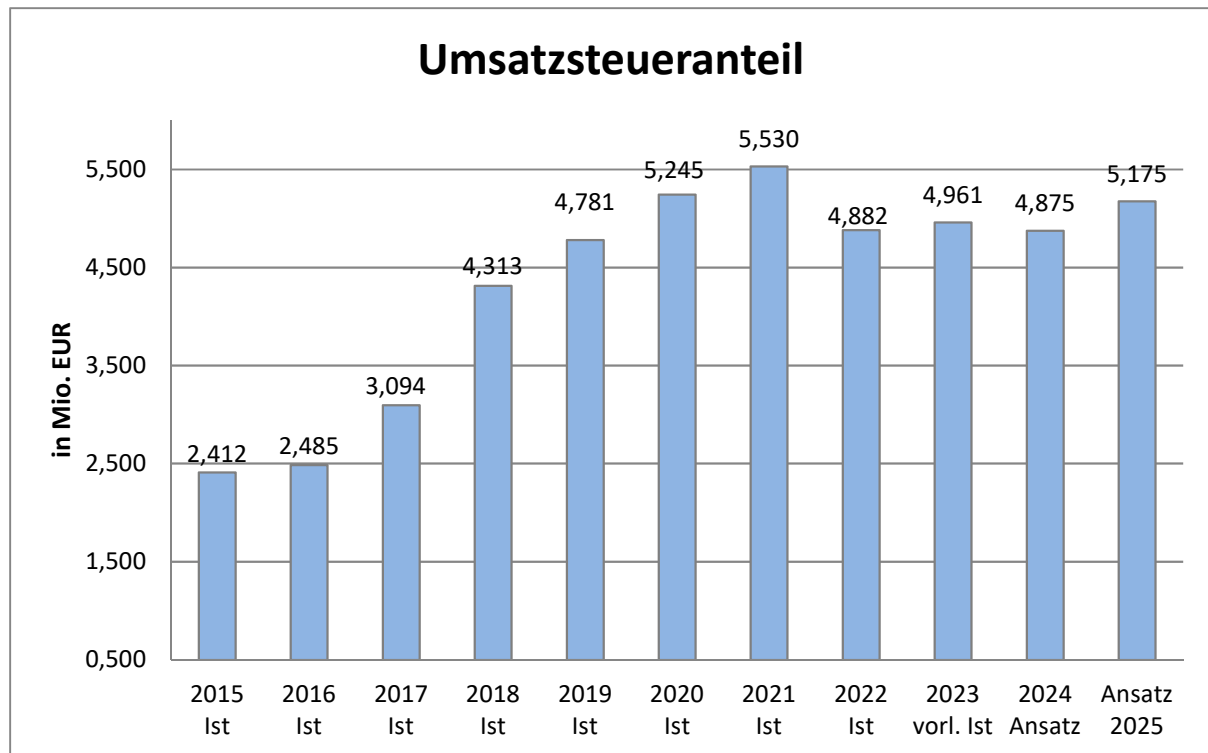
Der fiktive Hebesatz des Landes Nordrhein-Westfalen, der für zahlreiche Umlageberechnungen u. ä. angewandt wird, liegt in 2025 unverändert bei 416 v.H. (Eckpunkte GFG 2025).

Auch die Erträge aus den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer haben spürbaren Auswirkungen auf dem Gesamthaushalt der Stadt Verl:



Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist nach Artikel 106 Abs. 5 Grundgesetz anhand der Einkommensteuerleistung der Einwohner der einzelnen Gemeinden auf die Gemeinden zu verteilen. Das Gemeindefinanzreformgesetz bestimmt, dass den Gemeinden 15 Prozent des Aufkommens an Lohnsteuer und veranlagter Einkommensteuer sowie 12 Prozent des Aufkommens an Kapitalertragsteuer zufließt.

Die Modellrechnung zum GFG 2025 geht von einem höheren Einkommensteueranteil (+920.200 €) aus. Die Planwerte für die Jahre 2026 bis 2028 werden vorsichtig mit einer Steigerung von 2 % berechnet.



Gemäß § 1 Satz 3 des Gesetzes über den Finanzausgleich zwischen Bund und Ländern (Finanzausgleichsgesetz - FAG) steht den Gemeinden ein Anteil an dem Aufkommen der Umsatzsteuer zu. Der Anteil wird nach dem im § 5c des Gesetzes zur Neuordnung der Gemeinde финанzen (Gemeindefinanzreformgesetz - GFRG) festgelegten Verteilungsschlüssel festgesetzt.

Auf der Grundlage der Modellrechnung zum GFG 2025 ergibt sich für Verl für das Haushaltsjahr 2025 auf der Basis des erwarteten Umsatzsteueraufkommens ein voraussichtlicher Umsatzsteueranteil in Höhe von knapp 5,175 Mio. €. Der Wert liegt 300.500 € über dem Wert des Jahres 2024.

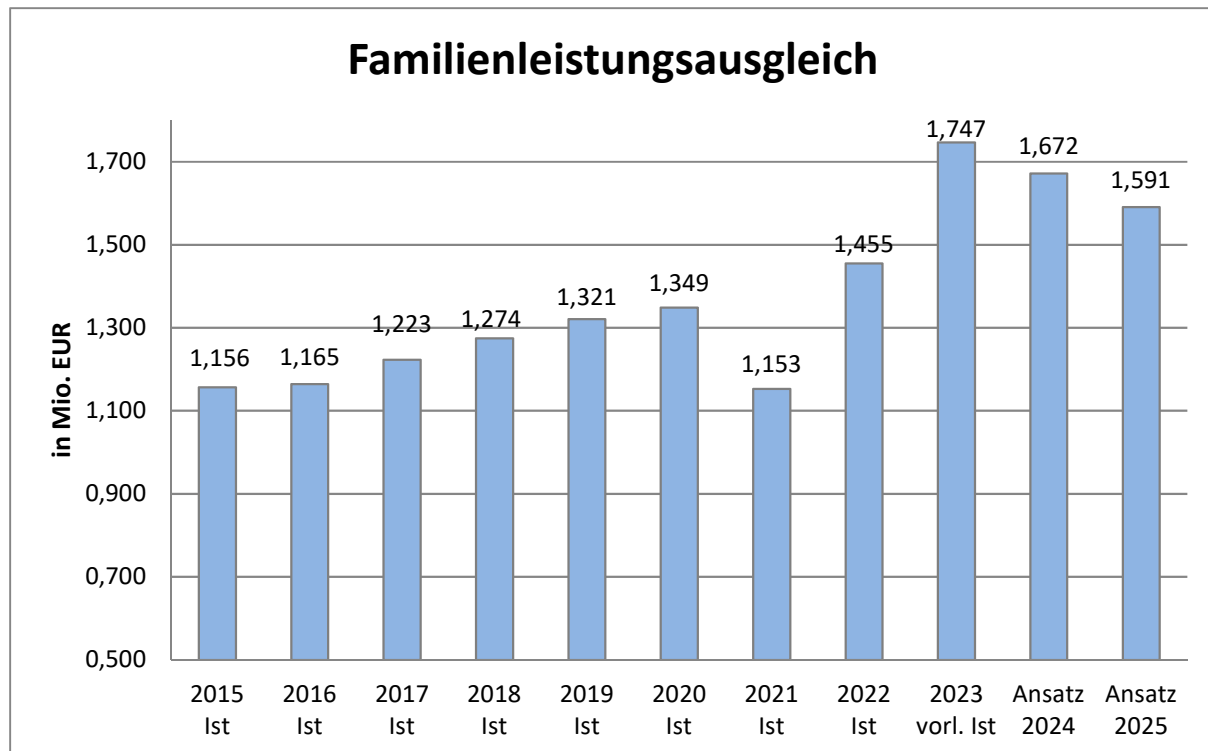
Die Planwerte für die Jahre 2026 bis 2028 werden ebenfalls vorsichtig mit einer Steigerung von 2 % berechnet.

Sonstige Steuerarten und ähnliche Abgaben:

Zu den sonstigen Steuerarten bzw. ähnlichen Abgaben, die bei der Stadt Verl zu Erträgen führen, gehören die Hundesteuer, die Vergnügungssteuer und die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich.

Nach der in 2017 durchgeführten Hundebestandsaufnahme in Verl wird im Bereich der Hundesteuer mit Erträgen in Höhe von jeweils 53.400 € für die Jahre 2025 bis 2028 gerechnet. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass Verl auch bei der Hundesteuer in NRW mit zurzeit 24,60 €/Hund den geringsten Besteuerungswert hat.

Im Bereich der Vergnügungssteuer werden für 2025 Erträge in Höhe von 131.000 € erwartet. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um die Steuer auf das Halten von (Geld-)Spielgeräten in Spielhallen und an sonstigen Aufstellorten.



Bei den Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich werden für 2025 Erträge in Höhe von 1.590.100 € (Vorjahr: 1.672.100 €) erwartet. Unter dem „Familienleistungsausgleich“ wird das System der Berücksichtigung von Kindern in der Einkommensteuer verstanden. Denn wegen der geltenden Steuervorteile für Kinder wird die Berechnung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer negativ beeinflusst. Für diese Verluste aus der gesetzlichen Neuregelung erhalten die Gemeinden Kompensationsleistungen durch das Land NRW (Modellrechnung zum GFG 2025) in Form des Familienleistungsausgleichs.

Die Planwerte für die Jahre 2026 bis 2028 werden vorsichtig mit einer Steigerung von 2 % berechnet.

2.2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter dieser Position werden zum einen die Auflösung der Sonderposten aus Investitionszuwendungen dargestellt, zum anderen die im Haushaltsjahr zu erwartenden konsumtiven Zuschüsse.

Schlüsselzuweisungen:

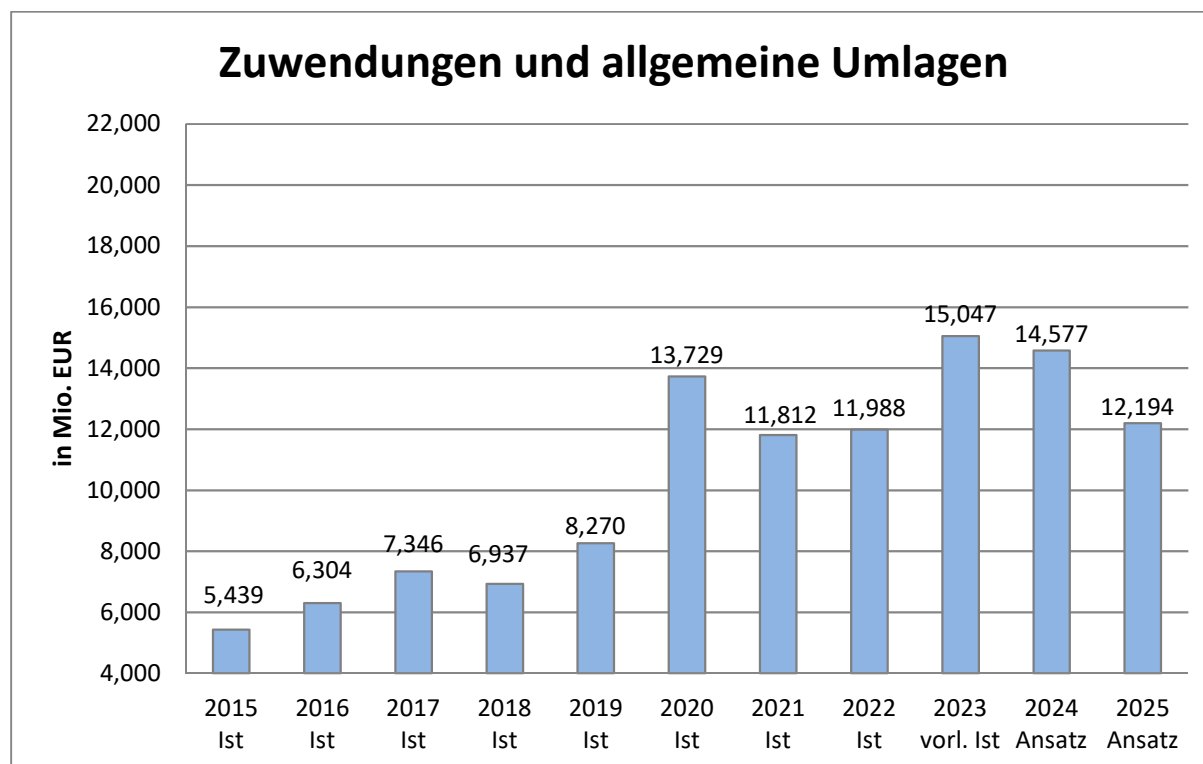
Grundsätzlich werden die Schlüsselzuweisungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz ebenfalls bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen abgebildet. Schlüsselzuweisungen erhalten die Städte und Gemeinden aus dem allgemeinen Steuerverbund, der sich aus der Einkommensteuer, der Körperschaftsteuer und der Umsatzsteuer zusammensetzt.

Die zur Verfügung stehende Finanzmasse wird in der Weise verteilt, dass für jede einzelne Gemeinde eine durchschnittliche Ausgabenbelastung ermittelt wird. Diese bemisst sich durch einen Hauptansatz unter Berücksichtigung von Einwohnerveränderungen, einen Schüleransatz gewichtet nach Halbtags- und Ganztagschülern, einen Soziallastenansatz, den Zentralitätsansatz und den Flächenansatz.

Dieser Ausgabenbelastung wird die Steuerkraft der Gemeinde gegenübergestellt, die sich aus der Gewerbesteuer (berechnet mit dem fiktiven Hebesatz von 416 v.H.), den Grundsteuern, dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und der Umsatzsteuer abzüglich der Gewerbesteuerumlage ergibt. Übersteigt die durchschnittliche Ausgabenbelastung die eigene Steuerkraft, erhält die Gemeinde 90 % des Unterschiedsbetrages als Schlüsselzuweisung.

Nach der Modellrechnung zum GFG 2025 beträgt die durchschnittliche Ausgabenbelastung nach Angaben des Landes Nordrhein-Westfalen in Verl fiktiv 50.973.674 (Vorjahr: 46.777.878 €). Dieser Belastung steht eine fiktive Steuerkraft in Höhe von 81.890.671 € (Vorjahr: 96.297.690 €) gegenüber. Somit ist die eigene fiktive Steuerkraft der Stadt Verl ungeachtet der tatsächlichen Ausgabenlast um 30.916.997 € (Vorjahr: 49.519.812 €) höher als die durchschnittliche Ausgabenbelastung. Daher erhält die Stadt Verl auch in 2025 (wie bereits in den Vorjahren) keine Schlüsselzuweisung vom Land.

Die durchschnittliche Ausgabenbelastung ist somit, wie in den Vorjahren, gestiegen. Bemerkenswert ist, dass die fiktive Steuerkraft zum zweiten Mal in Folge deutlich gesunken ist und zwar um 14,41 Mio. € (Vorjahr: 12,97 Mio. €).



Aufwands- und Unterhaltungspauschale

Seit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2019 (GFG) wird neben den bisherigen pauschalierten Zuweisungen (Allgemeine Investitionspauschale, Schul- und Bildungspauschale, Sportpauschale) die sogenannte Aufwands- und Unterhaltungspauschale gewährt. Mit dieser neuen Pauschale wird anerkannt, dass alle Gemeinden in Nordrhein-Westfalen – unabhängig von ihrer Finanzkraft – erhebliche Aufwands- und Unterhaltungsaufwendungen zu tragen haben. Die Pauschale verfolgt das Ziel, den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus der Gemeinden zu unterstützen. Die Mittel werden den Gemeinden als allgemeine Deckungsmittel im Hinblick auf die bei allen Gemeinden zunehmenden Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur finanzkraftunabhängig zugewiesen. Auf eine Zweckbindung wurde zugunsten flexibler Einsatzmöglichkeiten verzichtet. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach Einwohnern und nach Fläche. Von den insgesamt 170 Mio. €, die das Land NRW 2025 hierfür bereitstellt, erhält die Stadt Verl 297,8 T€ (Vorjahr 297,4 T€).

Sonstige Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei den sonstigen Zuwendungen und allgemeinen Umlagen werden ferner die Zuweisungen des Landes für laufende Zwecke dargestellt. Sie beinhalten im Wesentlichen folgende Positionen:

Beschreibung	Ansatz 2025 in EUR
KiBiz-, Betreuungs-, Verfügungs-, Integrationspauschalen u.a. (Kita)	8.190.000
Betreuung Offene Ganztagschule (Grundschulbereich)	848.000
Jugendfreizeitstätte, Bildung u. Teilhabe, Kinderbetreuung (Jugendhilfe)	105.000
Kapitalisierung von Lehrstellenanteilen (weiterführende Schulen)	64.000
Aufwands- und Unterhaltungspauschale	297.800
Summe	9.504.800

2.2.1.3 Sonstige Transfererträge

Hier wird größtenteils der Ersatz von durch die Stadt Verl erbrachten Sozialleistungen durch das Land bzw. den Bund dargestellt. Die Erträge sind abhängig von der Anzahl der minderjährigen unbegleiteten Flüchtlinge. Allen Erträgen stehen entsprechende und in der Regel darüber hinaus gehende Aufwendungen gegenüber.

Sonstige Transfererträge	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
	in EUR	in EUR	in EUR
Ersatz von Sozialleistungen in Einrichtungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	152.627,88	300.000	200.000
Ersatz von Sozialleistungen in Einrichtungen	207.318,97	300.000	150.000
Ersatz von Sozialleistungen außerhalb von Einrichtungen	193.592,04	71.500	61.000
Summe	553.538,89	671.500	411.000

2.2.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen die Abfallgebühren, sonstige Verwaltungsgebühren sowie Kindergartenbeiträge und Elternbeiträge für die OGS- und Randstundenbetreuung etc. Die Erträge sind mit 5,40 Mio. € (Vorjahr: 4,51 Mio. €) leicht gestiegen.

2.2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierunter fallen unter anderem Erträge aus Mieten und Pachten. Diese Erträge werden seit 2017 zentral im Produkt 1141 Gebäudemanagement dargestellt. Darüber hinaus werden hier Erlöse aus Verkäufen und Erbbauzinsen abgebildet. Die Erträge sind mit 1,18 Mio. € (Vorjahr: 1,25 Mio. €) leicht rückläufig.

2.2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Neben den Erstattungen des Landes für Asylbewerber und Flüchtlinge nach den Vorgaben des Ausführungsgesetzes NRW zum Flüchtlingsaufnahmegesetz und von Übergangsheimkosten für die Unterbringung von Flüchtlingen werden hier die Kostenerstattungen der Eigenbetriebe und Gesellschaften der Stadt Verl an die Stadt für erbrachte Verwaltungsleistungen in Höhe von rd. 596,8 T€ veranschlagt.

2.2.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Diese Position ist ein Sammelsurium verschiedener Erträge, die keiner der anderen Positionen zuzuordnen sind, z.B. Konzessionsabgaben für Strom, Gas und Wasser, aber auch die Auflösung von Rückstellungen. Die Größenordnung ist um 0,61 Mio. € zurückgegangen. Die größte Position stellen hier die Konzessionsabgaben für Strom, Gas und Wasser mit 1,26 Mio. € dar.

Ferner sind hier Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von 2,05 Mio. € enthalten. Diesen Erträgen stehen sonstige ordentliche Aufwendungen aus Wertveränderungen bei Sachanlagen, u.a. Abgang von Grundstücken in Höhe von 2,0 Mio. €, gegenüber. Insgesamt wird damit gerechnet, dass in 2025 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden keine nennenswerten Gewinne, aber auch keine Verluste (= Verkauf zu Buchwert) entstehen.

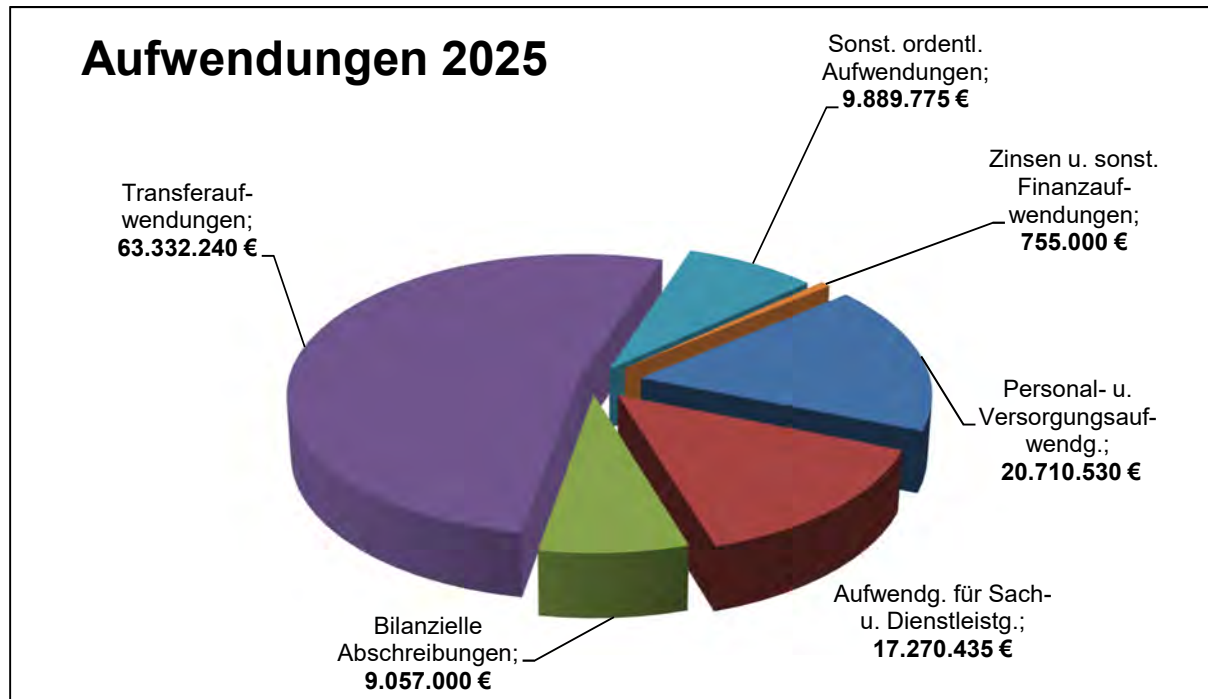
2.2.1.8 Finanzerträge

Hierunter fallen im Wesentlichen die Zinserträge von Kreditinstituten, Gewerbesteuerzinsen, Gewinnanteile sowie Zinsen aus Darlehensgewährungen etc. Die aktuelle Finanzmarktlage hat sich von einem Zinsniveau von „Null“ abgewandt. Allerdings machen die Zinserträge von Kreditinstituten mit 175.000 € nur einen geringen Anteil an den geplanten Zinserträgen aus. Der wesentliche Teil kommt aus Zinserträgen aus Darlehensgewährungen an die Eigenbetriebe.

Die rd. 110,0 Mio. €, welche im Rahmen der Anlagerichtlinie für Finanzanlagen der Stadt Verl in den Jahren 2018, 2019 und 2021 in dem Spezialfonds „Stadt Verl 2018“ angelegt wurden, haben keinen Einfluss auf die Höhe der Finanzerträge, da die Erträge entsprechend der Richtlinie thesauriert werden. Das bedeutet, dass die Erträge nicht an die Stadt ausgeschüttet werden, sondern in der jeweiligen Finanzanlage verbleiben, um den realen Erhalt der Finanzanlagen sicherzustellen.

2.2.2 Aufwendungen

Die Gesamtsumme aller Aufwendungen beläuft sich im Haushaltsjahr 2025 auf insgesamt 121.014.980 €. Davon entfallen auf die ordentlichen Aufwendungen 120.259.980 € und auf Zinsen sowie Finanzaufwendungen 755.000 €. Die gesamten Aufwendungen teilen sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten auf:

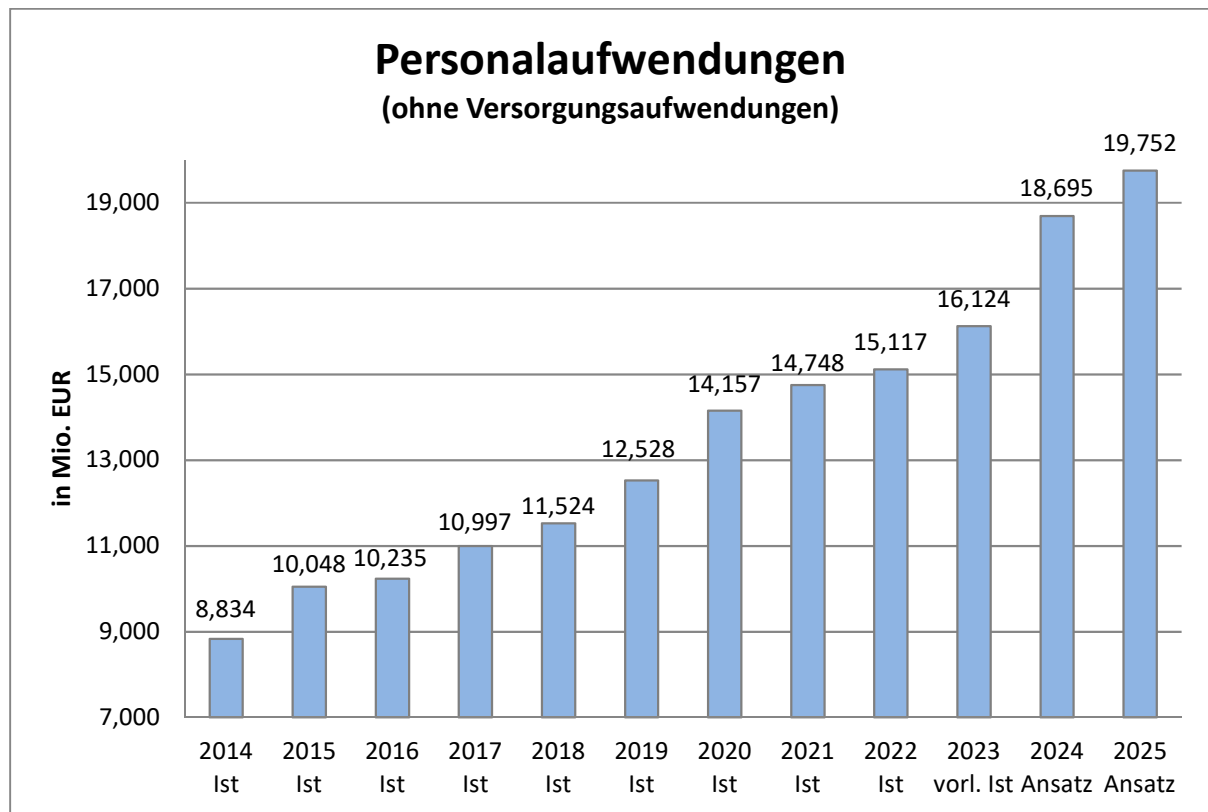


Aufwandsarten	Aufwendungen 2025 in EUR	Anteil
Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.710.530	17,1%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.270.435	14,3%
Bilanzielle Abschreibungen	9.057.000	7,5%
Transferaufwendungen	63.332.240	52,3%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.889.775	8,2%
Ordentliche Aufwendungen	120.259.980	99,4%
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	755.000	0,6%
Summe aller Aufwendungen	121.014.980	100,0%

Gegenüber dem Ergebnisplan 2024 ergibt sich im Haushaltsjahr 2025 eine Veränderung um -1.362.722 € (-1,11 %) an Aufwendungen. Bezogen auf die Aufwandsarten ergibt sich folgendes Bild:

Aufwandsarten	Ansatz 2024 in €	Ansatz 2025 in €	Abweichung	
			absolut (€)	ant. (%)
Personalaufwendungen	18.694.900	19.751.850	1.056.950	0,87
Versorgungsaufwendungen	874.075	958.680	84.605	0,07
Aufwendg. für Sach- und Dienstleistg.	18.248.835	17.270.435	-978.400	-0,80
Bilanzielle Abschreibungen	8.553.000	9.057.000	504.000	0,41
Transferaufwendungen	66.838.412	63.332.240	-3.506.172	-2,87
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.477.480	9.889.775	1.412.295	1,15
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	691.000	755.000	64.000	0,05
Summe	122.377.702	121.014.980	-1.362.722	-1,11

2.2.2.1 Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen



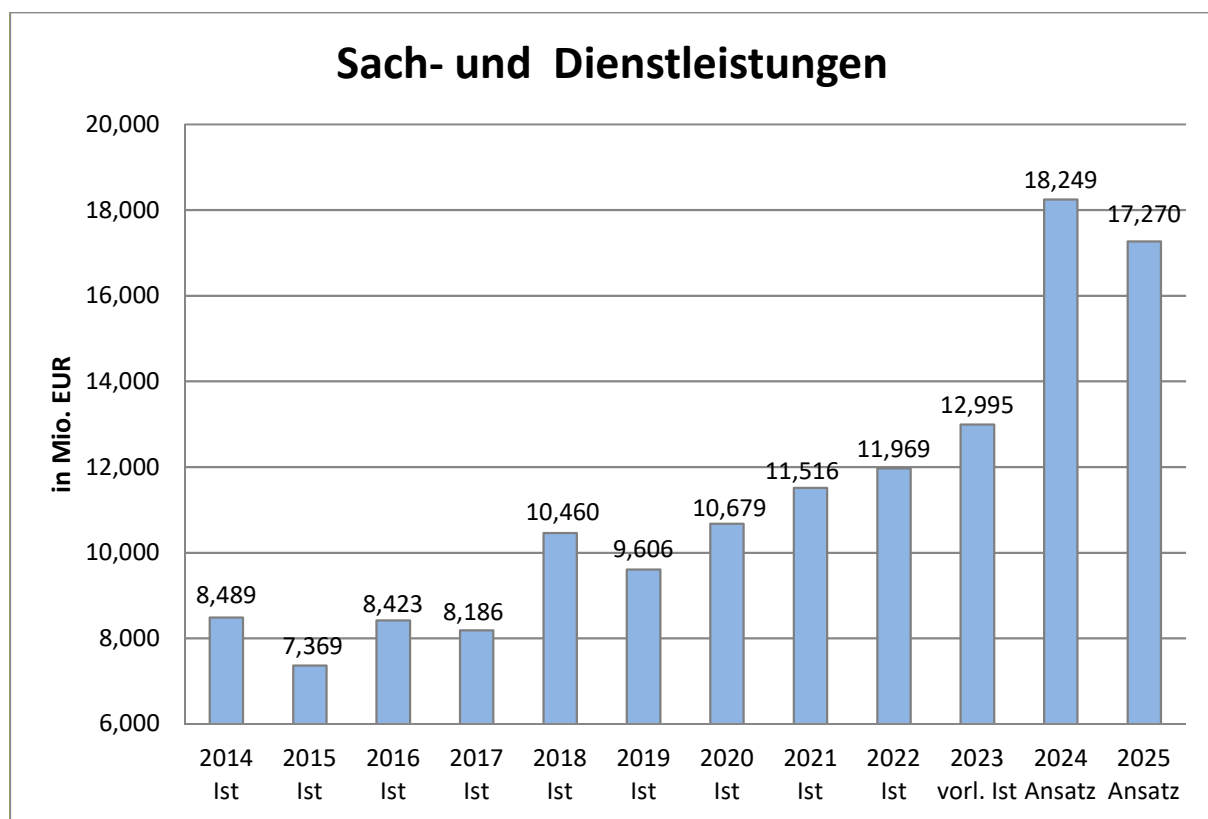
Die Personalkosten im Haushaltsjahr 2025 einschließlich der gesetzlich vorgeschriebenen Rückstellungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um voraussichtlich 1.056.950 €. Ergänzende Erläuterungen hierzu ergeben sich aus den zusätzlichen Ausführungen zum Stellenplan (vgl. XIV. Anlagen).

Personalaufwendungen	vorl. Ist 20223	Ansatz 2024	Ansatz 2025
	in EUR	in EUR	in EUR
Tariflich Beschäftigte			
- Dienstbezüge	11.103.400,37	13.070.500	13.414.000
- Versorgungskassenbeiträge	804.825,23	973.600	1.017.050
- Sozialversicherungsbeiträge	2.154.441,43	2.659.900	2.830.900
- Zuführung zu Urlaubs-/Überstundenrückstellg.	168.155,39	0	0
=> Tariflich Beschäftigte	14.230.822,42	16.704.000	17.261.950
Beamte			
- Dienstbezüge	1.342.129,39	1.433.000	1.625.600
- Beihilfen	65.474,46	73.000	94.900
- Pensionsrückstellungen	317.077,00	329.700	617.700
- Beihilferückstellungen	87.499,00	86.800	88.300
=> Beamte	1.812.179,85	1.922.500	2.426.500
Sonstige Beschäftigte	80.572,69	68.400	63.400
	16.123.574,96	18.694.900	19.751.850

Darüber hinaus sind zu diesen Aufwendungen noch Versorgungsaufwendungen für im Ruhestand befindliche Pensionäre hinzuzurechnen, die sich wie folgt aufschlüsseln:

Versorgungsaufwendungen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
	in EUR	in EUR	in EUR
- Versorgungskassenbeiträge	696.687,68	700.000	750.000
- Beihilfen Pensionäre	166.313,32	163.700	200.000
- Pensionsrückstellung Pensionäre	0,00	0	0
- Beihilferückstellung Pensionäre	11.617,00	10.375	8.680
	874.618,00	874.075	958.680

2.2.2.2 Sach- und Dienstleistungen



Unter der Position Sach- und Dienstleistungen wird eine Vielzahl verschiedener Kostenarten des Ergebnishaushaltes zusammengefasst. Wesentliche Positionen sind die Unterhaltung und der Betrieb von Gebäuden und Straßen, Fahrzeugen etc. sowie Dienstleistungen aus dem Bereich der Abfallentsorgung, Schülerbeförderung, Lernmittel, Aufwendungen im Zusammenhang mit der Betreuung und Unterbringung von Flüchtlingen sowie Planungskosten, Beratungs- und Gutachterkosten.

Sach- und Dienstleistungen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
	in EUR	in EUR	in EUR
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.021.701,97	3.476.500	2.549.000
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.014,02	1.000	1.000
Erstattungen für Aufwendungen	644.635,48	722.600	810.000
Bewirtschaftungskosten	5.321.426,79	8.152.400	7.819.480
Unterhaltung von Fahrzeugen	233.946,42	276.500	280.400
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	119.452,75	178.700	176.000
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	126.869,91	174.900	178.900
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.074.354,08	1.095.000	1.328.500
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	413.247,32	418.335	528.235
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.038.121,03	3.752.900	3.598.920
	12.994.769,77	18.248.835	17.270.435

Die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen umfasst die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (25.000 €), die Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung (1.749.000 €), die Pflege der Außenanlagen (750.000 €), aber auch die Brückeninstandhaltungen (25.000 €). Durch die Vielzahl an städtischen Immobilien sind die baulichen Unterhaltungsaufwendungen an Gebäuden entsprechend hoch. Darüber hinaus ist die Stadt bestrebt, ihre Immobilien im Rahmen der Werterhaltung auf einen technisch und baulich guten Zustand zu halten. So sind auch in 2025 wieder zahlreiche Unterhaltungsmaßnahmen, vielfach im Bereich der Schulen und Sportanlagen, vorgesehen. Insgesamt sind im Produkt 1141 (Gebäudemanagement) neben den normalen Unterhaltungsaufwendungen auch zusätzlich größere Unterhaltungsmaßnahmen vorgesehen, wie zum Beispiel die Umstellung der Beleuchtung auf LED und die Sanierung des Bodenbelags in der Turnhalle der Grundschule St. Georg Sürenheide, die Umstellung der Beleuchtung auf LED und die Ertüchtigung der Lüftungsanlage in der Turnhalle der Grundschule Bornholte Bahnhof sowie der Umbau der Damenumkleide und die Überarbeitung des Bodenbelags im Feuerwehrgerätehaus Verl. Nähere Erläuterungen sind zum Produktkonto 1141.521120 aufgeführt.

Bei den Bewirtschaftungskosten entfallen 47,9 % der Aufwendungen auf Strom, Gas, Wasser, Abwasser und für die Reinigung der städtischen Gebäude und Anlagen (3.743.480 €). Die Aufwendungen für Versicherungen sind bei den „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ veranschlagt. Außerdem werden hier die Aufwendungen für die Sanierung und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen (1.950.000 €), die Straßenbeleuchtung (250.000 €), die Stadtreinigung (160.000 €), der Winterdienst (30.000 €), die Abfallbeseitigung (1.296.000 €) und Werbemittel für den Bereich Stadtmarketing (20.000 €) abgebildet. Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2024 haben sich in 2025 die Aufwendungen für die Sanierung und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen von 2.280.000 € auf 1.950.000 € reduziert. Erläuterungen zu den geplanten Maßnahmen sind zum Produktkonto 5411.524200 aufgelistet.

Bei den Aufwendungen für die Unterhaltung von Fahrzeugen sind die Fahrzeuge des Bauhofes (200.000 €) und der Feuerwehr (55.000 €) sowie die Dienstfahrzeuge der Verwaltung (25.400 €) erfasst.

Unter der Position Erstattungen für Aufwendungen sind im Wesentlichen die Erstattungen an die Bundesdruckerei für die Ausstellung von Personalausweisen und Reisepässen (190.000 €), die Erstattungen an den Kreis Gütersloh für die Müllentsorgung (230.000 €) und die Erstattung an den Abwasserbetrieb Verl-West für die Straßenentwässerung (210.000 €) enthalten.

Die Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz teilen sich wie folgt auf die Schulen auf:

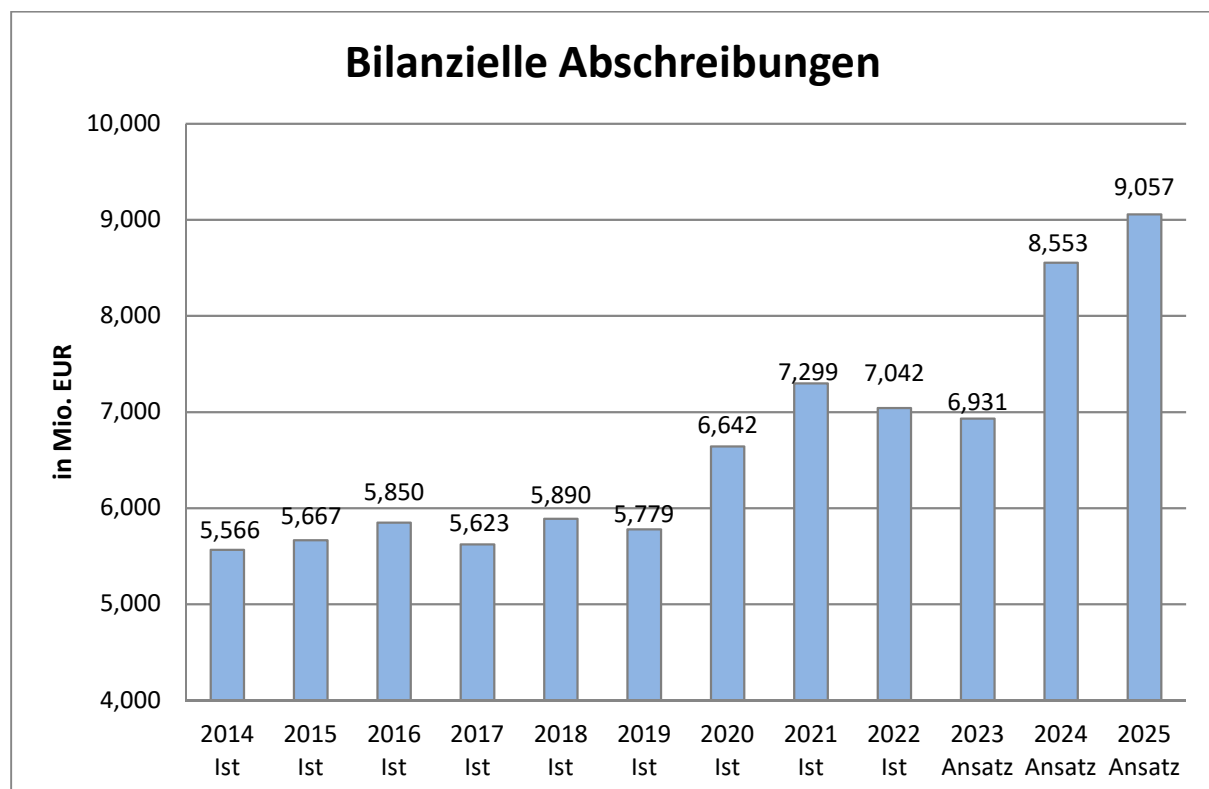
Schule	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
	in €	in €	in €
Grundschule Am Bühlbusch	10.437,36	12.000	13.000
Grundschule Marienschule	7.626,14	9.000	9.000
Grundschule St. Georg	5.491,11	6.600	6.400
Grundschule Kaunitz	7.122,60	8.300	9.500
Gesamtschule	28.492,70	71.000	71.000
Gymnasium	67.700,00	68.000	70.000
	126.869,91	174.900	178.900

Die Höhe der einzelnen Zuweisungen an die Schulen erfolgt auf der Basis der Schülerzahlen.

Die Schülerbeförderungskosten (1.200.000 €) sind bei den Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen abgebildet. Zu den Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (528.235 €) zählen u.a. die Aufwendungen für die Anschaffung von Festwerten. Unter den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen mit 3.608.420 € sind neben Planungskosten auch Aufwendungen für Prüfung, Beratung und Gutachten erfasst.

Insgesamt ist bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gegenüber dem Vorjahr eine Reduzierung der Aufwendungen in Höhe von 978.700 € zu verzeichnen.

2.2.2.3 Bilanzielle Abschreibungen



Neue Investitionen im städtischen Haushalt führen mit Inbetriebnahme der Anlagen bzw. der Gebäude bzw. bei Anschaffungen zu neuen langfristigen bzw. bei geringfügigen Wirtschaftsgütern zu einmaligen Abschreibungen. Hinzukommen Abschreibungen, die nicht im Haushaltsplan vorhersehbar sind, z.B. Abschreibungen auf Finanzanlagen. Ausgenommen hiervon sind die Abwertungen der Finanzanlage an den Eigenbetrieben (siehe hierzu Pos. 2.2.2.5 sonstige ordentliche Aufwendungen).

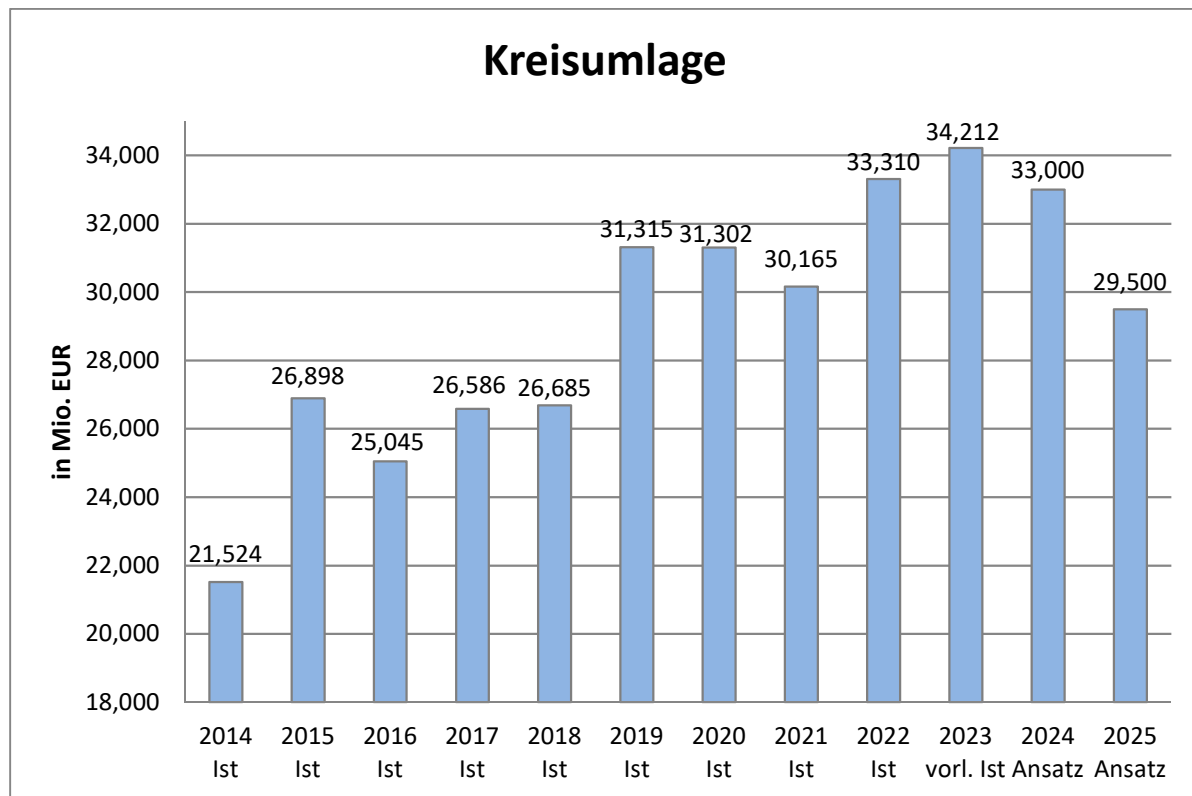
Die höchsten Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen fallen bei den Produkten 1141 (Gebäudemanagement) mit 3,88 Mio. € und 5411 (Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV) mit 1,88 Mio. € an.

In den Jahren 2025 bis 2028 sind investive Auszahlungen in Höhe von insgesamt 202,02 Mio. € geplant, z.B. für die Erweiterung der OGS an der Grundschule Am Bühlbusch, eine Tiefgarage am Bahnhof, die Erweiterung der Gesamtschule inkl. Veranstaltungsräumlichkeiten und die Erweiterung des Gymnasiums, die Errichtung von Asylbewerberunterkünften, die Planungs- und Sanierungskosten der Kita Sende-Brise, das Freizeitgelände am Schmiedestrang, die Errichtung einer Baseballanlage, die Errichtung eines Freizeitgeländes/Stadtteilspielplatzes in Kaunitz, den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, die Herstellung/Umgestaltung bzw. den Ausbau von verschiedenen Straßen sowie des Marktplatzes, für Baumaßnahmen für die Reaktivierung der TWE-Strecke, für die Finanzierung der städtischen Eigenbetriebe und der städtischen Immobiliengesellschaft sowie für Tilgungsraten für geplante Investitionskredite.

2.2.2.4 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen stellen mit 63,3 Mio. € bzw. 52,7 % die größte Aufwandsposition bei den ordentlichen Aufwendungen der Stadt Verl dar. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

Transferaufwendungen	vorl. Ist 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Anteil 2025
Kreisumlage	34.212.180,57	33.000.000	29.500.000	46,58%
Gewerbesteuerumlage	5.918.855,06	5.669.050	5.373.240	8,48%
Betriebskostenzuschüsse für Kitas	8.767.452,35	10.500.000	11.750.000	18,55%
Transferaufwendungen für Asylbewerber	1.664.882,25	2.130.000	2.485.000	3,92%
sonstige Transferaufwendungen	12.475.815,99	15.539.362,00	14.224.000,00	22,46%
Summe	63.039.186,22	66.838.412	63.332.240	100,00%

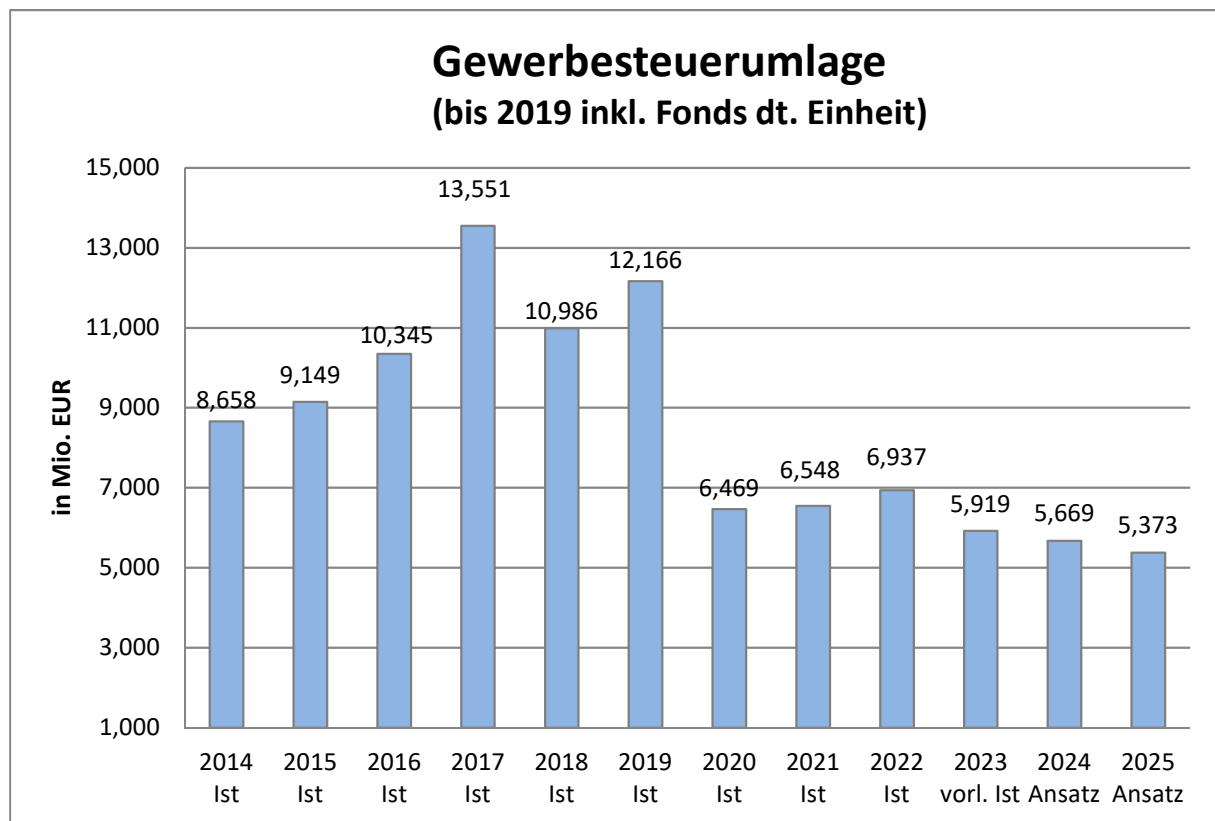


Nach § 56 Abs. 1 der Kreisordnung NRW erhebt der Kreis eine Umlage von den kreisangehörigen Gemeinden. Die Kreisumlage wird jährlich neu festgesetzt. Sie ist einerseits abhängig vom Umlagebedarf des Kreises und andererseits von der Steuerkraft der kreisangehörigen Kommunen. Als Berechnungsgrundlage für die Kreisumlage dienen:

- die eigene Steuerkraft der Stadt Verl aufgrund der Referenzperiode (2023/2024),
- die Zahlungen bzw. Erstattungen nach dem Solidarbeitragsgesetz,
- die Kompensationsleistungen, welche die Stadt aufgrund der Neufassung des Familienleistungsausgleichsgesetzes erhält und
- die Beteiligung an der Umsatzsteuer.

Basis für die Berechnung der eigenen Steuerkraft bilden die Ist-Aufkommen der Grundsteuern A und B, der fiktive Gewerbesteuerertrag (hochgerechnet auf Grundlage des fiktiven Hebesatzes mit 416 v.H. statt 355 v.H.), des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer, der Gewerbesteuerumlage sowie die angefallenen Kompensationsleistungen für Verluste aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs und für Verluste im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz.

Da die für die Berechnung der Kreisumlage 2025 zu Grunde liegende Steuerkraft der Stadt Verl gesunken ist, wird die Kreisumlage voraussichtlich auf einen Wert von 29,5 Mio. € sinken.



Nach § 6 des Gesetzes zur Neuordnung der Gemeindefinanzen (Gemeindefinanzenreformgesetz - GFRG) sind Gemeinden bereits seit 1970 dazu verpflichtet, eine Umlage nach Maßgabe des Gewerbesteuer-aufkommens abzuführen.

Diese Regelung wurde als Kompensation für die Beteiligung der Gemeinden an der Einkommensteuer eingeführt. Die Umlage wird nach den Bestimmungen des GFRG auf den Bund und die Länder verteilt. Maßgeblich ist das jeweilige Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer. Die Entwicklung der Gewerbesteuerumlage wird somit unmittelbar vom tatsächlichen Gewerbesteueraufkommen bestimmt. Die an das Land abzuführende Umlage errechnet sich für 2025 nach folgendem Schlüssel:

$$\begin{aligned} \text{Gewerbsteuerumlage} &= \frac{\text{Gewerbesteueraufkommen} \times \text{Vervielfältiger}}{\text{örtlicher Hebesatz}} \\ &= \frac{\text{Gewerbesteueraufkommen} \times 35,0 \text{ v.H.}}{355 \text{ v.H.}} \end{aligned}$$

Der Vervielfältiger (inkl. Erhöhungszahlen) hat sich bis 2025 wie folgt entwickelt:

2009	66 v.H.
2010	71 v.H.
2011	70 v.H.
2012-2016	69 v.H.
2017	68,5 v.H.
2018	68,3 v.H.
2019	64 v.H.
2020-2025	35 v.H.

Die zu entrichtende Gewerbesteuerumlage ist abhängig vom tatsächlichen Gewerbesteueraufkommen, dem Vervielfältiger und dem örtlichen Hebesatz. Aufgrund der zuvor dargestellten Verringerung beim Vervielfältiger in 2019 und vor allem in 2020 verringert sich der Aufwand für die Gewerbesteuerumlage ab 2020 signifikant. Maßgeblicher Grund der Verringerung des Vervielfältigers von 64 v.H. in 2019 auf nunmehr 35 v.H. ab 2020 ist der Wegfall der Aufwendungen für die Einheitslasten ab 2022.

2.2.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen bei einer Vielzahl von Produkten an. Unter den sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen werden u. a. Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, Aus- und Fortbildung sowie Reisekosten erfasst.

Zu den Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten gehören Aufwendungen, die mit ehrenamtlicher oder sonstiger Tätigkeit zusammenhängen, Mieten und Pachten für Gebäude und Maschinen, Fahrzeuge, Geräte und EDV sowie Erbbauzinsen und Leasingbeträge, aber auch Gerichtskosten und Notargebühren.

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören Aufwendungen für Büromaterial, Telefon, Bücher, Zeitschriften, Porto und Versand sowie das Schulbudget.

Unter dem Begriff weitere besondere Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden die Verfügungsmittel des Bürgermeisters sowie Fraktionszuwendungen und Aufwendungen im Rahmen der Zuführung zu sonstigen Rückstellungen und Rückstellungen für Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b BeamtVG erfasst.

Im Einzelfall wird auf die Erläuterungen zu den jeweiligen Produkten verwiesen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
	in €	in €	in €
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	383.685,54	425.700	531.700
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.732.336,14	2.474.400	2.456.500
Geschäftsaufwendungen	705.784,83	746.700	889.000
Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	684.752,28	925.925	939.925
Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen	1.052.864,92	3.750.000	4.909.000
Weitere besondere Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	460.178,82	154.755	163.650
	5.019.602,53	8.477.480	9.889.775

Der Ansatz der sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigt im Vergleich zum Vorjahresansatz um 1.412.295 €. Im Wesentlichen ist die Änderung auf die geplanten Wertveränderungen von Finanzanlagen in Höhe von 2,91 € (Vorjahr: 1,25 Mio. €) zurückzuführen.

Den Wertveränderungen von Sachanlagen von 2,0 Mio. € stehen Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von 2,0 Mio. € gegenüber. Der Saldo beträgt 0 € und bildet den Verkauf zum Buchwert ab, der aus der geplanten Veräußerung von Anlagevermögen (vgl. Ziffer 3.1 Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) voraussichtlich entstehen wird. Diese Darstellung im Haushaltsplan ist der H+H-Software geschuldet, die eine andere Abbildung nicht anbietet.

Seit 2022 werden die Kapitalverstärkungen der Stadt Verl gegenüber dem Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl, der Ostwestfalenhalle Kaunitz und der Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft als Wertveränderung von Finanzanlagen gebucht.

2.2.2.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Neben Erstattungszinsen im Bereich Gewerbesteuer werden in 2025 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute ausgewiesen. Durch die notwendige Kreditfinanzierung der geplanten investiven Maßnahmen steigen die Zinsaufwendungen ab 2026 signifikant. 2028 belaufen sich die Zinsaufwendungen auf knapp 3,72 Mio. €. Davon entfallen knapp 3,66 Mio. € auf Zinsaufwendungen an Kreditinstitute.

2.2.3 Jahresergebnis 2025

Das geplante negative Jahresergebnis 2025 beträgt -15.474.233 €. Für die Folgejahre 2026 bis 2028 ergeben sich aus der Planung ebenfalls negative Jahresergebnisse im ein- bis zweistelligen Millionenhöhe.

Die ordentlichen Erträge 2025 liegen mit 104,88 Mio. € unter den geplanten Erträgen 2024 (109,2 Mio. €).

Nach § 75 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Im Haushaltsjahr 2025 sind die Erträge deutlich niedriger als die Aufwendungen. Damit ist der Haushalt der Stadt Verl nicht ausgeglichen.

Er gilt jedoch als ausgeglichen, wenn der Fehlbetrag durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Zum 31.12.2023 wird die Ausgleichsrücklage einen Bestand von knapp 180,4 Mio. €. In diesem Wert ist das positive Jahresergebnis 2022 berücksichtigt, da der Rat der Stadt Verl den Jahresabschluss 2022 festgestellt und die Verwendung des Jahresergebnisses beschlossen hat.

Der Fehlbetrag 2025 in Höhe von 15,47 Mio. € kann durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Damit gilt der Haushalt gemäß § 75 Abs. 2 Satz 3 GO NRW als ausgeglichen.

2.3 Gesamtfinanzplan

Im (Gesamt-)Finanzplan sind als einzelne Positionen auszuweisen:

- Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit,
- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit,
- Einzahlungen aus Investitionstätigkeit,
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit,
- Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und
- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten von Investitionen.

2.3.1 Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Auf die laufende Verwaltungstätigkeit entfallen Einzahlungen von 100,56 Mio. € und Auszahlungen von 104,42 Mio. €, so dass sich hier ein negativer Saldo von -3,86 Mio. € ergibt. Er fällt gegenüber dem Ergebnisplan besser aus, da im Ergebnisplan auch zahlungsunwirksame Vorgänge, wie bilanzielle Abschreibungen, Zuführungen zu Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen, Auflösung von Sonderposten etc., enthalten sind. Zudem werden die Einzahlungen aus Verkäufen von Grundstücken im Produkt 5111 in voller Höhe veranschlagt. In 2025 sind hier 2,0 Mio. € veranschlagt.

2.3.2 Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Bei den Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden die wichtigsten Arten der Zahlungen ausgewiesen, um die Finanzierbarkeit der geplanten Investitionen offenzulegen. Es handelt sich dabei um Beträge, die nicht ergebniswirksam vereinnahmt bzw. verausgabt werden. Es handelt sich also nicht um Erträge bzw. Aufwendungen.

2.3.2.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen sind nach den Vorschriften des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) als Einzahlung zu buchen. Es wird ein Sonderposten gebildet, der parallel zum Anlagevermögen ertragswirksam aufgelöst wird.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
	in €	in €	in €
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.022.232,42	4.308.140	4.258.700
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	365.348,20	2.551.500	2.055.500
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	15.000.000	45.000.000
Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	411.990,95	250.500	800.500
	4.799.571,57	22.110.140	52.114.700

Der Gesamtfinanzplan enthält investive Einzahlungen in Höhe von knapp 52,11 Mio. €. Neben den wiederkehrenden investiven Zuwendungen (Investitionspauschale, Schulpauschale, Brandschutzpauschale etc.) wurden hier auch 2,05 Mio. € aus der Veräußerung von Sachanlagen (Grundstücke, Gebäude), 45,00 Mio. € aus der Entnahme aus dem Spezialfonds „Stadt Verl 2018“ und 0,80 Mio. € aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten angesetzt. Bei den Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten handelt es sich um einen Ablösebeitrag in Höhe von 500 € und um Erschließungsbeiträge in Höhe von 800.000 €.

Investitionspauschale

Zur pauschalen Förderung investiver Maßnahmen erhalten die Kommunen eine allgemeine Investitionspauschale. Diese Zuweisung für Investitionen wird finanzkraftunabhängig bemessen und zu sieben Zehntel nach der Einwohnerzahl und zu drei Zehntel nach der Gebietsfläche ermittelt.

Vorl. Ergebnis 2023	Haushaltsansatz 2024	Haushaltsansatz 2025
1.776.294 €	1.797.000 €	1.847.000 €

Der Ansatz orientiert sich an der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2025 (GFG 2025).

Schul- und Bildungspauschale

Insbesondere vor dem Hintergrund des enormen Sanierungsstaus an nordrhein-westfälischen Schulen hat das Land ab dem Jahr 2002 eine sogenannte Schulpauschale eingeführt. Diese wurde inzwischen erweitert um die Begrifflichkeit „Bildungspauschale“. Somit können auch Maßnahmen im Bereich der Kindertageseinrichtungen aus dieser Pauschale finanziert werden.

Die Verteilung der Mittel erfolgt auf Basis der Schülerzahlen der Schulstatistik für die allgemeinbildenden und berufsbildenden Schulen.

Der Ansatz orientiert sich an der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2025 (GFG 2025).

Vorl. Ergebnis 2023	Haushaltsansatz 2024	Haushaltsansatz 2025
1.077.950 €	1.105.600 €	1.123.700 €

Laut Erlass des Innenministers können die Mittel für den Bau, die Modernisierung und Sanierung, den Erwerb, Miete und Leasing von Gebäuden und Schulsportstätten sowie die Einrichtung und Ausstattung von Gebäuden und Schulsportstätten eingesetzt werden. Ein Einsatz der Mittel für konsumtive Bauunterhaltungsmaßnahmen ist grundsätzlich möglich. Ausgeschlossen ist eine Verwendung zur Deckung von Personalausgaben, Ausgaben für Schülerfahrtkosten und Lernmittel, Beschaffung von nicht zum Anlagevermögen zählenden beweglichen Gegenständen oder sonstigen Unterhaltungsmaßnahmen, die nicht bauliche Unterhaltung sind.

Für 2025 erhält die Stadt Verl eine Landeszuweisung aus dem Belastungsausgleichsgesetz G9 in Höhe von 247.000 €.

Sportpauschale

Die Sportpauschale soll ähnlich wie die Schul- und Bildungspauschale für den Bau, die Unterhaltung, die Sanierung und Bewirtschaftung von Sportstätten eingesetzt werden. Die Verteilung der pauschalier-ten Mittel erfolgt innerhalb des Gemeindefinanzierungsgesetzes nach der Einwohnerzahl.

Der Ansatz orientiert sich an der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2025 (GFG 2025).

Vorl. Ergebnis 2023	Haushaltsansatz 2024	Haushaltsansatz 2025
93.494 €	94.600 €	97.300 €

Pauschale aus der Feuerschutzsteuer

Seit dem Jahr 2002 erhalten alle Kommunen eine jährliche Pauschale aus der Feuerschutzsteuer. Die Städte und Gemeinden legen in eigener Entscheidung fest, welche Maßnahmen sie im Bereich Feuerschutz durchführen. Das Gesamtvolumen der Pauschale wird auf Basis der aktuellen Steuereinnahmen jährlich festgelegt.

Vorl. Ergebnis 2023	Haushaltsansatz 2024	Haushaltsansatz 2025
78.801 €	75.000 €	84.000 €

Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Neben der Allgemeinen Investitionspauschale und den Zuweisungen im Bereich Schul- und Bildungs-, Sport- und Feuerschutzpauschale wurden insbesondere Landeszuweisungen für die Errichtung von Buswartehäusern und digitalen Fahrgastinformationen (695 T€) veranschlagt.

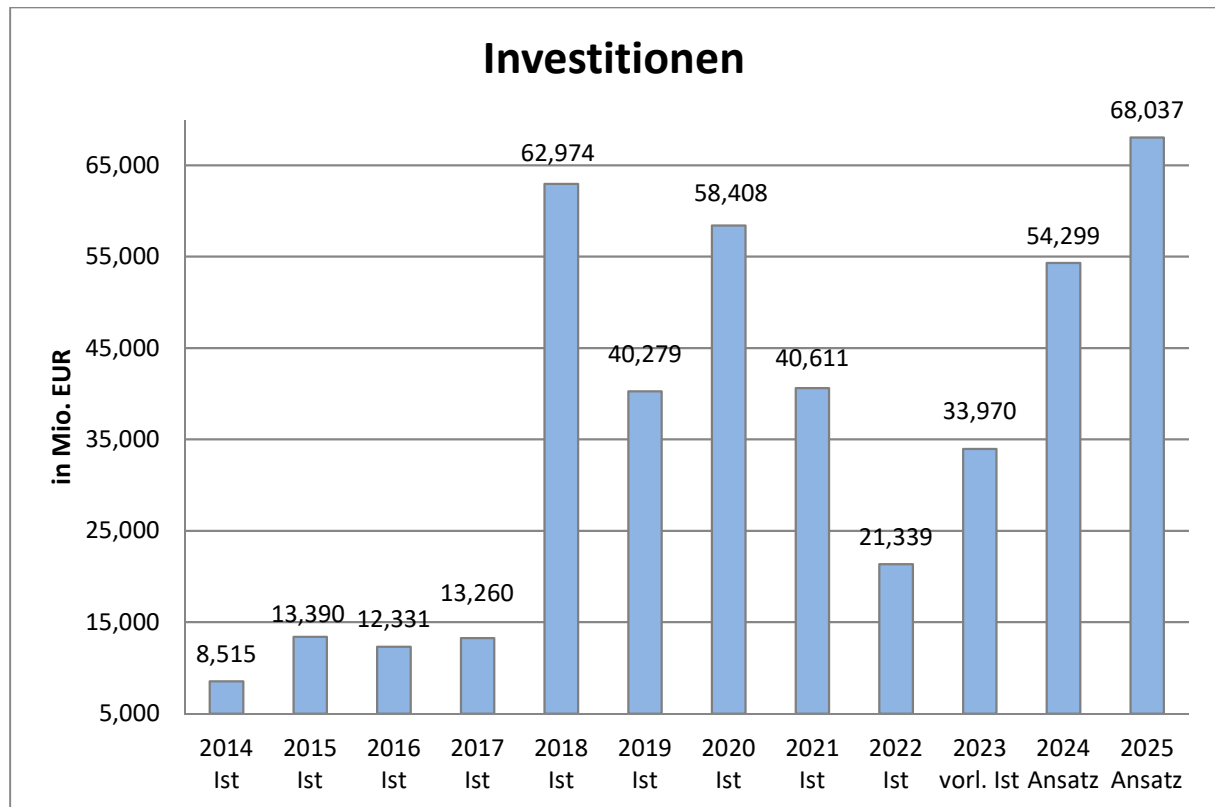
2.3.2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
	in €	in €	in €
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.001.275,58	8.350.000	17.350.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.162.550,90	33.799.500	42.162.766
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.997.782,77	5.899.300	5.565.200
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13.808.370,25	6.250.205	2.959.000
	33.969.979,50	54.299.005	68.036.966

Die geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit summieren sich auf 68,04 Mio. € (Vorjahr: 54,30 Mio. €).

Bei den Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen handelt sich um die Kapitalverstärkungen für die beiden Eigenbetriebe Ostwestfalenhalle Kaunitz (852.000 €) und Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl (1.932.000 €) sowie für die Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (125.000 €).

In den Vorjahren wurde häufig das geplante Investitionsvolumen im Haushaltsjahr nicht erreicht. Die Minderauszahlungen führen dann in der Regel zu einer positiven Anpassung der Liquiditätsplanung. Die größten Investitionen sind unter Abschnitt X. in einer Übersicht dargestellt.



Bei den auffälligen Ergebnissen 2018 bis 2021 spielt die Anlegung von liquiden Mittel in dem Spezialfonds Stadt Verl 2018 eine wesentliche Rolle. Im Fonds wurden folgende Beträge angelegt:

- 2018 40,0 Mio. €,
- 2019 10,0 Mio. €,
- 2020 37,0 Mio. € (Zwischenlösung zum Jahreswechsel zur Vermeidung von Strafzinsen) und
- 2021 23,0 Mio. € (Rückfluss von 37,0 Mio. € und Anlage von 60,0 Mio. €).

In den grafisch dargestellten Ist-Werten der Jahre 2018 bis 2021 sind diese Beträge enthalten.

Stellt man für 2025 die Einzahlungen den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gegenüber, so ergibt sich hieraus ein Mittelabfluss in Höhe von geplanten 15,92 Mio. € (Vorjahr: 32,19 Mio. €). Bei diesem Mittelabfluss ist aber unterstellt, dass alle Ein- und Auszahlungen bei den Investitionen entsprechend der Planung eintreten. In der Vergangenheit ist dies ausdrücklich nicht der Fall gewesen, weshalb der Liquiditätsbestand nicht wie geplant abgenommen hat.

2.3.3 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Die beiden großen Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten betreffen Investitionskredite in Höhe von 16,0 Mio. € und Liquiditätskredite in Höhe von 4,7 Mio. €. In der Haushaltssatzung beträgt die Ermächtigung für die Aufnahmen von Liquiditätskrediten insgesamt 8,0 Mio. €. Dieser höhere Wert ist notwendig, um unterjährig jederzeit Auszahlungen tätigen zu können. Anderenfalls müssten Auszahlungen ggfs. verschoben werden. Um eine derart schlechte Außenwirkung zu vermeiden, muss die Kreditermächtigung höher ausfallen als die reine rechnerische Größe im Gesamtfinanzplan.

Weitere Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit sind die Rückflüsse von gewährten Darlehen an die KHW, die VIW GmbH und den Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl in Höhe von insgesamt 124,9 T€.

Unter den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit werden die Tilgungsbeträge für die geplanten Kredite abgebildet. Die finanzielle Belastung steigt bis 2028 auf 1,83 Mio. € im Jahr.

In 2025 ergibt sich inklusive der beiden Kreditaufnahmen bei den Ein- und Auszahlungen ein Zahlungssaldo aus Finanzierungstätigkeit von +20.109.896 €.

2.3.4 Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln

Insgesamt summiert sich die geplante Veränderung der liquiden Mittel auf der Grundlage der vorgelegten Haushaltsplanung für das Jahr 2025 trotz der geplanten Kreditaufnahmen von 20,7 Mio. € auf 325,42 T€. Diesem Wert stehen liquide Mittel zum 01.01.2025 in Höhe von 21,94 Mio. € gegenüber.

In der nachstehenden Tabelle ist die entsprechende Entwicklung des Bestandes der liquiden Mittel anhand der vorläufigen Ist-Zahlen des Jahres 2023 und 2024 und der Planzahlen für die kommenden Haushaltsjahre dargestellt.

Entwicklung der liquiden Mittel	Vorläufiges Ergebnis 2023	Vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	€	€	€	€	€	€
Anfangsbestand	30.596.665	22.407.523	21.943.031	22.268.448	21.392.766	21.787.255
-/+ Änderungen	-8.189.142	-464.492	325.417	-875.682	394.489	381.759
= Liquide Mittel	22.407.523	21.943.031	22.268.448	21.392.766	21.787.255	22.169.014

Beim Liquiditätsbestand Ende 2024 wurde der tatsächliche Bestand am 31.12.2024 berücksichtigt und auf die Verwendung des Planansatzes 2024 verzichtet.

2.4 Verpflichtungsermächtigungen

Im Haushaltsjahr 2025 sind Verpflichtungsermächtigungen für investive Maßnahmen in Höhe von 33.290.000 € veranschlagt. Eine detaillierte Übersicht ist unter XIV. Anlagen zum Haushaltsplan abgebildet.

2.5 Investitionsumlage nach dem Krankenhausgesetz

Die Gemeinden werden seit 2007 an den vom Land veranschlagten förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz mit 40 % beteiligt. Aufgrund der vorläufigen Ist-Zahlen 2024 in Höhe von 434.486 € wird für die Krankenhausfinanzierung im Haushaltsplan 2025 ein Betrag von 450.000 € jährlich berücksichtigt.

Vorl. Ergebnis 2023	Haushaltsansatz 2024	Haushaltsansatz 2025
433.486 €	450.000 €	450.000 €

2.6 Realsteuerhebesätze

Realsteuern sind die Grundsteuer A, die Grundsteuer B, die Grundsteuer C und die Gewerbesteuer. Nach Artikel 106 Abs. 6 des Grundgesetzes steht das Aufkommen an den Realsteuern den Gemeinden zu. Die konkrete Legitimation des Landes NRW ergibt sich aus § 1 des Gesetzes über die Zuständigkeit für die Festsetzung und Erhebung der Realsteuern.

In 2023 wurden die Hebesätze für die Grundsteuer A und B um jeweils 20 Prozentpunkte herabgesetzt. Der Hebesatz für die Gewerbesteuer wurde um 15 Prozentpunkte von 340 v.H. auf 355 v.H. angehoben. Insgesamt liegen die Hebesätze in Verl unter den fiktiven Hebesätzen des Landes Nordrhein-Westfalen:

Überblick über die Hebesätze	2018 v.H.	2019 v.H.	2020 v.H.	2021 v.h.	2022 v.h.	2023 v.H.	2024 v.H.	2025 v.H.
Gewerbesteuer								
Stadt Verl	340	340	340	340	340	355	355	355
fiktiver Hebesatz	417	418	418	418	414	416	416	416*
Grundsteuer A								
Stadt Verl	130	130	110	110	110	90	90	207
fiktiver Hebesatz	217	223	223	223	247	254	259	262*
Grundsteuer B								
Stadt Verl	230	230	190	190	190	170	170	238
fiktiver Hebesatz	429	443	443	443	479	493	501	505*

* Quelle: Eckpunkte für das Gemeindefinanzierungsgesetz 2025 (GFG 2025).

Da bei der Ermittlung der Kreisumlage und der Gewerbesteuerumlage die fiktiven Hebesätze als Bemessungsgrundlage herangezogen werden, ergeben sich hier für die Stadt Verl erhöhte Aufwendungen gegenüber dem Kreis, Land und Bund, ohne dass denen entsprechende Erträge gegenüberstehen. Bei Anwendung der fiktiven Hebesätze, die das Land Nordrhein-Westfalen für verschiedene Zuwendungen anwendet, würde die Stadt Verl noch zusätzliche Erträge erzielen können.

Die bisher festgelegten Grundsteuerhebesätze verlieren mit Ablauf des Jahres 2024 ihre Gültigkeit. Mit der neuen Hauptveranlagung verändern sich die Einheitswerte der Grundstücke und damit auch die Messbeträge. Aus diesem Grund sind neue Hebesätze festzulegen. Die neuen einheitlichen aufkommensneutralen Hebesätze betragen für Grundsteuer A 207 v.H. und für Grundsteuer B 238 v.H.. Der Hebesatz der Gewerbesteuer bleibt unverändert.

2.7 Entwicklung der Schulden

Der Haushaltsplan 2025 sieht neben der Entnahme von 45,0 Mio. € aus dem städtischen Spezialfonds eine Ermächtigung zur Aufnahme von Krediten, die für Investitionen erforderlich sind, in Höhe von 16,0 Mio. € (Vorjahr: 28,5 Mio. €) vor. Eine detaillierte Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten ist unter XIV. Anlagen zum Haushaltsplan abgebildet.

2.8 Kassenlage / Liquidität

Durch die Entnahme von 15,0 Mio. € aus dem städtischen Spezialfonds war die Stadtkasse im Verlauf des Haushaltsjahres 2024 aufgrund der unter 2.3.4 dargestellten Liquiditätssituation in der Lage, allen Zahlungsverpflichtungen termingerecht nachzukommen. Eine Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Kassenliquidität war nicht erforderlich.

Die Haushaltssatzung 2025 sieht, wie im Vorjahr, eine Ermächtigung zur Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 8,0 Mio. € vor. Der Betrag in der Haushaltssatzung ist höher als die Rechengröße in Gesamtfinanzplan. Unterjährig kann es, abhängig von der Liquiditätslage der Stadt Verl, erforderlich werden, zur Überbrückung von Liquiditätsengpässen höhere Beträge als 4,7 Mio. € aufzunehmen. Sobald z.B. an den Steuerterminen entsprechende Einzahlungen bei der Stadtkasse verbucht werden können, sollen die Liquiditätskredite wieder zurückgezahlt werden. Zum 31.12.2025 wird mit Liquiditätskrediten in Höhe von maximal 4,7 Mio. € gerechnet.

2.9 Ergänzende Angaben gemäß § 7 Abs. 2 KomHVO

Welche wesentlichen Ziele und Strategien verfolgt die Kommune und welche Änderungen werden gegenüber dem Vorjahr eintreten?

Die Stadt Verl strebt an sowohl bei der Aufstellung als auch bei der Ausführung zumindest einen Haushaltsausgleich gemäß § 75 Abs. 2 Satz 3 GO NRW zu erreichen und so eine stetige Erfüllung der Aufgaben zu sichern. Finanzmittel sind zur Ausfinanzierung der künftigen Pensionslasten langfristig angelegt und/oder werden für Investitionen eingesetzt. Zusätzlich zum Landeskredit „Gute Schulen 2020“ sieht der Haushaltsplan 2025 für die großen und zahlreichen investiven Maßnahmen zunächst die Inanspruchnahme des Fondsvermögens und erst dann Investitionskredite vor. Zusätzlich sind zur liquiditätsmäßigen Absicherung Kassenkredite zu planen.

Bis 2023 und voraussichtlich auch bis 2024 konnte/kann die Liquidität über entsprechende Einzahlungen, u.a. durch Entnahmen aus dem städtischen Spezialfonds, sichergestellt werden. Durch den Maßnahmebeginn etlicher Bauvorhaben fließt nun Geld im erheblichen Maße ab. Die Mittel in Höhe von 60,0 Mio. €, die in 2021 zusätzlich im Spezialfonds „Stadt Verl 2108“ kurz- und mittelfristig angelegt wurden, sollen in 2025 als erstes – wie bereits in 2024 - zur Finanzierung der Maßnahmen herangezogen werden. Zusätzlich muss aber auch zur weiteren Deckung der Ausgaben auf Kredite für Investitionstätigkeiten zurückgegriffen werden, die erst nachrangig in Anspruch genommen werden sollen.

Zudem fallen die Gewerbesteuererträge/-einzahlungen 2025 niedriger aus als in den Vorjahren. Gleichzeitig sind die Aufwendungen/Auszahlungen im Personalbereich (insbesondere durch Tarifsteigerungen), den sonstigen ordentlichen Aufwendungen/Auszahlungen und den Zinsaufwendungen teilweise deutlich gestiegen. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist sowohl 2025 als auch in den Folgejahren negativ. Daher sieht der Haushaltsplan 2025 zusätzlich Liquiditätskredite vor.

Wie haben sich die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt und wie werden sie sich voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum entwickeln?

Bezüglich der Entwicklung der wesentlichen Erträge und Aufwendungen wird auf die vorangegangenen Erläuterungen verwiesen. Da die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit Ausnahme der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen identisch mit den Gesamterträgen und –aufwendungen der Ergebnisplanung sind, wird auch hier auf die vorangegangenen Erläuterungen verwiesen.

Zu den wesentlichen Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gehören insbesondere die Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen in Höhe von 45,0 Mio. €. Für das Jahr 2025 ist geplant, Aktien und Anleihen in Höhe von 45,0 Mio. € aus dem Spezialfonds „Stadt Verl 2018“ zu veräußern. Dabei wird darauf geachtet, dass ausschließlich Aktien und Anleihen veräußert werden, die keine/kaum Verluste verursachen.

Neben der Veräußerung von Fondsvermögen fließen der Stadt Verl öffentliche Mittel in Form von Landespauschalen zu, die in den vergangenen Jahren leicht gestiegen sind. Im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum wird mit nahezu unveränderten Beträgen gerechnet.

Zu den wesentlichen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gehören insbesondere die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, für Baumaßnahmen sowie für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen.

Die Ansätze für den Grunderwerb sind in 2025 im Vergleich zum Vorjahr um 9,0 Mio. € gestiegen. Für die Jahre 2026 bis 2028 sinken sie wieder auf 7,85 Mio. € jährlich. Bei den Ansätzen für Auszahlungen für Baumaßnahmen werden die begonnenen Baumaßnahmen fortgesetzt und schlagen in den Jahren 2025 ff zu Buche. Sowohl im Hochbau- als auch im Tiefbaubereich sollen zusätzlich eine Vielzahl neuen Baumaßnahmen begonnen werden. Außerdem muss die Stadt den Betrieb sowohl der Ostwestfalenhalle Kaunitz als auch des Versorgungs- und Bäderbetriebes Verl über eine Kapitalverstärkung finanzieren. Weitere Investitionen beim Versorgungs- und Bäderbetrieb werden über Kredite von Kreditinstituten finanziert. Da bei Aufstellung des Haushaltsplanes 2025 naturgemäß noch nicht alle Investitionsmaßnahmen absehbar sind, kann sich für die mittelfristige Finanzplanung noch zusätzlicher Bedarf ergeben.

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit sehen für 2025 ff Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten vor. Da zunächst Entnahmen aus dem städtischen Spezialfonds geplant sind, reduzieren sich im Vergleich zu 2024 die Einzahlungen um 12,5 Mio. € von 28,5 Mio. € auf 16,0 Mio. €. Auch in 2025 ff sind Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten vorgesehen. Bei den übrigen Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit handelt es sich um Tilgungsleistungen aus Krediten, welche die Stadt Verl ihren Eigenbetrieben, verbundenen Unternehmen und Beteiligungen in der Vergangenheit gewährt hat.

Unter den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit werden seit 2024 die Tilgungsleistungen für aufgenommene Kredite abgebildet.

Während sich die Tilgungsleistungen auf die städtische Liquidität mindernd auswirken, werden die Zinsaufwendungen/-auszahlungen für die aufgenommenen Kredite den jährlichen Haushaltsausgleich über die gesamte Laufzeit der Kredite belasten.

Wie werden sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln und in welchem Verhältnis steht diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans?

Aufgrund der geplanten Jahresfehlbeträge in den Jahren 2025 bis 2028 wird das Eigenkapital ab 2025 sinken. Die im Finanzplan geplanten Auszahlungen werden nicht durch laufende Einzahlungen gedeckt. Die Deckung erfolgt durch die geplanten Entnahmen aus dem Spezialfonds Stadt Verl 2018 und über Kreditermächtigungen.

Welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen sind im Haushaltsjahr geplant und welche Auswirkungen ergeben sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre?

Bezüglich der wesentlichen Investitionen wird auf die Übersicht über die größten Investitionen verwiesen (siehe Ziffer X.). Bezüglich der wesentlichen Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahme wird auf die Erläuterungen im Teilergebnisplan des Produktes 1141 Gebäudemanagement verwiesen.

Aufgrund der geplanten Investitionen werden sich die Aufwendungen für Abschreibungen in den folgenden Jahren, im Vergleich zu den Vorjahren, erhöhen und den jährlichen Haushaltsausgleich erschweren. Die geplanten Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen lassen derzeit nicht vermuten, dass eine Wertberichtigung des Anlagevermögens notwendig ist.

Wie wird sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades?

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist sowohl 2025 als auch im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum negativ, d.h. die Einzahlungen sind niedriger geplant als die Auszahlungen. Bei dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit sind die Einzahlungen, aufgrund der geplanten Kreditaufnahmen, höher als die Auszahlungen. Durch die „Überschüsse“ aus Finanzierungstätigkeit können die „Defizite“ aus der Investitionstätigkeit und aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gedeckt werden.

Erfahrungsgemäß können nicht alle geplanten Maßnahmen in dem jeweiligen Haushaltsjahr umgesetzt werden. Daher kann davon ausgegangen werden, dass die Kreditermächtigungen nach der Inanspruchnahme des Fondsvermögens nicht in voller Höhe ausgeschöpft werden müssen. Die Sicherstellung der Liquidität über Liquiditätskredite sollte das letzte Mittel der Wahl sein und diese Kredite sollen daher kurzfristig zurückgeführt werden. Aufgrund des negativen Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit sind dazu im Laufe des Jahres 2025 durch Verwaltung und Politik geeignete Maßnahmen zu ergreifen.

Wie werden die für das Haushaltsjahr vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan verwirklicht und wie wirken sich diese auf die künftige Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage aus, wenn ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt wurde?

Entfällt, da kein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen ist.

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

a. den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,

Der Finanzplan 2025 sieht für zwei Eigenbetriebe, die Ostwestfalenhalle Kaunitz und den Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl, sowohl 2025 als auch im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum Kapitalverstärkungen vor:

Jahr	Versorgung- und Bäderbetrieb Verl	Ostwestfalenhalle Kaunitz	Summe
2025	1.932.000 €	852.000 €	2.784.000 €
2026	1.542.000 €	487.000 €	2.029.000 €
2027	1.483.000 €	492.000 €	1.975.000 €
2028	1.348.000 €	497.000 €	1.845.000 €

Bei der Ostwestfalenhalle Kaunitz werden auch die Auszahlungen im Zusammenhang mit der Sanierung der Halle im Rahmen der Kapitalverstärkung von der Stadt Verl „finanziert“. Beim Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl spiegeln sich ab 2025 die Investitionen in das neue Hallenbad in der Höhe der Kapitalverstärkung wider.

b. den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und entfällt

c. *den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.*

Der Finanzplan 2025 sieht auch für die Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, an der die Stadt Verl mit 100 % beteiligt ist, eine jährliche Kapitalverstärkung in Höhe von 125.000 € vor.

VII.

Entwicklung der Ausgleichsrücklage

VII. Entwicklung der Ausgleichsrücklage

Die Funktion der Ausgleichsrücklage als Teil des Eigenkapitals besteht darin, etwaige Fehlbeträge der Ergebnisrechnung auszugleichen. Solange ein negatives Jahresergebnis durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden kann, gilt der Haushalt als ausgeglichen (sogenannter „Fiktiver Haushaltsausgleich“ gemäß § 75 Absatz 2 Satz 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW)).

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ergebnis 2022 EUR	vorläufiges Ergebnis 2023 EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	90.023.727,51	85.898.308,29	89.434.498,50	89.169.878,96	83.702.616,02
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.044.982,25	20.420.146,86	18.373.923,42	11.987.772,00	15.046.953,20
3	+ Sonstige Transfererträge	1.010.351,28	1.365.658,47	1.080.971,45	234.107,03	553.538,89
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.641.743,24	3.890.910,44	4.116.479,24	4.658.278,71	5.247.624,92
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.022.842,82	1.048.711,72	1.110.759,51	1.163.456,63	1.317.341,74
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.387.602,25	2.655.215,19	3.112.267,12	2.651.385,93	3.063.917,69
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.192.589,12	3.215.507,16	6.108.348,12	6.166.639,19	7.181.797,52
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	51.343,00	73.364,68	23.683,26	6.350,69
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	116.323.838,47	118.545.801,13	123.410.612,04	116.055.201,71	116.120.140,67
11	- Personalaufwendungen	12.527.996,07	14.156.619,42	14.747.809,74	15.116.638,90	16.123.574,96
12	- Versorgungsaufwendungen	772.149,16	2.044.594,74	2.513.941,82	2.037.472,98	874.618,00
13	- Aufwendungen für Sach und Dienstleistungen	9.606.007,76	10.679.266,34	11.515.991,91	11.968.631,42	12.994.769,77
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.778.777,26	6.642.488,52	7.298.618,57	7.042.343,92	6.931.011,46
15	- Transferaufwendungen	59.518.982,70	54.099.965,34	54.946.658,88	58.683.571,26	63.039.186,22
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.894.928,19	7.194.479,79	4.799.455,87	6.439.874,22	5.019.602,53
17	= Ordentliche Aufwendungen	95.098.841,14	94.817.414,15	95.822.476,79	101.288.532,70	104.982.762,94
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	21.224.997,33	23.728.386,98	27.588.135,25	14.766.669,01	11.137.377,73
19	+ Finanzerträge	963.139,80	678.756,61	749.852,14	483.414,34	3.426.529,93
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	59.506,75	50.915,89	216.163,75	259.236,23	558.740,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	903.633,05	627.840,72	533.688,39	224.178,11	2.867.789,93
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	22.128.630,38	24.356.227,70	28.121.823,64	14.990.847,12	14.005.167,66
23	+ Außerordentliches Erträge	0,00	0,00	647.652,76	0,00	15745,25
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	647.652,76	0,00	15.745,25
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	22.128.630,38	24.356.227,70	28.769.476,40	14.990.847,12	14.020.912,91
	Stand der Ausgleichsrücklage am 1.1.	90.113.740,65	112.242.371,03	136.598.598,73	165.368.075,13	180.358.922,25
	Zuführung zur Allgemeinen Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stand der Ausgleichsrücklage im Folgejahr nach Zuführung des Jahresergebnisses	112.242.371,03	136.598.598,73	165.368.075,13	180.358.922,25	194.379.835,16

Die Jahresabschlüsse 2009 bis 2022 sind festgestellt. Der Entwurf des Jahresabschlusses 2023 wird derzeit aufgestellt. Das Zahlenwerk hierzu wurde bereits der örtlichen Rechnungsprüfung zur Prüfung vorgelegt.

Nach der bis zum Jahresabschluss 2022 geltenden Fassung des § 75 Abs. 3 Satz 2 GO können der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse durch Beschluss zugeführt werden, soweit die Allgemeine Rücklage einen Bestand von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Stadt aufweist.

Nach der aktuell geltenden Fassung des § 75 Abs. 3 Satz 2 GO erhöhen Jahresüberschüsse die Ausgleichsrücklage, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden. Der vorläufige Jahresüberschuss 2023 wird nicht für den Haushaltsausgleich verwendet. Somit erhöht er (automatisch) die Ausgleichsrücklage, sobald der Jahresabschluss vom Rat festgestellt wurde.

Damit ist die Ausgleichsrücklage der Stadt Verl gut gefüllt. Das Haushaltsjahr 2025 sieht einen Jahresfehlbedarf vor und auch die mittelfristige Haushaltsplanung sieht für 2026 bis 2028 weitere Jahresfehlbeträge vor. Diese Fehlbeträge können jedoch durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Dies gilt auch für einen evt. Fehlbetrag des Jahres 2024.

VIII. und IX.

**Gesamtergebnisplan
und
Gesamtfinanzplan
2025**

VIII. Gesamtergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis* 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.702.616,02	80.913.100	79.080.800	82.042.200	85.013.200	85.494.200
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	15.046.953,20	14.577.450	12.194.430	12.182.130	12.168.930	12.076.230
3	+ Sonstige Transfererträge *	553.538,89	671.500	411.000	461.000	511.000	511.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	5.247.624,92	4.514.900	5.396.500	5.332.500	5.268.600	5.194.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	1.317.341,74	1.249.050	1.184.032	1.184.032	1.184.032	1.184.032
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	3.063.917,69	2.900.280	2.849.800	2.653.420	2.764.880	2.772.940
7	+ Sonstige ordentliche Erträge *	7.181.797,52	4.368.460	3.755.765	9.292.290	3.814.950	3.812.440
8	+ Aktivierte Eigenleistungen *	6.350,69	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	116.120.140,67	109.214.740	104.877.327	113.152.572	110.730.592	111.050.442
11	– Personalaufwendungen *	16.123.574,96	18.694.900	19.751.850	19.666.400	19.824.300	20.003.200
12	– Versorgungsaufwendungen	874.618,00	874.075	958.680	966.580	974.665	1.068.160
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	12.994.769,77	18.248.835	17.270.435	17.129.035	17.151.035	17.091.035
14	– Bilanzielle Abschreibungen	6.931.011,46	8.553.000	9.057.000	10.030.000	10.601.000	10.789.000
15	– Transferaufwendungen *	63.039.186,22	66.838.412	63.332.240	65.141.720	64.652.200	65.817.200
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	5.019.602,53	8.477.480	9.889.775	8.729.090	8.752.580	8.610.650
17	= Ordentliche Aufwendungen	104.982.762,94	121.686.702	120.259.980	121.662.825	121.955.780	123.379.245
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	11.137.377,73	-12.471.962	-15.382.653	-8.510.253	-11.225.188	-12.328.803
19	+ Finanzerträge *	3.426.529,93	624.325	663.420	611.820	560.315	509.015
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	558.740,00	691.000	755.000	1.555.000	2.995.000	3.715.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.867.789,93	-66.675	-91.580	-943.180	-2.434.685	-3.205.985
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	14.005.167,66	-12.538.637	-15.474.233	-9.453.433	-13.659.873	-15.534.788
23	+ Außerordentliche Erträge	15.745,25	0	0	0	0	0
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	15.745,25	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	14.020.912,91	-12.538.637	-15.474.233	-9.453.433	-13.659.873	-15.534.788

* Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

IX. Gesamtfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis* 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	85.037.306,45	80.913.100	79.080.800	0	82.042.200	85.013.200	85.494.200
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.343.561,66	12.343.450	9.862.730	0	9.992.730	10.121.730	10.251.730
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	604.810,03	671.500	411.000	0	461.000	511.000	511.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.596.695,37	3.985.900	4.877.600	0	4.817.600	4.767.600	4.707.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.265.182,36	1.249.050	1.184.032	0	1.184.032	1.184.032	1.184.032
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.887.562,29	2.900.280	2.849.800	0	2.653.420	2.764.880	2.772.940
7	+ Sonstige Einzahlungen	26.668.507,16	1.564.905	1.633.155	0	1.473.100	1.473.100	1.473.100
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.549.005,86	624.325	663.420	0	611.820	560.315	509.015
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.952.631,18	104.252.510	100.562.537	0	103.235.902	106.395.857	106.903.617
10	– Personalauszahlungen	15.469.961,73	18.278.400	19.045.850	0	19.190.700	19.392.400	19.585.600
11	– Versorgungsauszahlungen	771.530,62	863.700	950.000	0	959.500	969.100	978.800
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.081.922,13	17.876.435	16.893.535	0	16.752.135	16.774.135	16.714.135
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	178.453,36	691.000	755.000	0	1.555.000	2.995.000	3.715.000
14	– Transferauszahlungen	61.963.645,96	66.828.412	61.932.240	0	64.391.720	64.152.200	65.317.200
15	– Sonstige Auszahlungen	24.611.824,12	4.603.725	4.848.125	0	4.450.125	4.527.125	4.514.625
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.077.337,92	109.141.672	104.424.750	0	107.299.180	108.809.960	110.825.360
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	21.875.293,26	-4.889.162	-3.862.213	0	-4.063.278	-2.414.103	-3.921.743
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen *	4.022.232,42	4.308.140	4.258.700	0	3.890.100	5.552.000	5.152.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	365.348,20	2.551.500	2.055.500	0	7.555.500	2.055.500	2.055.500
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	15.000.000	45.000.000	0	35.000.000	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	411.990,95	250.500	800.500	0	900.500	300.500	300.500
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.799.571,57	22.110.140	52.114.700	0	47.346.100	7.908.000	7.508.000
24	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden *	6.001.275,58	8.350.000	17.350.000	0	7.850.000	7.850.000	7.850.000
25	– Auszahlungen für Baumaßnahmen *	11.162.550,90	33.799.500	42.162.766	33.150.000	49.370.000	30.935.000	12.840.000
26	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	2.997.782,77	5.899.300	5.565.200	140.000	4.659.500	3.269.500	3.739.500
27	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen *	13.808.370,25	6.250.205	2.959.000	0	2.154.000	2.100.000	1.970.000
28	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.969.979,50	54.299.005	68.036.966	33.290.000	64.033.500	44.154.500	26.399.500

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis* 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-29.170.407,93	-32.188.865	-15.922.266	-33.290.000	-16.687.400	-36.246.500	-18.891.500
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-7.295.114,67	-37.078.027	-19.784.479	-33.290.000	-20.750.678	-38.660.603	-22.813.243
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen *	21.172,89	28.624.802	16.124.896	0	15.124.996	36.125.092	18.125.002
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	1.000.000	4.700.000	0	5.500.000	4.400.000	6.900.000
35	– Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	915.200,00	150.000	715.000	0	750.000	1.470.000	1.830.000
36	– Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-894.027,11	29.474.802	20.109.896	0	19.874.996	39.055.092	23.195.002
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-8.189.141,78	-7.603.225	325.417	-33.290.000	-875.682	394.489	381.759
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	30.596.664,61	20.407.523	21.943.031	0	22.268.448	21.392.766	21.787.255
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38,39,40)	22.407.522,83	14.804.298	22.268.448	-33.290.000	21.392.766	21.787.255	22.169.014

* Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

X.

**Übersicht
über die
größten Investitionen**

X. Übersicht über die größten Investitionen

In dieser Übersicht werden Investitionen über 500.000 € dargestellt, die im Haushaltsjahr 2025 und der mittelfristigen Finanzplanung veranschlagt sind. Details können dem jeweiligen Teilfinanzplan unter der angegebenen Produktnummer entnommen werden. Dort sind auch alle übrigen Investitionen dargestellt. Zu berücksichtigen ist, dass die nachstehenden Investitionsmaßnahmen den aktuellen Beratungs- oder Planungsstand seitens Politik und Verwaltung wiedergeben. Anpassungen beim Zeitpunkt, dem Umfang oder der Umsetzung sind daher möglich, z.B. Um- und Neubau Gesamtschule.

Produkt	Invest-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Summe 2025 bis 2028 (ohne VE)
1115	1111590000	EDV-Anlage, Kommunikationstechnik	280.000	0	110.000	110.000	110.000	610.000
1131	1113100011	Anschaffung von Fahrzeugen/Anhängern für den Bauhof	400.000	0	400.000	400.000	400.000	1.600.000
1141	1114100003	Erwerb von Grundstücken zur dauerhaften Nutzung durch Stadt	1.500.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	4.500.000
1141	1114100005	Bau von PV-Anlagen bei städt. Neubauten/Erweiterungen	500.000	100.000	100.000	100.000	0	700.000
1141	1114100009	Quartier Alte Dorfmuhle	200.000	600.000	200.000	200.000	200.000	800.000
1141	1114100010	Erweiterung OGS Grundschule Am Bühlbusch	3.000.000	5.000.000	5.000.000	4.000.000	0	12.000.000
1141	1114100012	Umbau altes Sportheim Kaunitz	0	300.000	300.000	1.000.000	1.000.000	2.300.000
1141	1114100015	OGS GS St. Georg Sürenheide	0	50.000	50.000	1.000.000	0	1.050.000
1141	1114100017	Tiefgarage Bahnhofsvorplatz	350.000	3.150.000	3.150.000	2.750.000	0	6.250.000
1141	1214000001	Erweiterung der Gesamtschule inkl. Veranstaltungsräumlichkeiten (Baukosten u. Einrichtung)	13.000.000	5.000.000	17.000.000	9.000.000	2.500.000	41.500.000
1141	1214300004	Erweiterung des Gymnasiums	1.250.000	5.650.000	5.650.000	2.500.000	0	9.400.000
1141	1311300001	Errichtung von Unterkünften für Asylbewerber	6.600.000	0	0	0	0	6.600.000
1141	1360300001	Planungs- u. Sanierungskosten Kita Sende-Brisse	0	500.000	500.000	2.500.000	3.500.000	6.500.000
1261	1126100023	Anschaffung eines LF 20 für Löschgruppe Sürenheide	530.000	0	0	0	0	530.000
2161	1216190004	Schul-IT-Ausstattung	672.000	0	552.000	552.000	552.000	2.328.000
3621	1362100001	Spielplatzausstattung	375.000	0	315.000	315.000	315.000	1.320.000
4221	1422100022	Neuanlegung Kunstrasenplatz Schmiedestrang	50.000	1.650.000	1.650.000	0	0	1.700.000
4221	1422100023	Planungs- u. Baukosten Skateranlage Schmiedestrang	700.000	0	0	0	0	700.000
4221	1422100024	Planungs- u. Baukosten Freizeitanlage Schmiedestrang	500.000	2.300.000	2.300.000	0	0	2.800.000

Produkt	Invest-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Summe 2025 bis 2028 (ohne VE)
4221	1422100030	Errichtung einer Baseballanlage	1.800.000	0	0	0	0	1.800.000
4221	1422100038	Freizeitgelände/Stadteil-spielplatz Kaunitz	300.000	1.700.000	1.700.000	0	0	2.000.000
4222	1422200001	Erneuerung Sportplatz am Friedhofsweg	0	0	180.000	750.000	0	930.000
5111	1511100002	Erwerb von Kompensationsflächen bzw. Nutzungsrechten	350.000	0	350.000	350.000	350.000	1.400.000
5111	1511100006	Erwerb von Grundstücken zur dauerhaften Nutzung durch Stadt	6.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	12.000.000
5111	1511100009	Erwerb von Grundstücken zur Weiterveräußerung bestimmt	10.000.000	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	25.000.000
5411	1541100001	Erwerb von Straßen-grundstücken	350.000	0	350.000	350.000	350.000	1.400.000
5411	1541100012	Erweiterung der Straßen-beleuchtung	328.000	0	300.000	300.000	300.000	1.228.000
5411	1541100015	Herstellung von Baustraßen in Baugebieten	150.000	0	500.000	500.000	500.000	1.650.000
5411	1541100427	Errichtung Buswartehäus-chen u. digitaler Fahrgast-informationsanzeigen	800.000	0	0	0	0	800.000
5411	1541100439	Umgestaltung Poststraße	950.000	0	0	0	0	950.000
5411	1541100453	Ausbau Rebhuhnweg	130.000	1.300.000	1.300.000	0	0	1.430.000
5411	1541100464	Ausbau Hermannsweg / Westfalenweg	1.200.000	0	0	0	0	1.200.000
5411	1541100466	Ausbau Haferkmap (komplett)	1.200.000	0	0	0	0	1.200.000
5411	1541100486	Ausbau Chromstraße, südl. Bereich	1.000.000	0	0	0	0	1.000.000
5411	1541100488	Ausbau Waldstraße und Thaddäusstraße	800.000	0	0	0	0	800.000
5411	1541100490	Umgestaltung Marktplatz	100.000	700.000	1.500.000	500.000	100.000	2.200.000
5411	1541100493	Ausbau Sophienweg	800.000	0	0	0	0	800.000
5411	1541100496	Ausbau Jostweg / Jost-heide	0	0	0	110.000	1.100.000	1.210.000
5411	1541100517	Ausbau Schmiedestrang	0	0	760.000	0	0	760.000
5411	1541100518	Ausbau Kraxweg	0	0	95.000	960.000	0	1.055.000
5411	1541100519	Ausbau Nelkenweg	0	0	95.000	940.000	0	1.035.000
5411	1541100521	Ausbau Siemensstraße	0	0	55.000	550.000	0	605.000

Produkt	Invest-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Summe 2025 bis 2028 (ohne VE)
5411	1541100522	Ausbau Wideiweg	0	0	0	46.000	460.000	506.000
5411	1541100532	Ausbau Wacholderweg	0	0	0	90.000	940.000	1.030.000
5411	1541100533	Ausbau Östernweg	0	0	0	60.000	620.000	680.000
5411	1541100600	Baumaßnahmen für Reaktivierung TWE-Strecke (Planungs- u. Baukosten)	100.000	4.000.000	4.000.000	1.000.000	0	5.100.000
5711	1571100001	Finanzierung Eigenbetrieb Ostwestfalenhalle (Kap.- Verstärkung)	852.000	0	487.000	492.000	497.000	2.328.000
5711	1571100003	Finanzierung Versorgungs- u. Bäderbetrieb Verl (Kap.- Verstärkung)	1.932.000	0	1.542.000	1.483.000	1.348.000	6.305.000
6111	1611100002	Investitionsfinanzierung: Tilgungsraten	350.000	0	750.000	1.470.000	1.830.000	4.400.000
SUMME			59.399.000	32.000.000	59.241.000	42.378.000	24.972.000	185.990.000

Alle übrigen Investitionen sind in den Teilplänen dargestellt.

XI.

Haushaltsquerschnitt 2025

XI. Haushaltsquerschnitt 2025

a) Ergebnisplanung

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge EUR	ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	Außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
11	Innere Verwaltung								
	111	Verwaltungssteuerung und Service	66.165	6.528.980	-6.462.815	0	-6.462.815	0	-6.462.815
	112	Finanzwirtschaftliche Steuerung und Service	49.200	797.000	-747.800	21.100	-726.700	0	-726.700
	113	Bauhof	176.000	2.964.600	-2.788.600	0	-2.788.600	0	-2.788.600
	114	Gebäudemanagement	3.706.032	11.900.000	-8.193.968	0	-8.193.968	0	-8.193.968
12	Sicherheit und Ordnung								
	121	Ordnungsangelegenheiten	425.700	1.523.680	-1.097.980	0	-1.097.980	0	-1.097.980
	126	Sicherheit und Brandschutz	155.360	993.760	-838.400	0	-838.400	0	-838.400
21	Schulträgeraufgaben								
	211	Grundschulen	1.422.800	2.850.700	-1.427.900	0	-1.427.900	0	-1.427.900
	214	Weiterführende Schulen	83.700	842.300	-758.600	0	-758.600	0	-758.600
	216	Sonstige schulische Angelegenheiten	165.900	2.912.500	-2.746.600	0	-2.746.600	0	-2.746.600
25	Kultur und Wissenschaft								
	251	Kulturpflege, Ehrenamt	14.000	621.800	-607.800	0	-607.800	0	-607.800
	252	Bibliothek	15.200	667.200	-652.000	0	-652.000	0	-652.000
31	Soziale Leistungen								
	311	Hilfen bei Einkommensdefiziten und weitere Leistungen	1.469.600	4.013.625	-2.544.025	0	-2.544.025	0	-2.544.025
	314	Unterhaltungsvorschussleistungen	670.000	1.081.100	-411.100	0	-411.100	0	-411.100
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe								
	360	Eigene Tageseinrichtungen	1.862.300	4.599.000	-2.736.700	0	-2.736.700	0	-2.736.700
	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	7.446.000	13.646.600	-6.200.600	0	-6.200.600	0	-6.200.600
	362	Eigene Jugendförderung	144.300	1.752.600	-1.608.300	0	-1.608.300	0	-1.608.300
	363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	575.000	6.919.800	-6.344.800	0	-6.344.800	0	-6.344.800

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge EUR	ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	Außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
42		Sportförderung							
	422	Sportanlagen	167.400	1.462.095	-1.294.695	0	-1.294.695	0	-1.294.695
51		Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen							
	511	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	2.000.000	3.608.200	-1.608.200	0	-1.608.200	0	-1.608.200
52		Bauen und Wohnen							
	521	Bau- und Grundstücksordnung	297.500	775.800	-478.300	0	-478.300	0	-478.300
	522	Wohngeld u. Wohnungsbauförderung	2.200	126.200	-124.000	140	-123.860	0	-123.860
53		Ver- und Entsorgung							
	531	Ver- und Entsorgung	1.895.100	2.042.100	-147.000	0	-147.000	0	-147.000
54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
	541	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV	821.900	6.827.800	-6.005.900	0	-6.005.900	0	-6.005.900
55		Natur- und Landschaftspflege							
	551	Natur- und Landschaftspflege	16.770	1.048.800	-1.032.030	0	-1.032.030	0	-1.032.030
56		Umweltschutz							
	561	Umweltschutzmaßnahmen	0	613.600	-613.600	0	-613.600	0	-613.600
57		Wirtschaft und Tourismus							
	571	Beteiligungen u. sonst. öffentliche Einrichtungen	1.833.100	3.688.750	-1.855.650	112.180	-1.743.470	0	-1.743.470
61		Allgemeine Finanzwirtschaft							
	611	Allgemeine Finanzwirtschaft	79.396.100	35.451.390	43.944.710	-225.000	43.719.710	0	43.719.710

PB = Produktbereich

PG = Produktgruppe

XI. Haushaltsquerschnitt 2025

b) Finanzplanung

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions- tätigkeit EUR	Finanzmittel- überschuss / - fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Verpflichtungen- ermächtigungen EUR
11	Innere Verwaltung												
	111	Verwaltungssteuerung und Service	6.855	5.830.150	-5.823.295	0	824.500	-824.500	-6.647.795	0	0	0	0
	112	Finanzwirtschaftliche Steuerung und Service	70.300	744.600	-674.300	45.000.000	0	45.000.000	44.325.700	0	0	0	0
	113	Bauhof	31.000	2.591.600	-2.560.600	5.000	531.000	-526.000	-3.086.600	0	0	0	0
	114	Gebäudemanagement	2.071.532	8.018.000	-5.946.468	50.000	27.089.900	-27.039.900	-32.986.368	0	0	0	20.450.000
12	Sicherheit und Ordnung												
	121	Ordnungsangelegenheiten	423.500	1.404.880	-981.380	0	49.000	-49.000	-1.030.380	0	0	0	0
	126	Sicherheit und Brandschutz	110.760	546.260	-435.500	84.000	943.000	-859.000	-1.294.500	0	0	0	140.000
21	Schulträgeraufgaben												
	211	Grundschulen	1.397.900	2.697.800	-1.299.900	0	349.800	-349.800	-1.649.700	0	0	0	0
	214	Weiterführende Schulen	79.300	618.300	-539.000	0	565.500	-565.500	-1.104.500	0	0	0	0
	216	Sonstige schulische Aufgaben	120.000	2.300.000	-2.180.000	1.370.700	890.500	480.200	-1.699.800	0	0	0	0
25	Kultur und Wissenschaft												
	251	Kulturpflege, Ehrenamt	14.000	616.700	-602.700	0	63.000	-63.000	-665.700	0	0	0	0
	252	Bibliothek	14.700	530.700	-516.000	0	67.500	-67.500	-583.500	0	0	0	0
31	Soziale Leistungen												
	311	Hilfen bei Einkommensdefiziten und weitere Leistungen	1.468.100	3.914.375	-2.446.275	0	69.000	-69.000	-2.515.275	0	0	0	0
	314	Unterhaltsvorschußleistungen	670.000	1.078.500	-408.500	0	0	0	-408.500	0	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe												
	360	Eigene Tageneinrichtungen	1.862.000	4.506.100	-2.644.100	0	104.000	-104.000	-2.748.100	0	0	0	0
	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	7.446.000	13.642.700	-6.196.700	0	0	0	-6.196.700	0	0	0	0
	362	Eigene Jugendförderung	105.000	1.631.800	-1.526.800	0	375.000	-375.000	-1.901.800	0	0	0	0
	363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	575.000	6.782.900	-6.207.900	0	0	0	-6.207.900	0	0	0	0
42	Sportförderung												
	422	Sportanlagen	3.000	501.095	-498.095	0	4.833.500	-4.833.500	-5.331.595	0	0	0	5.650.000
51	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen												
	511	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	0	1.566.300	-1.566.300	2.000.000	16.395.000	-14.395.000	-15.961.300	0	0	0	0
52	Bauen und Wohnen												
	521	Bau- und Grundstücksordnung	297.500	738.300	-440.800	0	0	0	-440.800	0	0	0	0
	522	Wohngeld u. Wohnungsbauförderung	2.340	122.400	-120.060	0	0	0	-120.060	475	0	475	0
53	Ver- und Entsorgung												
	531	Ver- und Entsorgung	1.895.100	2.026.500	-131.400	0	5.000	-5.000	-136.400	0	0	0	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV												
	541	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV	10.500	3.528.800	-3.518.300	1.660.700	11.392.766	-9.732.066	-13.250.366	0	0	0	6.950.000
55	Natur- und Landschaftspflege												
	551	Natur- und Landschaftspflege	16.770	956.400	-939.630	0	530.000	-530.000	-1.469.630	0	0	0	100.000

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions- tätigkeit EUR	Finanzmittel- überschuss / - fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen EUR
56	Umweltschutz												
	561	Umweltschutzmaßnahmen	0	612.700	-612.700	0	0	0	-612.700	0	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus												
	571	Beteiligungen u. sonst. öffentliche Einrichtungen	1.945.280	726.850	1.218.430	0	2.959.000	-2.959.000	-1.740.570	124.421	365.000	-240.579	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft												
	611	Allgemeine Finanzwirtschaft	79.926.100	36.190.090	43.736.010	1.944.300	0	1.944.300	45.680.310	20.700.000	350.000	20.350.000	0

PB = Produktbereich
PG = Produktgruppe

XII.

Teilpläne 2025

XII. Teilpläne

PB	PG	Produkte
11	Innere Verwaltung	
	111	Verwaltungssteuerung und Service
		1111 Allgemeine Verwaltung
		1112 Unterstützung politischer Organe
		1113 Personalmanagement
		1114 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur
		1115 Informationstechnik
		1116 Archiv
		1117 Gleichstellung für Frau und Mann
	112	Finanzwirtschaftliche Steuerung und Service
		1121 Geschäftsbuchführung und Haushaltssteuerung
		1122 Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung
		1124 Rechnungsprüfung und Vergabestelle
	113	Bauhof
		1131 Bauhof
	114	Gebäudemanagement
		1141 Gebäudemanagement
12	Sicherheit und Ordnung	
	121	Ordnungsangelegenheiten
		1211 Statistik und Wahlen
		1212 Bürgerservice - Meldewesen
		1213 Personenstandswesen
		1214 Allgemeine öffentliche Sicherheit
	126	Sicherheit und Brandschutz
		1261 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst
21	Schulträgeraufgaben	
	211	Grundschulen
		2111 Grundschule Am Bühlbusch
		2112 Grundschule Marienschule
		2113 Grundschule St. Georg Sürenheide
		2114 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte
	214	Weiterführende Schulen
		2140 Gesamtschule
		2143 Gymnasium
	216	Sonstige schulische Aufgaben
		2161 Zentrale Leistungen des Schulträgers
25	Kultur und Wissenschaft	
	251	Kulturpflege, Ehrenamt
		2511 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung
	252	Bibliothek
		2521 Bibliothek

PB	PG	Produkte
31	Soziale Leistungen	
	311	Hilfen bei Einkommensdefiziten und weitere Leistungen
	3111	Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit
	3113	Leistungen für Asylbewerber
	341	Unterhaltsvorschussleistungen
	3141	Unterhaltsvorschuss, Beistandschaften
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
	360	Eigene Tageseinrichtungen
	3601	Kindertagesstätte (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide
	3602	Kindertagesstätte Kleine Strolche Verl-Kaunitz
	3603	Kindertagesstätte Abenteuerland Verl-Sende
	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
	3612	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
	362	Eigene Jugendförderung
	3621	Spielplätze
	3622	Jugendarbeit
	363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
	3631	Hilfen für Familien
42	Sportförderung	
	422	Sportanlagen
	4221	Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport
	4222	Schulsportanlagen
51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	
	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
	5111	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
52	Bauen und Wohnen	
	521	Bau- und Grundstücksordnung
	5211	Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege
	5212	Bauordnungsaufgaben und Baugesuche
	522	Wohngeld und Wohnungsbauförderung
	5221	Wohngeld und Wohnungsbauförderung
53	Ver- und Entsorgung	
	531	Ver- und Entsorgung
	5311	Ver- und Entsorgung
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
	541	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
	5411	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
55	Natur- und Landschaftspflege	
	551	Natur- und Landschaftspflege
	5512	Öffentliche Grünflächen und Gewässer
56	Umweltschutz	
	561	Umweltschutzmaßnahmen
	5611	Umwelt- und Klimaschutz
57	Wirtschaft und Tourismus	
	571	Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen
	5711	Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
	611	Allgemeine Finanzwirtschaft
	6111	Steuern, Zuweisungen, Umlagen

PB = Produktbereiche

PG = Produktgruppen

Produktbereich	11 Innere Verwaltung

Produktbereich	11 Innere Verwaltung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.975.784,55	1.666.100	1.735.500	1.655.900	1.559.000	1.354.800
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	403.623,36	258.700	968.700	918.700	868.700	818.700
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.046.692,13	956.550	905.632	905.632	905.632	905.632
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.290,65	48.000	50.000	50.350	50.700	51.050
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.668.564,21	554.710	337.565	387.290	411.250	410.740
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	9.183.954,90	3.484.060	3.997.397	3.917.872	3.795.282	3.540.922
11.	– Personalaufwendungen	5.348.311,30	6.005.800	6.562.950	6.502.300	6.548.000	6.617.100
12.	– Versorgungsaufwendungen	874.618,00	874.075	958.680	966.580	974.665	1.068.160
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.402.184,93	7.500.900	6.737.000	6.803.100	6.864.100	6.912.100
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	3.696.371,14	4.308.000	4.691.000	5.043.000	5.397.000	5.509.000
15.	– Transferaufwendungen	61.600,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.596.046,59	3.260.055	3.236.950	2.975.765	3.000.255	3.014.325
17.	= Ordentliche Aufwendungen	18.979.131,96	21.952.830	22.190.580	22.294.745	22.788.020	23.124.685
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.795.177,06	-18.468.770	-18.193.183	-18.376.873	-18.992.738	-19.583.763
19.	+ Finanzerträge	184.743,98	25.500	21.100	21.100	21.100	21.100
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	184.743,98	25.500	21.100	21.100	21.100	21.100
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.610.433,08	-18.443.270	-18.172.083	-18.355.773	-18.971.638	-19.562.663
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)	-9.610.433,08	-18.443.270	-18.172.083	-18.355.773	-18.971.638	-19.562.663
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.361.144,31	6.112.940	5.998.158	5.998.000	5.998.000	5.998.000
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	450.724,20	467.200	503.430	502.650	502.650	502.650
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.700.012,97	-12.797.530	-12.677.355	-12.860.423	-13.476.288	-14.067.313

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich	11 Innere Verwaltung

Haushaltsplan: 2025
Produktbereich

11 Innere Verwaltung**Teilfinanzplan**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	320.500,00	150.000	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	26.576,70	51.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	15.000.000	45.000.000	0	35.000.000	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	347.076,70	15.201.000	45.055.000	0	35.055.000	55.000	55.000
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	719.190,59	500.000	1.000.000	0	500.000	500.000	500.000
8	für Baumaßnahmen	8.491.442,88	23.058.500	25.915.000	20.450.000	32.750.000	23.950.000	8.010.000
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.279.140,90	1.330.900	1.530.400	0	897.400	777.400	747.400
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	10.489.774,37	24.889.400	28.445.400	20.450.000	34.147.400	25.227.400	9.257.400
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-10.142.697,67	-9.688.400	16.609.600	-20.450.000	907.600	-25.172.400	-9.202.400
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	10.750,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	5.200,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	5.550,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-10.137.147,67	-9.688.400	16.609.600	-20.450.000	907.600	-25.172.400	-9.202.400

Produkt

1111 Allgemeine Verwaltung

Produktbeschreibung

Wahrnehmung von Organisationsangelegenheiten für die gesamte Verwaltung zur Regelung des allgemeinen Dienstbetriebes.

Hierunter fallen: Zentrale Beschaffung von Bürobedarf und Arbeitsplatzeinrichtungsgegenständen (ohne EDV), Organisationsangelegenheiten zur Regelung des allgemeinen Dienstbetriebes, Post- und Scanstelle, Haftpflicht-, KFZ-Versicherungen, Betreuung der Dienstwagen, Bearbeitung von Schadensfällen, Maßnahmen im Rahmen der bestehenden Städtepartnerschaften, Informationen zum Datenschutz, Hinweisgeberschutz, Vorabkontrolle bei der Anschaffung neuer Software und entsprechende Schulungen und Sensibilisierungen der Mitarbeiter durch eine unabhängige Stelle des kommunalen Rechenzentrums Lemgo (OWL-IT).

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW), Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW), Dienstanweisungen, Unterschwellenvergabeordnung (UVgO), Verdingungsordnung für Leistungen (VOL) Teil B, Allgemeine Vertragsbedingungen für die Ausführung von Leistungen (VOL/B), Datenschutzgesetz, Hinweisgeberschutzgesetz, Ratsbeschlüsse, Versicherungsregelungen, Bundes- und Landesdatenschutzgesetz NRW, Informationsfreiheitsgesetz NRW, Vertrag mit dem kommunalen Rechenzentrum Lemgo (OWL-IT) als Dienstleister.

Ziel

Schaffung guter Rahmenbedingungen für die gesamte Verwaltung, damit die einzelnen Fachbereiche ihren Auftrag erfüllen können. Optimierung der Verwaltungsabläufe. Einrichtung einer Scanstelle. Förderung der Völkerverständigung, Interkommunale Zusammenarbeit.

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose
Ausgangspost (Stückzahl)					
- Standardbrief	36.589	33.963	33.040	34.794	34.076
- Kompaktbrief	3.453	8.606	6.757	3.654	6.218
- Großbrief	13.450	10.732	5.793	5.175	5.818
Papierverbrauch (DIN-A4 weiß), Stückzahl	0,82 Mio.	0,75 Mio.	650.000	600.000	650.000
Anzahl Kopien schwarz-weiß	317.886	224.386	201.938	180.749	181.328
Anzahl Kopien farbig	150.593	157.404	134.436	103.848	118.211

Produkt**1111 Allgemeine Verwaltung**

Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.134,26	3.200	3.200	3.200	2.300	300
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	3.134,26	3.200	3.200	3.200	2.300	300
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	32.744,49	7.700	500	500	500	500
	448700 Kostenerstattungen von Unternehmen	1.819,29	0	0	0	0	0
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	572,48	700	500	500	500	500
	448810 Erstattung von Personalkosten	30.352,72	7.000	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	35.878,75	10.900	3.700	3.700	2.800	800
11.	- Personalaufwendungen	348.939,77	653.900	448.500	455.600	458.400	473.200
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	49.014,23	51.200	53.800	56.000	56.600	58.900
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	224.318,21	457.600	285.500	294.900	297.800	307.500
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	17.002,38	32.300	22.000	22.700	22.900	23.600
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	43.837,93	95.200	60.600	62.600	63.200	65.200
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	2.700	3.100	3.200	3.200	3.300

Produkt		1111 Allgemeine Verwaltung					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	11.573,31	11.800	20.600	13.000	11.700	11.800
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	3.193,71	3.100	2.900	3.200	3.000	2.900
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	66.166,12	117.000	87.800	52.800	52.800	37.800
	525100 Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen	7.173,47	3.200	4.000	4.000	4.000	4.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.143,61	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	527260 Kontaktpflege mit Partnerstädten	15.663,85	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	9,99	800	800	800	800	800
	529100 Sonstige Dienstleistungen	38.175,20	90.000	60.000	25.000	25.000	10.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	70.898,38	78.000	113.000	68.000	61.000	43.000
	571100 AfA Sachanlagen	70.898,38	78.000	113.000	68.000	61.000	43.000
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	396.169,08	378.600	407.300	418.300	428.300	435.300
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	711,98	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	541211 Corona-Aufwand	15.745,25	0	0	0	0	0
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	8.054,47	16.300	16.300	16.300	16.300	16.300
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.977,80	6.300	7.000	7.000	7.000	7.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	185.469,53	170.000	192.000	198.000	203.000	205.000
	544600 Versicherungen	180.210,05	184.000	190.000	195.000	200.000	205.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	882.173,35	1.227.500	1.056.600	994.700	1.000.500	989.300
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-846.294,60	-1.216.600	-1.052.900	-991.000	-997.700	-988.500
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)	-846.294,60	-1.216.600	-1.052.900	-991.000	-997.700	-988.500
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)	-846.294,60	-1.216.600	-1.052.900	-991.000	-997.700	-988.500
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	336.797,00	413.100	447.750	447.000	447.000	447.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	9.709,18	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	327.087,82	393.100	432.750	432.000	432.000	432.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.183.091,60	-1.629.700	-1.500.650	-1.438.000	-1.444.700	-1.435.500

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

1111 448700 Allgemeine Verwaltung / Kostenerstattungen von Unternehmen
Überwiegend Erträge aus der Abwicklung von Versicherungsschäden.

1111 448800 Allgemeine Verwaltung / Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger
Erträge aus Erstattungen von Vereinen und Mitarbeitern für Kopien, Papier etc.

Produkt	1111 Allgemeine Verwaltung

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**1111 525100 Allgemeine Verwaltung / Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen**

Aufwendungen für Auto-Wäsche, Benzin, Reparatur, E-Autos, E-Bikes etc.

1111 527260 Allgemeine Verwaltung / Kontaktpflege mit Partnerstädten

Durch die mögliche Anbahnung einer 3. Städtepartnerschaft besteht zunächst kein Mehraufwand.

1111 529100 Allgemeine Verwaltung / Sonstige Dienstleistungen

Organisationsgutachten einzelner Fachbereiche

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**1111 542900 Allgemeine Verwaltung / Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Kosten des Datenschutzbeauftragten beim KRZ Lemgo

1111 543100 Allgemeine Verwaltung / Geschäftsaufwendungen

Geschäftsaufwendungen, Mitgliedsbeitrag StGB NRW, etc.

1111 544600 Allgemeine Verwaltung / Versicherungen

Versicherungsbeiträge für Haftpflicht, Eigenschaden GVV, Unfallkasse NRW, KFZ-Haftpflicht, Rechtsschutz, etc.

Produkt	1111 Allgemeine Verwaltung

Haushaltsplan: 2025
Produkt

1111 Allgemeine Verwaltung

Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	26.830,71	55.000	103.000	0	35.000	35.000	35.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	4.015,00	30.000	43.000	0	15.000	15.000	15.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	22.815,71	25.000	60.000	0	20.000	20.000	20.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	26.830,71	55.000	103.000	0	35.000	35.000	35.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-26.830,71	-55.000	-103.000	0	-35.000	-35.000	-35.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-26.830,71	-55.000	-103.000	0	-35.000	-35.000	-35.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

1111 783100 Allgemeine Verwaltung / Erwerb von VG > 800 €

Zur Investitionsnummer 1111190000:

Anschaffungen für das Rathaus (u.a. höhenverstellbare Schreibtische, Schreibtischstühle, Büromöbel) sowie kleinere Betriebs- und Geschäftsausstattung (u.a. Laminiergeräte, Werkzeug).

In 2025 werden 13.000 € zur Verbesserung der Sicherheit im Rathaus (Anschaffung und Installation eines Alarmierungssystems) eingeplant.

Produkt	1111 Allgemeine Verwaltung

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1111190000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung							
1111.783100 BuG > 800 €	4.015,00	30.000	43.000	0	15.000	15.000	15.000
1111.783200 BuG < 800 €	22.815,71	25.000	60.000	0	20.000	20.000	20.000
= Saldo	-26.830,71	-55.000	-103.000	0	-35.000	-35.000	-35.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-26.830,71	-55.000	-103.000	0	-35.000	-35.000	-35.000

Produkt	1112 Unterstützung politischer Organe

Produktbeschreibung

Unterstützung des Stadtrates, des Bürgermeisters, des Verwaltungsvorstandes, der Ausschüsse und weiterer Gremien. Hierunter fallen: Vor- und Nachbereitung der Rats- und Ausschusssitzungen, Gewährung von Aufwandsentschädigungen und Abrechnung der Sitzungs- und Verdienstaussfallgelder, Fraktionszuwendungen, Bereitstellung eines Ratsinformationssystems zur Durchführung einer papierlosen Ratsarbeit, Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung, Satzungen, Öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt, Aktualisierung des Ortsrechts.

Auftragsgrundlage

Landesverfassung NRW, Gemeindeordnung, Entschädigungsverordnung, Bekanntmachungsverordnung, Hauptsatzung, Geschäfts- und Ehrenordnung des Rates, Zuständigkeitsordnung für den Rat, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen.

Ziel

Termingerechte Erstellung und Zustellung (elektronisch) der Einladungen zu Sitzungen der Gremien und Niederschriften über das Ratsinformationssystem.

Rechtssichere Auskünfte in kommunalrechtlichen Fragestellungen.

Neubesetzung aller politischer Gremien nach der Kommunalwahl 2025.

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl der Ratssitzungen	10	9	13	13	10	11
Anzahl der Ausschusssitzungen	44	55	53	60	51	55

Produkt**1112 Unterstützung politischer Organe**

Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	1.202,17	500	500	500	500	500
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	1.202,17	500	500	500	500	500
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.380,00	100	100	100	100	100
	459100 Andere sonstige Erträge	2.380,00	100	100	100	100	100
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	3.582,17	600	600	600	600	600
11.	– Personalaufwendungen	491.468,15	485.800	582.500	547.900	545.000	547.100
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	215.901,45	251.100	279.100	281.900	284.700	287.500
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	165.131,95	116.000	128.800	130.100	131.400	132.700
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	12.099,71	8.900	10.000	10.100	10.200	10.300
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	33.198,29	24.300	27.200	27.500	27.800	28.100
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	12.800	16.300	16.500	16.700	16.900
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	51.049,44	57.600	106.000	65.700	59.000	57.400
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	14.087,31	15.100	15.100	16.100	15.200	14.200
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.570,64	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
	525100 Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen	1.570,64	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	500	500	500	500	500
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	34,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	571100 AfA Sachanlagen	34,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Produkt		1112 Unterstützung politischer Organe					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	378.349,75	408.000	456.500	429.500	432.000	430.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	12.564,61	6.000	13.000	6.000	8.000	6.000
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	274.894,50	312.000	320.000	320.000	320.000	320.000
	542110 Auslagenersatz und Verdienstausfall	500,00	15.000	35.000	15.000	15.000	15.000
	542300 Leasing	21.455,62	16.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	36.649,67	20.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	543190 Geschäftsaufwendungen Rat und Ausschüsse	7.039,16	7.000	8.500	8.500	9.000	9.000
	549100 Verfügungsmittel	5.453,12	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	549200 Fraktionszuwendungen	19.793,07	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	871.423,01	902.800	1.048.500	986.900	986.500	986.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-867.840,84	-902.200	-1.047.900	-986.300	-985.900	-986.000
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)	-867.840,84	-902.200	-1.047.900	-986.300	-985.900	-986.000
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)	-867.840,84	-902.200	-1.047.900	-986.300	-985.900	-986.000
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-867.840,84	-902.200	-1.047.900	-986.300	-985.900	-986.000

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

1112 448800 Unterstützung politischer Organe / Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger
Erstattung der privaten Fahrten des Verwaltungsvorstandes mit den Dienstfahrzeugen (monatliche Abrechnung).

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1112 525100 Unterstützung politischer Organe / Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen
Dienstwagen des Verwaltungsvorstandes.

1112 529100 Unterstützung politischer Organe / Sonstige Dienstleistungen
Kosten für den Livestream von Sitzungen.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1112 542100 Unterstützung politischer Organe / Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten
Aufwandsentschädigungen für politische Mandatsträger.

1112 542110 Unterstützung politischer Organe / Auslagenersatz und Verdienstausschuss
In 2025 werden zu Beginn der neuen Wahlperiode die Zuschüsse an die Ratsmitglieder zur Anschaffung eines Endgerätes für die papierlose Gremienarbeit wieder gewährt.

1112 542300 Unterstützung politischer Organe / Leasing
Leasingraten für Dienstwagen.

Produkt	1112 Unterstützung politischer Organe

Haushaltsplan: 2025
Produkt
1112 Unterstützung politischer Organe
Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34,47	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	34,47	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	34,47	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-34,47	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-34,47	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Produkt	1112 Unterstützung politischer Organe

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1111290000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung							
1112.783200	34,47	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Saldo	-34,47	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-34,47	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Produkt	1113 Personalmanagement

Produktbeschreibung

Arbeits-, Tarif- und Beamtenrechtliche Personalverwaltung einschließlich Bearbeitung sämtlicher arbeits-, tarif- und dienstrechtlicher Angelegenheiten, Entgeltabrechnung, Lohnbuchhaltung, Abrechnung von Reisekosten und Trennungsentzündigungen, Durchführung von Einstellungsverfahren und internen Stellenbesetzungsverfahren, Personalrechtliche Beratung anderer Fachbereiche, Beratung der Beschäftigten und Beamten

- Durchführung von arbeitsrechtlichen Maßnahmen und Begleitung von arbeitsgerichtlichen Verfahren
- Eingruppierungen/Stellenbewertungen
- Schwerbehindertenangelegenheiten
- Entwicklung und Abschluss von Dienstvereinbarungen
- Erarbeitung von Dienstanweisungen

Personalhaushalt/Stellenplan

- Kalkulation der Personalausgaben
- Erstellung und Bewirtschaftung des Stellenplans zum Haushalt einschließlich Kernhaushalt und Eigenbetriebe

Aus- und Fortbildung, Personalentwicklung einschließlich

- Bedarfsplanung, Gewinnung von Nachwuchskräften, Organisation der Ausbildung, Betreuung der Auszubildenden, Abnahme von Praxisprüfungen
- Personalentwicklung durch Fortbildung und Qualifizierungsmaßnahmen
- Betreuung von Praktikanten

Arbeits- und Gesundheitsschutz einschließlich

- Entwicklung und Festlegung von einheitlichen Regelungen im Bereich des betrieblichen Arbeits- und Gesundheitsschutzes
- Konzeption und Umsetzung eines Arbeitsschutzmanagementsystems

Auftragsgrundlage

Arbeits-, tarif- und dienstrechtliche sowie steuer- und sozialversicherungsrechtliche Bestimmungen, Personalvertretungsrecht, Reisekostenrecht, Berufsbildungsgesetz, Ausbildungs- und Prüfungsordnungen, Sozialgesetzbuch IX (SGB IX), Satzung der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (KVW) Münster, Satzung des Kommunalen Arbeitgeberverbandes Nordrhein-Westfalen (KAV NRW), Arbeitsschutzbestimmungen, Unfallverhütungsvorschriften, Dienst- und Betriebsvereinbarungen, Ratsbeschlüsse

Ziel

- Gewährleistung von Rechtssicherheit in sämtlichen Personalangelegenheiten
- Optimale Bereitstellung, Erhaltung und Entwicklung des Personals
- Stetige Optimierung personalwirtschaftlicher Prozesse
- Steigerung der Motivation der Beschäftigten (Personalentwicklung, Personalführung, Gesundheitsmanagement, Arbeitszeitgestaltung, Arbeitsbedingungen, Mitbestimmung)
- Sicherstellung der Nachwuchsgewinnung und einer qualitativ hochwertigen Ausbildung
- Umfassende und kompetente Entscheidungsunterstützung in Personalangelegenheiten
- Einhaltung des Budgetrahmens und Sicherstellung eines wirtschaftlichen Personaleinsatzes

Kennzahlen

Dienststelle		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose
Rathaus	Zugänge	17	22	17	21	18	22
	Abgänge	10	11	17	15	14	12
Eigenbetriebe	Zugänge	1	1	0	2	2	1
	Abgänge	1	1	0	4	1	2
Schulen	Zugänge	8	6	3	8	8	9
	Abgänge	4	9	4	7	7	8
Kindergärten	Zugänge	8	18	17	26	18	15
	Abgänge	10	7	8	16	13	15
Freibad	Zugänge	22	23	24	19	21	31
	Abgänge	22	22	23	18	21	32
Bauhof	Zugänge	1	8	3	6	7	4
	Abgänge	2	1	2	1	6	8
Sonstige Außenstellen	Zugänge	5	1	4	4	2	2
	Abgänge	2	1	4	15	2	2
Summe	Zugänge	62	79	68	86	76	85
	Abgänge	51	52	58	76	64	79
	SALDO	+11	+27	+10	+10	+12	+6

Produkt	1113 Personalmanagement

Produkt

1113 Personalmanagement

Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge *	887.745,22	222.210	32.265	231.990	255.950	255.440
	458100 Erträge aus Zuschreibungen	9.063,30	0	0	0	0	0
	458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	871.827,07	214.555	32.210	231.990	255.950	255.440
	459100 Andere sonstige Erträge	6.854,85	500	0	0	0	0
	459125 Erträge aus Erstattungsansprüchen nach § 107 b BeamtVG (Versorgungslasten)	0,00	7.155	55	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	887.745,22	222.210	32.265	231.990	255.950	255.440
11.	– Personalaufwendungen *	831.401,81	691.200	733.250	703.900	705.300	710.200
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	189.835,32	172.100	187.900	189.800	191.700	193.600
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	277.303,99	361.300	353.500	349.900	353.400	356.900
	501991 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	168.155,39	0	0	0	0	0
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	19.868,44	26.400	27.250	27.100	27.400	27.700
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	53.557,16	72.600	72.000	71.000	71.700	72.400
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	65.474,46	8.800	11.000	11.100	11.200	11.300
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	44.834,69	39.600	71.400	44.100	39.700	38.700
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	12.372,36	10.400	10.200	10.900	10.200	9.600
12.	– Versorgungsaufwendungen	874.618,00	874.075	958.680	966.580	974.665	1.068.160
	512100 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger Beamte	696.687,68	700.000	750.000	757.500	765.100	772.800
	514100 Beihilfen für Versorgungsempfänger	166.313,32	163.700	200.000	202.000	204.000	206.000
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	11.617,00	10.375	8.680	7.080	5.565	89.360
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	16.253,61	45.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	16.253,61	45.000	55.000	55.000	55.000	55.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	426.767,17	263.755	318.150	312.465	317.955	320.525
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	48.331,43	28.000	35.500	35.500	35.500	35.500
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	43.235,43	61.000	65.000	65.000	68.000	68.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	36.295,97	40.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	13.102,02	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	55.695,73	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	544600 Versicherungen	58.820,59	54.000	58.000	60.000	62.000	64.000
	549590 Zuführung Rückstellung für Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b BeamtVG	171.286,00	5.755	14.650	6.965	7.455	8.025
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.149.040,59	1.874.030	2.065.080	2.037.945	2.052.920	2.153.885
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.261.295,37	-1.651.820	-2.032.815	-1.805.955	-1.796.970	-1.898.445
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)	-1.261.295,37	-1.651.820	-2.032.815	-1.805.955	-1.796.970	-1.898.445

Produkt		1113 Personalmanagement					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
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)	-1.261.295,37	-1.651.820	-2.032.815	-1.805.955	-1.796.970	-1.898.445
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.261.295,37	-1.651.820	-2.032.815	-1.805.955	-1.796.970	-1.898.445

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge

1113 458200 Personalmanagement / Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen

Dabei handelt es sich um die Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen im Zusammenhang mit Pensions- und Beihilferückstellungen. Die versicherungsmathematische Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen erfolgt jährlich zum Stichtag 31.12. durch die Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe, Münster.

Erläuterungen zu 11. – Personalaufwendungen

1113 501200 Personalmanagement / Dienstaufwendungen Tariff. B.

Beschluss HFA - 04.02.2025 (Antrag FDP): Schaffung einer zusätzlichen Ausbildungsstelle "Fachinformatiker/in". Auf den Konten 501200, 502200 und 503200 werden für die zusätzliche Ausbildungsstelle anteilige Personalaufwendungen für 5 Monate in Höhe von insgesamt 9.250 € eingestellt.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1113 529100 Personalmanagement / Sonstige Dienstleistungen

z.B. Unterstützung durch Personaldienstleister (Stellenausschreibungen, Stellenbewertungen, etc.)

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1113 541100 Personalmanagement / Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen

Gesundheitsförderung der Mitarbeiter, z.B. Sportprogramm, Rückenschule etc., Zuschuss Personalrat für Betriebsgemeinschaft

1113 541210 Personalmanagement / Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz

Hierunter fallen Mittel für den Arbeitsschutz und die arbeitsmedizinische Betreuung.

1113 541220 Personalmanagement / Ausbildung, Fortbildung Reisekosten

Die Aus- und Fortbildungskosten werden dezentral geplant und gebucht. Beim Produktkonto 1113.541220 handelt es sich überwiegend um reine Aufwendungen für die Nachwuchskräfte, u.a. Lehrgangs- und Prüfungsgebühren, Auswahltests

1113 542950 Personalmanagement / Gerichtskosten, Notargebühren

Verfahren Arbeitsgerichte, etc.

1113 543100 Personalmanagement / Geschäftsaufwendungen

z.B. Stellenanzeigen, Nachrufe, Gesetzessammlungen

1113 544600 Personalmanagement / Versicherungen

Unfallkasse NRW (Beitragsanpassung)

Produkt	1113 Personalmanagement

Haushaltsplan: 2025
Produkt
1113 Personalmanagement
Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	10.750,00	0	0	0	0	0	0
	695800 Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen) an sonstigen inländischen Bereich	10.750,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	5.200,00	0	0	0	0	0	0
	795800 Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen) an sonstigen inländischen Bereich	5.200,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	5.550,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	5.550,00	0	0	0	0	0	0

Produkt	1114 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur

Produktbeschreibung

Presse- und Öffentlichkeitsarbeit:

zentraler Ansprechpartner und Dienstleister für Medienvertreterinnen und Medienvertreter zu allen Fragen der Außenkommunikation der Stadtverwaltung; regelmäßige Berichterstattung an die Medien, um die Bürgerinnen und Bürger aktuell über alle wichtigen Maßnahmen und Planungen seitens der Verwaltung zu informieren; Vorbereitung und Durchführung von Presseterminen; redaktionelle Betreuung der Internet-Seite und der Social-Media-Kanäle der Stadt; Verfassen von Reden und Grußworten; Konzeption und Erstellung von Flyern, Broschüren und sonstigen Printerzeugnissen.

Stadtmarketing:

Zielgerichtete Gestaltung und Vermarktung der Stadt Verl zur Steigerung der Attraktivität der Stadt als Standort. Tägliche Aufgaben sind unter anderem Veranstaltungsorganisation und -management; Entwicklung und Gestaltung von Grafikproduktionen der Stadtverwaltung und städtischen Eigenbetriebe, Förderung des Tourismus; Förderung der Identifikation der Bürgerinnen und Bürger mit der Stadt Verl, Schnittstellenaufgaben mit anderen Fachbereichen und Stabstellen zur (Weiter-) Entwicklung von Strategien, um die Stadt Verl als lebenswerten Standort zu erhalten und zu vermarkten.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen, Einzelaufträge.

Ziel

Information der Bürgerschaft, Erhöhung des Bekanntheitsgrades der Stadt Verl regional und überregional.

Kennzahlen

Kennzahlen Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Pressemitteilungen	312	283	303	324	320	320
Anzahl Pressegespräche	12	10	14	12	12	12
Social Media-Aktivitäten auf Facebook	330	300	350	462	800	800
Social Media-Aktivitäten auf Instagram	keine Angaben vorhanden	keine Angaben vorhanden	keine Angaben vorhanden	691 (Start 02.05.23)	1.050	1.050
Social Media-Aktivitäten auf YouTube	keine Angaben vorhanden	keine Angaben vorhanden	keine Angaben vorhanden	12	12	12
Social Media-Aktivitäten auf LinkedIn	0	0	0	0	5 (Start 08.02.24)	10

Kennzahlen Stadtmarketing		2023	2024	2025
		Ist	Prognose	Plan
Veranstaltungsmanagement		31	34	31
Anzahl Veranstaltungen aus Budget 1114		9	9	11
Anzahl Veranstaltungen für andere Fachbereiche (z.B. Richtfeste, Eröffnungen, Verler Leben)		10	10	10
Unterstützung bei Veranstaltungen anderer Bereiche (z.B. im Kultur- oder Sportbereich)		12	15	10
Grafikarbeiten		88	94	98
Anzahl Plakate		10	14	16
Anzahl Flyern, Broschüren		6	8	8
Anzahl Einladungs- und Eintrittskarten, Gutscheine, sonstige Printerzeugnisse		21	25	25
Anzahl Anzeigen		4	12	14
Anzahl Banner		19	10	10
Anzahl digitale Erzeugnisse (z.B. FlipBooks)		28	25	25

Produkt

1114 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur

Produktverantwortung:
Carina Flake

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	414819 Zuschuss mit 19 MwSt	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	10.579,53	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	442100 Erträge aus Verkauf	8.426,00	0	0	0	0	0

Produkt		1114 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
	442107 Erträge aus Verkauf mit UST 7 %	111,11	100	100	100	100	100
	442119 Erträge aus Verkauf mit UST 19 %	954,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.087,59	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	532,35	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige Erträge	532,35	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	11.111,88	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
11.	– Personalaufwendungen	297.159,94	322.600	335.000	337.800	340.900	344.100
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	3.808,17	4.700	4.600	4.600	4.600	4.600
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	229.794,42	247.300	256.400	259.000	261.600	264.200
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	16.940,33	19.000	19.800	20.000	20.200	20.400
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	45.484,20	50.000	52.000	52.500	53.000	53.500
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	200	300	300	300	300
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	887,82	1.100	1.700	1.100	1.000	900
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	245,00	300	200	300	200	200
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	109.431,39	216.000	143.500	143.500	143.500	143.500
	524500 Werbemittel	11.517,68	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	527250 Öffentlichkeitsarbeit	12.627,30	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	2.362,15	0	1.500	1.500	1.500	1.500
	529100 Sonstige Dienstleistungen	82.924,26	179.000	100.000	100.000	100.000	100.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	9.895,48	16.000	14.000	15.000	15.000	14.000
	571100 AfA Sachanlagen	9.895,48	16.000	14.000	15.000	15.000	14.000
15.	– Transferaufwendungen *	61.600,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	61.600,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	11.847,14	27.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	26,15	500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	2.077,90	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.627,60	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	3.935,46	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	544600 Versicherungen	4.180,03	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
17.	= Ordentliche Aufwendungen	489.933,95	582.600	518.500	522.300	525.400	527.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-478.822,07	-578.000	-513.900	-517.700	-520.800	-523.000
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)	-478.822,07	-578.000	-513.900	-517.700	-520.800	-523.000
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)	-478.822,07	-578.000	-513.900	-517.700	-520.800	-523.000
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.970,06	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	9.970,06	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-488.792,13	-598.000	-528.900	-532.700	-535.800	-538.000

Produkt	1114 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

1114 414800 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen
Spenden

1114 414819 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Zuschuss mit 19 MwSt
Erträge aus Werbung und Sponsoring.

Erläuterungen zu 5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte

1114 442100 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Erträge aus Verkauf
Die Erträge aus der Durchführung eigener (Kultur-)veranstaltungen z.B. Verler Literaturtage wurden in das Produkt 2511 verschoben.

1114 442107 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Erträge aus Verkauf mit UST 7 %
Erträge aus dem Verkauf des Verler Bildbandes.

1114 442119 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Erträge aus Verkauf mit UST 19 %
Hierbei handelt es sich um Erlöse aus dem Verkauf von Marketingprodukten.

1114 446100 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Pacht für Reklamefläche.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1114 524500 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Werbemittel
Verkaufs- und Streuartikel

1114 525500 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
Reparatur, Instandhaltung vorhandener Materialien.

1114 529100 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Sonstige Dienstleistungen
20.000 € städtische Veranstaltungen
20.000 € Stadtmarketing-Konzept
15.000 € Rahmenprogramm Grafschaftslauf
10.000 € Beteiligung Anna Beatz
10.000 € Radkultour: Beteiligung Stadt Verl
10.000 € Innovative Standortförderung
7.000 € Beteiligung je Kommune Grafschaftslauf
3.000 € Familienkino
5.000 € Tourismusprojekte

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

1114 531800 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
Zuschuss Mittwochs in Verl (1.000 €). Die Zuschüsse an den Musik- und Kulturverband, Vereinsveranstaltungen, etc. wurden in das Produkt 2511 verschoben.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1114 541210 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz
Aufwendungen für Arbeitsschutz (Sicherheitsschuhe, Gehörschutz, Schulungen, etc.).

1114 542900 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
6.000 € Künstlersozialabgabe
4.000 € Bildrechte zum Aufbau einer Bilddatenbank
1.000 € Rechtsberatung Medienrecht

1114 543100 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Geschäftsaufwendungen
Planung, Organisation und Durchführung von Presseterminen, Konferenzen und Empfängen.

1114 544600 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Versicherungen
Technikversicherung

Produkt	1114 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur

Haushaltsplan: 2025
Produkt
1114 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur
Produktverantwortung:
Carina Flake
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	7.761,97	10.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	3.787,08	0	7.000	0	7.000	7.000	7.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	3.974,89	10.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	7.761,97	10.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-7.761,97	-10.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
<u>Finanzierungstätigkeit</u>								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-7.761,97	-10.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen
1114 783200 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur / Erwerb von VG < 800 €

Zur Investitionsnummer 1111490001:

Ersatzbeschaffung von Pavillons inkl. Seitenwänden sowie Repräsentationsmaterial.

Produkt	1114 Öffentlichkeitsarbeit, Stadtmarketing, Kultur

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1111490001 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
1114.783100 BuG > 800 Euro (netto)	3.787,08	0	7.000	0	7.000	7.000	7.000
1114.783200 BuG < 800 Euro (netto)	3.974,89	10.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
= Saldo	-7.761,97	-10.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-7.761,97	-10.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000

Produkt

1115 Informationstechnik

Produktbeschreibung

Informationstechnik:

- Bereitstellung von erforderlicher Hard- und Software
- Weiterentwicklung, Systempflege, Monitoring und Administration der Netzwerkkomponenten, virtuellen Infrastruktur inkl. Storage, Firewall, Serverplattformen (Windows), Active Directory, Datenbankserver, fachspezifische Anwendungen, Clientbetriebssysteme und deren Applikationen
- Datensicherungs- und Sicherheitskonzepte erstellen und umsetzen
- Verwalten der iPads und Mobiltelefone und der dazugehörigen Verträge
- Administration der Telefonanlage und Endgeräte
- IT Inhouse-Schulungen
- Vertragscontrolling u.a. von Fachanwendungen, Internetanbietern und Mobilfunkverträgen
- First- und Second-Level-Support der intern genutzten Hard- und Software
- Unterstützung der Schul-IT
- Betreuung der Medientechnik
- Organisation IT

Digitalisierung:

VERLinkt – Digitaler Wandel der Stadtverwaltung Verl

Weiterentwicklung der digitalen Transformation der Stadtverwaltung Verl.

Für die Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben zum eGovernment sind für die Projekte zur Digitalisierung in diesem Produkt spezielle Konten (529101, 542225, 543120, 783199) eingerichtet worden.

Auftragsgrundlage

Informationstechnik:

Dienstanweisungen und Einzelaufträge sowie gesetzliche Bestimmungen zur IT.

Digitalisierung:

Onlinezugangsgesetz (OZG), E-Government-Gesetz (EGovG NRW)

Ziel

Informationstechnik:

- Bedarfsgerechte und wirtschaftliche Versorgung der Verwaltung mit effizienter IT-Ausstattung und Dienstleistung
- Anpassung der Serverstrukturen vor dem Hintergrund des mobilen Arbeitens
- Aktualisierung der Datensicherungssysteme
- Anbindung von Außenstellen

Digitalisierung:

Umsetzung der gesetzlichen Anforderungen (Onlinezugangsgesetz, E-Government-Gesetz), Weiterentwicklung der Digitalisierung der Stadtverwaltung Verl und Aufbau eines LoRaWAN Funknetzes inkl. der Umsetzung von Smart City Anwendungen mit dem Ziel, verbesserte digitale Angebote / Verwaltungsleistungen für die Bürgerinnen und Bürger zu schaffen.

Kennzahlen

Kennzahlen Informationstechnik	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Softwareanwendungen	52	52	89	97	102	100
Jährliche Erneuerungsquote Hardware	20 %	5 %	20%	15 %	20 %	17,5 %
Kennzahlen Digitalisierung		2022	2023	2024	2025	2026
		Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Mitarbeiter im Dokumentenmanagementsystem		25	50	100	175	200
LoRaWAN Gateways		0	5	8	13	
LoRaWAN Sensorik			5	25	45	

Produkt	1115 Informationstechnik

Produkt	1115 Informationstechnik	Produktverantwortung: Dirk Hildebrandt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.779,19	1.900	23.900	23.900	23.900	10.000
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	31.599,45	0	0	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	16.179,74	1.900	23.900	23.900	23.900	10.000
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	700,91	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige Erträge	700,91	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	48.480,10	1.900	23.900	23.900	23.900	10.000
11.	– Personalaufwendungen *	475.005,87	541.800	650.000	616.800	622.100	628.300
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	20.840,53	22.300	26.400	26.700	27.000	27.300
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	351.651,42	398.300	474.100	451.600	456.100	460.700
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	25.892,86	30.600	36.600	34.900	35.200	35.600
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	70.350,14	83.100	100.000	94.400	95.300	96.300
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	1.100	1.500	1.500	1.500	1.500
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.914,69	5.100	10.000	6.200	5.600	5.500
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.356,23	1.300	1.400	1.500	1.400	1.400
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	16.262,82	150.000	77.000	72.000	62.000	42.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	6.095,53	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	128.000	65.000	60.000	50.000	30.000
	529101 Sonstige Dienstleistungen	10.167,29	10.000	0	0	0	0
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	174.386,59	171.000	307.000	279.000	294.000	288.000
	571100 AfA Sachanlagen	174.386,59	171.000	307.000	279.000	294.000	288.000
15.	– Transferaufwendungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	537900 Zweckverbandsumlagen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	414.409,96	589.700	661.500	588.500	588.500	588.500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	4.017,41	7.000	27.000	7.000	7.000	7.000
	542220 Mieten EDV	341.701,12	531.200	573.000	520.000	520.000	520.000
	542225 Digitalisierung	68.592,43	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	543120 Geschäftsaufwendungen	99,00	500	500	500	500	500
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.080.065,24	1.455.500	1.698.500	1.559.300	1.569.600	1.549.800
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.031.585,14	-1.453.600	-1.674.600	-1.535.400	-1.545.700	-1.539.800
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)	-1.031.585,14	-1.453.600	-1.674.600	-1.535.400	-1.545.700	-1.539.800
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)	-1.031.585,14	-1.453.600	-1.674.600	-1.535.400	-1.545.700	-1.539.800
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		1115 Informationstechnik					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.031.585,14	-1.453.600	-1.674.600	-1.535.400	-1.545.700	-1.539.800

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 11. – Personalaufwendungen

1115 501200 Informationstechnik / Dienstaufwendungen Tariff. B.

Beschluss HFA - 04.02.2025 (Antrag FDP): Schaffung einer zusätzlichen Stelle "Fachinformatiker/in". Auf den Konten 501200, 502200 und 503200 werden für die zusätzliche Stelle anteilige Personalaufwendungen für 6 Monate in Höhe von insgesamt 35.500 € eingestellt.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1115 529100 Informationstechnik / Sonstige Dienstleistungen

Für die Anbindung der Fachverfahren zum DMS und für das OZG sind Schnittstellen einzurichten. Für die Migration von Server 2012 auf 2019 sind für bestimmte Fachverfahren Dienstleistungen notwendig.

1115 529150 Informationstechnik / Prüfung, Beratung, Gutachten

z.B. Aufwendungen für die Datensicherheit.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1115 541220 Informationstechnik / Ausbildung, Fortbildung Reisekosten

u.a. Lehrgänge IT-Admin

1115 542220 Informationstechnik / Mieten EDV

Hierunter fallen Lizenzen für die vorhandene Software, aber auch für die geplanten Neuanschaffungen. Hinzu kommen Aufwendungen für die Pflege von Programmen und Mietaufwendungen für Softwarelösungen. Zusätzliche Fachverfahren, Hosting und Softwarepflege. Einmalige Kosten für Programmiererweiterungen für LOGA, Little Bird, GESO und WinServer.

1115 542225 Informationstechnik / Digitalisierung

u.a. Mittel für Prozessmanagement, Website, sonstige Dienstleistungen Digitalisierung. Fertige Projektumsetzungen werden unter den allgemeinen Aufwendungen der städtischen IT abgebildet.

Produkt

1115 Informationstechnik

Haushaltsplan: 2025
Produkt

1115 Informationstechnik

Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	552,70	0	0	0	0	0	0
	683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	552,70	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	552,70	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	333.465,31	617.000	705.000	0	295.000	175.000	145.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	174.481,81	252.000	160.000	0	60.000	60.000	60.000
	783198 Auszahlungen für den Erwerb von Software	5.236,00	15.000	90.000	0	15.000	15.000	15.000
	783199 Auszahlungen für den Erwerb von Software	69.753,66	330.000	335.000	0	170.000	50.000	20.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	83.993,84	20.000	120.000	0	50.000	50.000	50.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	333.465,31	617.000	705.000	0	295.000	175.000	145.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-332.912,61	-617.000	-705.000	0	-295.000	-175.000	-145.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-332.912,61	-617.000	-705.000	0	-295.000	-175.000	-145.000

Produkt	1115 Informationstechnik

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**1115 783100 Informationstechnik / Erwerb von VG > 800 €**

Zur Investitionsnummer 1111590000:

Es wurden Haushaltsmittel für die Erneuerung von veralteten Netzwerkschränken, Anschaffung neuer ESX-Server sowie den allgemeinen Bedarf eingeplant worden. Außerdem ist ein Ansatz für die Telefonanlage gebildet worden, da technische Probleme bei der alten Anlage bestehen.

Es wurden Haushaltsmittel für den Austausch von Hardware und die Neuanschaffung von Tablets eingestellt.

1115 783198 Informationstechnik / Auszahlungen für den Erwerb von Software

Zur Investitionsnummer 1111500020:

Anteilige Lizenz- und Einrichtungskosten für den systematischen Aufbau eines zentralen Dokumentenmanagementsystems für die Verwaltung.

1115 783199 Informationstechnik / Auszahlungen für den Erwerb von Software

Zur Investitionsnummer 1111500020:

Einführung DMS, Aufbau Scanstelle, Integration elektronische Signaturen

Zur Investitionsnummer 1111500021:

Umsetzung digitaler Services / digitaler Antragsformulare

Zur Investitionsnummer 1111500023:

Verdichtung LoRaWAN, Umsetzung weiterer Smart City Projekte

Produkt	1115 Informationstechnik						

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1111500001 Investitionen Informationstechnik							
1115.783198	5.236,00	15.000	90.000	0	15.000	15.000	15.000
= Saldo	-5.236,00	-15.000	-90.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
1111500020 Software Dokumentenmanagement							
1115.783199	32.069,83	110.000	130.000	0	50.000	30.000	0
= Saldo	-32.069,83	-110.000	-130.000	0	-50.000	-30.000	0
1111500021 Software Formularassistent/Serviceportal							
1115.783199	0,00	70.000	55.000	0	20.000	20.000	20.000
= Saldo	0,00	-70.000	-55.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
1111500023 Software Smart City LoRaWAN in der Stadt Verl							
1115.783199	37.683,83	150.000	150.000	0	100.000	0	0
= Saldo	-37.683,83	-150.000	-150.000	0	-100.000	0	0
1111590000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
1115.783100 Erweiterung EDV-Anlage	171.736,76	202.000	110.000	0	60.000	60.000	60.000
1115.783100 Kommunikationstechnik	2.745,05	50.000	50.000	0	0	0	0
1115.783200 BuG < 800 €	83.993,84	20.000	120.000	0	50.000	50.000	50.000
= Saldo	-258.475,65	-272.000	-280.000	0	-110.000	-110.000	-110.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-333.465,31	-617.000	-705.000	0	-295.000	-175.000	-145.000

Produkt

1116 Archiv

Produktbeschreibung

Erhaltung, Erschließung und Nutzbarmachung von Archivgut zum Zwecke der Rechtssicherung und der Verwaltungskontinuität sowie der Erforschung, Darstellung und Vermittlung von Ortsgeschichte.
 Hierunter fallen: Beteiligung in Grundsatzangelegenheiten des Akten- und Registraturwesens unter Beachtung von Kassationsentscheidungen und Aufbewahrungsfristen, Bewertung, Übernahme, Umbettung, Verzeichnung und Verwahrung (Erhaltung und Erschließung von Archivgut), Auswertung, Veröffentlichung und Vermittlung, Beratung und Betreuung von Nutzern (Nutzbarmachung von Archivgut).
 Archivierung der Homepage der Stadt Verl (Websitearchivierung).

Auftragsgrundlage

Archivgesetz Nordrhein-Westfalen (ArchivG NRW) vom 16.03.2010, Benutzungsordnung für das Stadtarchiv vom 15.09.2010, privatrechtliche Vereinbarungen.

Ziel

Sicherung und Nutzbarmachung von Archivgut.

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023
	Ist	Ist	Ist	Ist
Anfragen aus der Verwaltung	27	37	34	40
Anfragen aus der Öffentlichkeit	189	161	187	162
- davon telefonische Anfragen	56	68	57	37
- davon schriftlich auf Postweg	6	5	3	8
- davon schriftlich auf elektronischem Wege	78	56	65	51
- davon persönliche Besuche	41	23	49	52
- davon persönliche Einsichtnahmen	8	9	13	14
Summe	216	198	221	202

Produkt

1116 Archiv

Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11.	- Personalaufwendungen	42.065,56	45.100	46.200	46.700	47.200	47.700
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	32.917,13	35.000	35.700	36.100	36.500	36.900
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	2.449,93	2.700	2.800	2.800	2.800	2.800
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	6.698,50	7.400	7.700	7.800	7.900	8.000
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	0,00	30.700	30.700	800	800	800
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	30.700	30.700	800	800	800
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	571100 AfA Sachanlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.913,68	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	0,00	300	300	300	300	300
	543100 Geschäftsaufwendungen	1.913,68	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17.	= Ordentliche Aufwendungen	43.979,24	79.600	80.700	51.300	51.800	52.300
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-43.979,24	-79.600	-80.700	-51.300	-51.800	-52.300

Produkt		1116 Archiv					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		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)	-43.979,24	-79.600	-80.700	-51.300	-51.800	-52.300
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)	-43.979,24	-79.600	-80.700	-51.300	-51.800	-52.300
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-43.979,24	-79.600	-80.700	-51.300	-51.800	-52.300

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1116 529100 Archiv / Sonstige Dienstleistungen

z.B. Webseitenarchivierung

Für die Aufarbeitung der NS-Zeit wurde eine Historikerin beauftragt, die das Thema zusammen mit dem Heimatverein aufarbeiten wird. Das Projekt hat sich verzögert, daher erfolgt eine Neuveranschlagung. Hierfür werden 30.000 € veranschlagt.

Produkt

1116 Archiv

Haushaltsplan: 2025
Produkt

1116 Archiv

Produktverantwortung:
Dirk Hildebrandt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500	500	0	500	500	500
	783200 Erwerb von VG < 800 €	0,00	500	500	0	500	500	500
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	500	500	0	500	500	500
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500

Produkt	1116 Archiv

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze 1111690000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
1116.783200	0,00	500	500	0	500	500	500
= Saldo	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500

Produkt	1117 Gleichstellung für Frau und Mann

Produktbeschreibung

Förderung und Weiterentwicklung der Gleichstellung von Mann und Frau als abgeleiteter Auftrag aus dem Grundgesetz. Hierunter fallen intern: Mitwirkung bei personellen, organisatorischen und sozialen Maßnahmen, Beratung und Unterstützung der Mitarbeiter/Innen bei Fragen der Gleichstellung.

Hierunter fallen extern: Info-Veranstaltungen und Info-Materialien zu gesellschaftlichen und frauenpolitischen Themen, Netzwerkarbeit, Ansprechpartnerin in Fragen der Gleichstellung für Bürger/Innen, Förderung von Mädchen und Jungen, Sensibilisierung für frauenspezifische Themen, Abbau von Benachteiligungen wie z.B. gleichwertige Anerkennung von Tätigkeiten in Familie und Beruf sowie Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf für Frau und Mann.

Auftragsgrundlage

Landesgleichstellungsgesetz, Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Grundgesetz, Landesverfassung NRW.

Ziel

- Sicherstellung von Chancengleichheit durch berufliche Gleichbehandlung von Frauen und Männern und Förderung des jeweils unterrepräsentierten Geschlechts
- Erhöhung des Frauenanteils im Rahmen der Stellenbesetzungsverfahren in Bereichen, in denen Frauen bisher unterrepräsentiert sind
- Sensibilisierung der Öffentlichkeit für gleichstellungsrelevante Themen

Kennzahlen

Kennzahl	06/2020	07/2021	05/2022	07/2023	07/2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist
Stellen insgesamt (inkl. Eigenbetriebe)	308	335	347	356	369
- davon besetzt mit Frauen	186	208	222	223	239
Stellen in Führungspositionen in der Verwaltung	13	14	12	13	13
- davon besetzt mit Frauen	3	4	5	6	6
Stellen mit Führungsaufgaben in anderen Dienststellen	9	9	7	8	8
- davon besetzt mit Frauen	4	4	4	4	4

Produkt**1117 Gleichstellung für Frau und Mann**

Produktverantwortung:
Sabine Heethey

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210,00	100	100	100	100	100
	432200 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	210,00	100	100	100	100	100
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	184,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	606,00	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige Erträge	606,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	1.000,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
11.	- Personalaufwendungen	46.216,64	49.600	50.600	51.100	51.600	52.100
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	36.141,57	38.400	39.200	39.600	40.000	40.400
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	2.685,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	7.389,82	8.200	8.400	8.500	8.600	8.700
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

Produkt		1117 Gleichstellung für Frau und Mann					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.108,71	10.600	10.500	10.500	10.500	10.500
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	220,00	600	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	3.888,71	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	50.325,35	60.200	61.100	61.600	62.100	62.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-49.325,35	-59.100	-60.000	-60.500	-61.000	-61.500
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)	-49.325,35	-59.100	-60.000	-60.500	-61.000	-61.500
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)	-49.325,35	-59.100	-60.000	-60.500	-61.000	-61.500
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-49.325,35	-59.100	-60.000	-60.500	-61.000	-61.500

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produkt	1121 Geschäftsbuchführung und Haushaltssteuerung

Produktbeschreibung

Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftlicher Aufgabenerfüllung.

Hierunter fallen: Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes, Aufstellung des Jahresabschlusses inkl. Lagebericht.

Aufbau eines Berichtswesens, Aufbau einer Kosten- und Leistungsrechnung, Geschäftsbuchführung und Nebenbuchhaltungen, Steuer-, Gebühren- und allgemeine Beitragsverwaltung sowie Aufstellung der Gesamtabschlüsse und der Beteiligungsberichte.

Einführung von eRechnungen zusammen mit der Digitalisierung und EDV, die Einführung eines Tax Compliance Management Systems für die Stadt Verl sowie die Anwendung des § 2b UStG ab dem 01.01.2025 bzw. für den Fall einer Verlängerung der Übergangsfrist bis zum 01.01.2027.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, UStG, Dienstanweisungen, Haushaltssatzung.

Ziel

- 1.) Erstellung des Jahresabschlusses 2023.
- 2.) Einführung eines Tax Compliance Management Systems und Anwendung des § 2b UStG zum 01.01.2025 bzw. 01.01.2027.
- 3.) Aufbau eines Controllingsystems für die Verwaltung.

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Anordnungen („Sollbuchungen“)	71.677	64.117	69.959	70.422	73.700	74.000

Produkt
**1121 Geschäftsbuchführung und
Haushaltssteuerung**
**Produktverantwortung:
Barbara Schmidt**
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11.	- Personalaufwendungen	207.183,47	235.400	261.100	252.600	253.000	254.800
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	66.111,41	69.100	74.900	75.600	76.400	77.200
	501200 Dienstaufwendungen Tarifr. B.	94.198,68	100.900	115.400	116.600	117.800	119.000
	502200 Versorgungskasse Tarifr. B.	7.099,92	11.100	8.900	9.000	9.100	9.200
	503200 SV-Beiträge Tarifr. B.	19.827,86	30.700	24.900	25.100	25.400	25.700
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	3.500	4.400	4.400	4.400	4.400
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	15.631,90	15.900	28.500	17.600	15.800	15.500
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4.313,70	4.200	4.100	4.300	4.100	3.800
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.698,73	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	1.698,73	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	2.398,43	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	295,37	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	0,00	100	100	100	100	100
	543100 Geschäftsaufwendungen	2.103,06	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500

Produkt		1121 Geschäftsbuchführung und Haushaltssteuerung					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
17.	= Ordentliche Aufwendungen	211.280,63	252.000	277.700	269.200	269.600	271.400
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-211.280,63	-252.000	-277.700	-269.200	-269.600	-271.400
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)	-211.280,63	-252.000	-277.700	-269.200	-269.600	-271.400
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)	-211.280,63	-252.000	-277.700	-269.200	-269.600	-271.400
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-211.280,63	-252.000	-277.700	-269.200	-269.600	-271.400

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1121 542900 Geschäftsbuchführung und Haushaltssteuerung / Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Fernwartungen und Unterstützung durch H&H Berlin, z.B. für die Umsetzung neuer Verfahren, § 2b UStG, Gleichklang von Jahresabschlüssen der Eigenbetriebe und der eingesetzten H&H-Software.

1121 543100 Geschäftsbuchführung und Haushaltssteuerung / Geschäftsaufwendungen

Fachliteratur, Hundesteuermarken etc.

Produkt	1122 Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung

Produktbeschreibung

Abwicklung des Zahlungsverkehrs, Sicherstellung der Liquidität, Mahnwesen, Vollstreckung überfälliger Forderungen, Bearbeitung der Insolvenzen, Aufbewahrung von Wertgegenständen, ordnungsgemäße Dokumentation der Geschäftsvorfälle.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Dienstanweisungen, Haushaltssatzung.

Ziel

Sicherstellung der Liquidität

Zeitnahe Durchsetzung eigener Forderungen und der Vollstreckungsaufträge Dritter

Erhöhung Nutzung der Lastschriftermächtigungen

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Liquide Mittel zum 31.12. in Mio. €	27,3	25,9	30,6	22,9	2,0	2,1
Wertpapiere des Anlagevermögens zum 31.12. in Mio. € ¹⁾	87,0	110,0	110,0	110,0	95,0	50,0
Kredite zum 31.12. in Mio. € ³⁾	1,3	1,2	1,1	1,0	1,0	21,6
Anzahl Mahnläufe öffentl.-rechtl. Forderungen	14	12	16	16	13	13
Anzahl Mahnläufe privatrechtl. Forderungen	7	9	12	13	12	12
Anzahl Erstellung Amtshilfeersuchen	6	24	17	10	10	10
Anzahl neuer Vollstreckungsfälle ²⁾	1.096	1.050	1.242	1.236	1.000	1.000
- davon eigene Forderungen	542	563	801	813	800	800
- davon auswärtige Ersuchen	554	487	441	423	200	200

¹⁾ ohne RWE-Aktien und Versorgungsfonds wvk

²⁾ mit Amtshilfeersuchen

³⁾ Kreditaufnahme im Rahmen des Projektes „Gute Schule 2020“ zzgl. Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung.

Kennzahl	10/2020	07/2021	06/2022	08/2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist (Stand: 06.06.2024)	Plan
Anzahl Lastschriftermächtigungen Grundsteuer B	74,0 %	74,0 %	72,7 %	74,9 %	74,2 %	74,5 %
Anzahl Lastschriftermächtigungen Gewerbesteuer	25,1 %	25,4 %	25,5 %	25,5 %	25,2 %	25,5 %

Produkt**1122 Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung**

Produktverantwortung:
Barbara Schmidt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.619.096,53	80.400	49.200	49.200	49.200	49.200
	456200 Säumniszuschläge	10.471,00	12.500	200	200	200	200
	456204 Säumniszuschläge manuelle Anordnungen	621,49	1.400	1.000	1.000	1.000	1.000
	456205 Säumniszuschläge Allgemein	20.460,50	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	456210 Mahngebühren	18.148,93	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	456215 Säumniszuschläge Erstattung Bankgebühren AA 801	0,00	300	1.000	1.000	1.000	1.000
	458300 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	3.567.170,48	0	0	0	0	0
	459140 Erträge aus bereits abgeschriebenen Forderungen	2.224,13	200	1.000	1.000	1.000	1.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		1122 Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	3.619.096,53	80.400	49.200	49.200	49.200	49.200
11.	– Personalaufwendungen	243.455,15	236.000	267.200	269.600	272.100	274.800
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.170,10	2.300	2.600	2.600	2.600	2.600
	501200 Dienstaufwendungen Tarifr. B.	184.104,23	177.300	200.000	202.000	204.000	206.000
	502200 Versorgungskasse Tarifr. B.	15.256,10	14.900	17.000	17.200	17.400	17.600
	503200 SV-Beiträge Tarifr. B.	41.277,40	40.800	46.300	46.800	47.300	47.800
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	100	200	200	200	200
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	507,32	500	1.000	600	500	500
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	140,00	100	100	200	100	100
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	386,42	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	523800 Erstattungen an übrige Bereiche	386,42	0	0	0	0	0
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	1.878,84	0	0	0	0	0
	571100 AfA Sachanlagen	235,77	0	0	0	0	0
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	1.643,07	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	24.881,66	26.000	26.500	26.000	26.000	26.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	5.347,42	4.000	4.500	4.000	4.000	4.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	103,96	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	19.430,28	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	270.602,07	267.000	298.700	300.600	303.100	305.800
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.348.494,46	-186.600	-249.500	-251.400	-253.900	-256.600
19.	+ Finanzerträge	184.743,98	25.500	21.100	21.100	21.100	21.100
	469110 Aussetzungszinsen	151.314,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	469120 Stundungszinsen	10.640,00	6.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	469130 Säumniszuschlag, priv.	41,50	0	100	100	100	100
	469160 Vollstreckungsgebühren	20.832,98	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	469170 Auslagen Vollstreckung	1.915,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	184.743,98	25.500	21.100	21.100	21.100	21.100
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.533.238,44	-161.100	-228.400	-230.300	-232.800	-235.500
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)	3.533.238,44	-161.100	-228.400	-230.300	-232.800	-235.500
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	3.533.238,44	-161.100	-228.400	-230.300	-232.800	-235.500

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1122 543100 Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung / Geschäftsaufwendungen
Kontoführung, Telecash, E-Payment, etc.

Produkt	1122 Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung

Haushaltsplan: 2025
Produkt
1122 Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung
Produktverantwortung:
Barbara Schmidt
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	15.000.000	45.000.000	0	35.000.000	0	0
	684501 Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapieren	0,00	15.000.000	45.000.000	0	35.000.000	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	15.000.000	45.000.000	0	35.000.000	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	235,77	0	0	0	0	0	0
	783200 Erwerb von VG < 800 €	235,77	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	235,77	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-235,77	15.000.000	45.000.000	0	35.000.000	0	0
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-235,77	15.000.000	45.000.000	0	35.000.000	0	0

Produkt	1122 Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1112290001 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
1122.783200	235,77	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-235,77	0	0	0	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-235,77	0	0	0	0	0	0

Produkt	1124 Rechnungsprüfung und Vergabestelle

Produktbeschreibung

Die Revision der Stadt Rietberg prüft und berät als örtliche Rechnungsprüfung die Finanzbuchhaltung sowie die gesamte Verwaltung im Hinblick auf Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit und berichtet hierüber in den politischen Gremien. Zudem ist die Vergabestelle der Stadt Rietberg als zentrale Vergabestelle für die Stadt Verl zuständig. Außerdem erfolgt etwa alle fünf Jahre eine überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Übernahme der Aufgaben der Örtlichen Rechnungsprüfung.

Ziel

Sicherstellung der Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns

Prüfung des Jahresabschlusses 2023

Rechtmäßigkeit des Vergabewesens

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Berichte über die Prüfung der Jahresabschlüsse	1	1	1	1	1	2
Berichte über die Prüfung der Zahlungsabwicklung	1	1	1	1	1	1
Vergabeprüfungen	321	232	277	325	320	320
Vergabeberichte	9	9	10	12	11	11

Produkt**1124 Rechnungsprüfung und Vergabestelle**

Produktverantwortung:
Barbara Schmidt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11.	– Personalaufwendungen	1.891,56	2.000	2.500	2.300	2.200	2.200
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.446,53	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	348,78	300	600	400	300	300
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	96,25	100	100	100	100	100
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	232.301,79	183.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	232.301,79	59.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	0,00	124.000	0	0	0	0
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	18.001,24	18.000	18.100	18.100	18.100	18.100
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	1,24	0	100	100	100	100
	549500 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	18.000,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	252.194,59	203.000	220.600	220.400	220.300	220.300
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-252.194,59	-203.000	-220.600	-220.400	-220.300	-220.300

Produkt		1124 Rechnungsprüfung und Vergabestelle					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		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)	-252.194,59	-203.000	-220.600	-220.400	-220.300	-220.300
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)	-252.194,59	-203.000	-220.600	-220.400	-220.300	-220.300
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-252.194,59	-203.000	-220.600	-220.400	-220.300	-220.300

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1124 529100 Rechnungsprüfung und Vergabestelle / Sonstige Dienstleistungen

Kosten einer zentralen Vergabestelle in interkommunaler Zusammenarbeit.

1124 529150 Rechnungsprüfung und Vergabestelle / Prüfung, Beratung, Gutachten

Aufwendungen für die örtliche Rechnungsprüfung.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1124 549500 Rechnungsprüfung und Vergabestelle / Zuführung zu sonstigen Rückstellungen

Rückstellung für die künftige überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA NRW) auf Basis der Abrechnung der Prüfung 2021.

Produkt	1131 Bauhof

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Pflege von gemeindlichen Liegenschaften, Serviceleistungen für Dritte sowie für andere Produktbereiche der Stadt, Wartung und Pflege der zur Leistungserbringung genutzten Maschinen und Fahrzeuge.

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Aufträge des Bürgermeisters und der Fachbereiche sowie sonstiger Dienststellen, DIN und EN Normen, GUV-Vorschriften, Baugesetzbuch, Landschaftsgesetz, Straßen- und Wegegesetz NW, Honorarordnung für Architekten und Ingenieure, Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen/Leistungen, DIN-Vorschriften, Ortsrecht.

Ziel

Schrittweise Einführung einer umfassenden Kosten- und Leistungsrechnung für den Bauhof
Möglichst hohe Deckung der Kosten durch Interne Leistungsverrechnung

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Vom Bauhof geleistete Stunden für andere Produkte im städtischen Haushalt	29.847	34.952	33.727	33.838	34.000	34.500
Geleistete Stunden für Abwasserbetrieb Verl-West	0	0	0	8	10	10
Geleistete Stunden für Gemeinschaftskläranlage Sende	0	0	14	0	5	5
Geleistete Stunden für den Eigenbetrieb OWH	165	98	968	423	500	500
Geleistete Stunden für den Eigenbetrieb VBV	214	432	226	166	180	180

Produkt**1131 Bauhof**

Produktverantwortung:
Frank Jacobeit

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.505,42	69.300	140.000	136.500	100.800	82.800
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	106.505,42	69.300	140.000	136.500	100.800	82.800
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	35.330,53	23.000	30.000	30.350	30.700	31.050
	448520 Kostenerstattungen von Abwasserbetrieb Verl-West	1.223,63	2.000	5.000	5.200	5.400	5.600
	448530 Kostenerstattungen von Gemeinschaftskläranlage Sende	0,00	1.000	5.000	5.150	5.300	5.450
	448550 Kostenerstattungen von Versorgungs- und Bäderbetrieb der Stadt Verl	7.508,74	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	448570 Kostenerstattungen von Eigenbetrieb OWH	19.202,85	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	7.395,31	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge *	25.405,95	2.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	21.755,20	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	458100 Erträge aus Zuschreibungen	6,89	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige Erträge	3.643,86	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	167.241,90	94.300	176.000	172.850	137.500	119.850
11.	- Personalaufwendungen	1.489.823,29	1.715.200	1.848.600	1.867.100	1.885.800	1.904.600
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	1.166.330,23	1.333.000	1.432.200	1.446.500	1.461.000	1.475.600

Produkt		1131 Bauhof					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	90.653,89	101.500	110.600	111.700	112.800	113.900
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	232.839,17	280.700	305.800	308.900	312.000	315.100
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	527.128,88	623.000	673.000	673.000	673.000	673.000
	521140 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Pflege der Außenanlagen	317.744,75	350.000	400.000	400.000	400.000	400.000
	525100 Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen	159.738,14	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	45.434,80	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	4.211,19	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	262.454,16	331.000	373.000	422.000	436.000	460.000
	571100 AfA Sachanlagen	262.454,16	331.000	373.000	422.000	436.000	460.000
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	60.564,85	93.500	70.000	70.000	70.000	70.000
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.221,67	50.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	17.989,08	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	9.527,09	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	7.827,01	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.339.971,18	2.762.700	2.964.600	3.032.100	3.064.800	3.107.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.172.729,28	-2.668.400	-2.788.600	-2.859.250	-2.927.300	-2.987.750
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)	-2.172.729,28	-2.668.400	-2.788.600	-2.859.250	-2.927.300	-2.987.750
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)	-2.172.729,28	-2.668.400	-2.788.600	-2.859.250	-2.927.300	-2.987.750
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.527.868,78	1.552.500	1.730.000	1.730.000	1.730.000	1.730.000
	481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen mit Bauhof	1.527.868,78	1.552.500	1.730.000	1.730.000	1.730.000	1.730.000
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	79.968,18	8.100	8.630	8.600	8.600	8.600
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	79.968,18	8.100	8.630	8.600	8.600	8.600
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-724.828,68	-1.124.000	-1.067.230	-1.137.850	-1.205.900	-1.266.350

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

1131 448520 Bauhof / Kostenerstattungen von Abwasserbetrieb Verl-West

Erstattung der Bauhofleistungen.

1131 448530 Bauhof / Kostenerstattungen von Gemeinschaftskläwerk Verl-Sende

Erstattung der Bauhofleistungen.

1131 448550 Bauhof / Kostenerstattungen von Versorgungs- und Bäderbetrieb der Stadt Verl

Erstattung der Bauhofleistungen.

1131 448570 Bauhof / Kostenerstattungen von Eigenbetrieb OWH

Erstattung der Bauhofleistungen.

Produkt	1131 Bauhof

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge**1131 454200 Bauhof / Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen**

Verkauf nicht mehr benötigter bzw. ausrangierter Fahrzeuge.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**1131 521140 Bauhof / Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Pflege der Außenanlagen**

Die Aufwendungen für die Gewässerunterhaltung im Wapelwasserverbandsgebiet sind unter 5512.521140 veranschlagt. Vermehrte Vergabe von Unterhaltungsleistungen an Dritte.

1131 529150 Bauhof / Prüfung, Beratung, Gutachten

Ansatz für Baumgutachten etc.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**1131 541100 Bauhof / Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Einsatz von Hilfskräften.

Produkt	1131 Bauhof

Haushaltsplan: 2025
Produkt
1131 Bauhof
Produktverantwortung:
Frank Jacobeit
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	26.024,00	1.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	26.024,00	1.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	26.024,00	1.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	885.252,71	618.000	531.000	0	531.000	531.000	531.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	112.493,97	80.000	91.000	0	91.000	91.000	91.000
	783171 Maschinen und technische Anlagen	759.409,41	508.000	410.000	0	410.000	410.000	410.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	13.349,33	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	885.252,71	618.000	531.000	0	531.000	531.000	531.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-859.228,71	-617.000	-526.000	0	-526.000	-526.000	-526.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-859.228,71	-617.000	-526.000	0	-526.000	-526.000	-526.000

Produkt	1131 Bauhof

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**1131 783171 Bauhof / Maschinen und technische Anlagen**

Zur Investitionsnummer 1113100001:

Unter der Investitionsnummer 1113100011 sind für 2025 folgende Anschaffungen geplant:

140.000 € Ersatzfahrzeug Geräteträger (Hansa)
75.000 € Ersatzbeschaffung Transporter
50.000 € Ersatzbeschaffung Transporter
11.000 € Ersatzbeschaffung Anhänger
16.000 € Ersatzbeschaffung Wasseranhänger
10.000 € Mähwerke für vorh. Aufsitzmäher
3.000 € Heckgewicht für Schlepper
25.000 € Ersatzbeschaffung KFZ
10.000 € Torsionsrahmen für Unimog
8.000 € Ersatzbeschaffung Kehrbesen
30.000 € Ersatzbeschaffung Frontausleger Kleinschlepper
12.000 € Akkuladeschrank Bauhof
7.000 € Stempel für Hebebühne Werkstatt Bauhof
3.000 € Unvorhergesehenes

Produkt	1131 Bauhof

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1113100001 Anschaffung von Maschinen, Geräten > 410 Euro							
1131.783171	37.944,34	8.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo	-37.944,34	-8.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
1113100003 Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen							
1131.683100	26.024,00	1.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo	26.024,00	1.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
1113100011 Anschaffung von Fahrzeugen/Anhängern für den Bauhof							
1131.783171	721.465,07	500.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000
= Saldo	-721.465,07	-500.000	-400.000	0	-400.000	-400.000	-400.000
1113190000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
1131.783100 BuG > 800 €	112.493,97	80.000	91.000	0	91.000	91.000	91.000
1131.783200 BuG < 800 €	13.349,33	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Saldo	-125.843,30	-110.000	-121.000	0	-121.000	-121.000	-121.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-859.228,71	-617.000	-526.000	0	-526.000	-526.000	-526.000

Produkt	1141 Gebäudemanagement

Produktbeschreibung

Neu- und Umbau sowie Erweiterung und Sanierung von kommunalen Gebäuden, Koordination der Nutzung der Gebäude mit Raumvermietung und Raumvermittlung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der kommunalen Gebäude, Koordination der Hausmeisterdienste, Durchführung von Sicherheitsprüfungen, Durchführung von Wettbewerben, Abrechnung der Objekte, Energiemanagement und Abwicklung der Versorgungsverträge, Wirtschaftlichkeitsuntersuchungen der Heizungsanlagen für alle Gebäude und Erarbeitung von Optimierungsvorschlägen.

Auftragsgrundlage

Bau-, Immobilien-, Finanz- und privatrechtliche Regelungen, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen.

Ziel

- Bedarfsgerechte Bereitstellung von Gebäudeflächen (Eigentum oder Miete)
- nachhaltige Minimierung der Gebäudebewirtschaftungskosten

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Flächen in m²	93.059	98.592	95.203	95.983	96.222	96.800
Wärmeverbrauch (bereinigt) in MWh	7.936	7.694	8.740	10.290	9.410	9.466
Wärmeverbrauch pro m² Fläche	0,09	0,08	0,09	0,10	0,09	0,09
Stromverbrauch in MWh	3.315	3.748	3.349	3.262	3.150	3168
Stromverbrauch pro m² Fläche	0,04	0,04	0,04	0,04	0,03	0,03
Wasserverbrauch in m³	66.476	54.857	73.576	79.711	77.830	79.376
Wasserverbrauch pro m² Fläche	0,71	0,57	0,79	0,83	0,81	0,82
CO2-Emission (witterungsbereinigt) in t	1.356	2.056	1.576	4.004	3.711	3.840

Produkt**1141 Gebäudemanagement**

Produktverantwortung:
Karin Striewe

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis¹) 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.818.365,68	1.589.200	1.565.900	1.489.800	1.429.500	1.259.200
	413000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	698.972,36	0	0	0	0	0
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	609.779,48	0	0	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.497.173,46	1.589.200	1.565.900	1.489.800	1.429.500	1.259.200
	417100 Erträge aus dem Abgang von Sonderposten aus Zuweisungen	12.440,38	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	403.413,36	258.600	968.600	918.600	868.600	818.600
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	384.845,23	240.000	950.000	900.000	850.000	800.000
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	18.568,13	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	1.036.112,60	954.450	903.532	903.532	903.532	903.532
	441100 Mieten und Pachten	925.215,06	910.000	850.000	850.000	850.000	850.000
	441101 Betriebskosten UST 19%	3.600,00	4.200	3.600	3.600	3.600	3.600
	441102 Tankstellenrecht UST 19%	13.932,00	16.000	13.932	13.932	13.932	13.932
	441103 Mieten und Pachten UST 19%	18.000,00	0	0	0	0	0
	441110 Erbbauzinsen	73.244,25	14.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	442300 Einspeisevergütung	2.121,29	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	442310 Einspeisevergütung Anteil EEG-Umlage ohne Umsatzsteuer	0,00	250	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	19.829,46	15.800	18.000	18.000	18.000	18.000
	448700 Kostenerstattungen von Unternehmen	1.861,18	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	17.968,28	14.000	16.000	16.000	16.000	16.000

Produkt		1141 Gebäudemanagement					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge *	132.097,25	250.000	250.000	100.000	100.000	100.000
	454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	96.905,43	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige Erträge	35.191,82	200.000	200.000	50.000	50.000	50.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen *	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	4.409.818,35	3.068.050	3.706.032	3.429.932	3.319.632	3.099.332
11.	– Personalaufwendungen	873.700,09	1.027.200	1.337.500	1.350.900	1.364.400	1.378.000
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	686.494,92	810.100	1.047.700	1.058.200	1.068.800	1.079.500
	501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	4.547,86	0	0	0	0	0
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	51.293,22	61.800	80.700	81.500	82.300	83.100
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	131.364,09	155.300	209.100	211.200	213.300	215.400
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	5.430.984,53	6.120.200	5.453.500	5.589.500	5.660.500	5.743.500
	521120 Gebäudeunterhaltung	2.423.277,03	2.460.000	1.730.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
	524110 Energie, Wasser	1.283.271,58	1.796.000	1.825.000	1.860.000	1.897.000	1.935.000
	524120 Grundbesitzabgaben ohne Steuern	264.432,92	240.000	315.000	315.000	315.000	315.000
	524140 Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude, wie Reinigung, Wachdienst, etc.	1.438.935,67	1.565.000	1.535.000	1.566.000	1.600.000	1.645.000
	525100 Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen	3.528,11	12.000	9.500	9.500	9.500	9.500
	527250 Öffentlichkeitsarbeit	16.149,28	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	423,66	2.200	4.000	4.000	4.000	4.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	966,28	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	3.176.823,22	3.710.000	3.882.000	4.257.000	4.589.000	4.702.000
	571100 AfA Sachanlagen	3.176.823,22	3.710.000	3.882.000	4.257.000	4.589.000	4.702.000
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	856.634,92	1.428.500	1.227.000	1.061.000	1.067.500	1.074.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	6.866,60	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	542200 Mieten und Pachten	601.521,05	950.000	730.000	730.000	730.000	730.000
	542300 Leasing	2.598,96	5.000	6.000	5.000	5.000	5.000
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	3.000	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	9.820,69	20.000	35.000	15.000	15.000	15.000
	544600 Versicherungen	227.525,97	243.000	247.000	252.000	258.500	265.000
	544800 Schadensfälle	8.301,65	200.000	200.000	50.000	50.000	50.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	10.338.142,76	12.285.900	11.900.000	12.258.400	12.681.400	12.897.500
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.928.324,41	-9.217.850	-8.193.968	-8.828.468	-9.361.768	-9.798.168
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)	-5.928.324,41	-9.217.850	-8.193.968	-8.828.468	-9.361.768	-9.798.168
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)	-5.928.324,41	-9.217.850	-8.193.968	-8.828.468	-9.361.768	-9.798.168
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.833.275,53	4.560.440	4.268.158	4.268.000	4.268.000	4.268.000
	481140 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	4.833.275,53	4.560.440	4.268.158	4.268.000	4.268.000	4.268.000
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.988,96	26.000	32.050	32.050	32.050	32.050
	581110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Grundsteuer A	439,68	500	550	550	550	550
	581111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Grundsteuer B	20.276,93	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000

Produkt		1141 Gebäudemanagement					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	1.667,35	500	1.500	1.500	1.500	1.500
	581160 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Stadteigene Bauvorhaben	1.605,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.119.037,84	-4.683.410	-3.957.860	-4.592.518	-5.125.818	-5.562.218

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

1141 432100 Gebäudemanagement / Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Die Erträge aus Benutzungsgebühren für Übergangsheime werden beim Produkt 1141 "Gebäudemanagement" abgebildet.

Beschluss HFA - 04.02.2025 (Antrag Verwaltung): Anpassung der Erträge aus Benutzungsgebühren für Übergangsheime für 2025 bis 2028.

Erläuterungen zu 5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte

1141 441100 Gebäudemanagement / Mieten und Pachten

Mieten und Nebenkosten für städt. Immobilien.

1141 442300 Gebäudemanagement / Einspeisevergütung

Erträge aus der Vergütung der Einspeisung bei den Photovoltaikanlagen auf städt. Immobilien.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

1141 448700 Gebäudemanagement / Kostenerstattungen von Unternehmen

Erstattungen von Reinigungsunternehmen

1141 448800 Gebäudemanagement / Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger

Kostenerstattungen von Sportveranstaltungen (Salming-Cup, Pfingstturnier) sowie Gutschrift der Stromkosten für die Essenzubereitung in der Schulmensa.

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge

1141 459100 Gebäudemanagement / Andere sonstige Erträge

Versicherungsgutschriften aus der Abrechnung von Schadensfällen (vgl. 544800).

Im Kindergarten Kaunitz gab es einen Wasserschaden im Zusammenhang mit der Fußbodenheizung. Kurzfristig ist das Problem behoben worden, eine ordentliche Instandsetzung kann aber erst in 2025 erfolgen. Es handelt sich dabei um einen Versicherungsschaden. Daher ist unter "1141.544800 Schadensfälle" ebenfalls ein Betrag von 200.000 € für 2025 berücksichtigt.

Erläuterungen zu 8. + Aktivierte Eigenleistungen

1141 471100 Gebäudemanagement / Aktivierte Eigenleistungen

Keine zu aktivierenden Eigenleistungen für 2025.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1141 521120 Gebäudemanagement / Gebäudeunterhaltung

Im Produkt 1141 werden die Unterhaltungsaufwendungen zentral abgebildet und zum Jahresabschluss im Rahmen der internen Leistungsverrechnung mit den Produkten abgerechnet, für die die Unterhaltungsaufwendungen erbracht wurden. Unterhaltungsaufwendungen für Sportplätze werden unverändert unter 4221 und 4222 abgebildet. Insgesamt eine Erhöhung durch Zugang neuer Objekte.

Größere Einzelmaßnahmen in 2025 sind:

- 50.000 € Turnhalle Grundschule St. Georg Sürenheide (Sanierung Bodenbelag, LED-Beleuchtung)
- 45.000 € Turnhalle Grundschule Bornholte-Bahnhof (Ertüchtigung Lüftungsanlage, LED-Beleuchtung)
- 35.000 € Feuerwehrgerätehaus Verl (Umbau Damenumkleide, Überarbeitung Böden Fahrzeughallen)
- 20.000 € Gymnasium (Fassade zur Gesamtschule)
- 20.000 € Rathaus (Malerarbeiten historisches Rathaus)

Beschluss STEB - 23.01.2025 (Antrag Verwaltung): Erhöhung des Ansatzes um 40.000 € für die Sanierung der Feldschule (u.a. für die Überarbeitung der Parkettböden).

1141 524110 Gebäudemanagement / Energie, Wasser

Die Kosten für Energie- und Wasserverbrauch werden zentral im Produkt 1141 abgebildet und zum Jahresabschluss im Rahmen der internen Leistungsverrechnung mit den Produkten abgerechnet, für die die Aufwendungen erbracht wurden. Die Energie- und Wasserkosten für Sportplätze werden unverändert bei 4221 und 4222 abgebildet. Insgesamt eine Erhöhung durch Zugang neuer Objekte.

1141 524120 Gebäudemanagement / Grundbesitzabgaben ohne Steuern

Die Grundbesitzabgaben für städtische Objekte werden zentral im Produkt 1141 abgebildet und zum Jahresabschluss im Rahmen der internen Leistungsverrechnung mit den anderen Produkten abgerechnet. Die Grundsteuern für städtische Objekte werden, wie bisher auch, weiter im Rahmen der ILV abgerechnet.

Produkt	1141 Gebäudemanagement

1141 524140 Gebäudemanagement / Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude, wie Reinigung, Wachdienst, etc.

Gebäudereinigung, Reinigung, Verbrauchsmittel, Wachdienst, Klärschlamm etc. Diese Aufwendungen werden zentral im Produkt 1141 abgebildet und zum Jahresabschluss im Rahmen der internen Leistungsverrechnung mit den anderen Produkten abgerechnet. Die Ansätze wurden aufgrund von Lohnanpassungen (Mindestlohn) und zusätzlicher Objekte angepasst.

1141 525100 Gebäudemanagement / Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen

Wartung / TÜV bei Fahrzeugen, Reparatur inkl. Ersatzteile und Kraftstoffkosten.

1141 527250 Gebäudemanagement / Öffentlichkeitsarbeit

Filmische Begleitung / Grundsteinlegungen

1141 529100 Gebäudemanagement / Sonstige Dienstleistungen

Gebührenbescheide für Gebäudeeinemessung, Kosten Mietspiegel, etc.

1141 529150 Gebäudemanagement / Prüfung, Beratung, Gutachten

Aufwendungen für Beratungsleistungen im Zusammenhang mit Insolvenzen sowie für Wertermittlungen.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**1141 542200 Gebäudemanagement / Mieten und Pachten**

Die Mieten werden zentral im Produkt 1141 abgebildet und zum Jahresabschluss im Rahmen der internen Leistungsverrechnung mit den anderen Produkten abgerechnet.

1141 542300 Gebäudemanagement / Leasing

Es ist geplant ein zweites Fahrzeug zu leasen.

1141 542900 Gebäudemanagement / Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Aufwendungen für Gerichtsverfahren.

1141 543100 Gebäudemanagement / Geschäftsaufwendungen

u.a. Aufwendungen für die Verköstigung bei Grundsteinlegungen etc., Bekleidungen und Sicherheitsschuhe für Mitarbeiter, Fachliteratur, Mitgliedschaft Haus & Grund, Zeitungsannoncen.

1141 544600 Gebäudemanagement / Versicherungen

Die Gebäudeversicherungen gehören zu den Aufwendungen, die zentral im Produkt Gebäudemanagement geplant und gebucht und erst im Rahmen des Jahresabschlusses als Interne Leistungsverrechnung mit den anderen Produkten abgerechnet werden. Die Versicherungen für Sportplätze werden unverändert unter 4221 und 4222 abgebildet.

Andere Versicherungsarten, z.B. Unfall-, Eigenschaden, Kfz-, Haftpflichtversicherungen etc. werden unverändert produktscharf geplant und unterjährig gebucht.

1141 544800 Gebäudemanagement / Schadensfälle

Aufwendungen für die Beseitigung von Schadensfällen. Versicherungsgutschriften aus der Abrechnung werden bei 459100 geplant. In 2025 wird ein größerer Wasserschaden im Kindergarten Kaunitz beseitigt (siehe 1141.459100).

Produkt	1141 Gebäudemanagement

Haushaltsplan: 2025
Produkt
1141 Gebäudemanagement
Produktverantwortung:
Karin Striewe
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	320.500,00	150.000	0	0	0	0	0
	681100 Investitionszuwendungen vom Land	320.500,00	150.000	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
	682100 Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	320.500,00	200.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	719.190,59	500.000	1.000.000	0	500.000	500.000	500.000
	782100 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	719.190,59	500.000	1.000.000	0	500.000	500.000	500.000
8	für Baumaßnahmen *	8.491.442,88	23.058.500	25.915.000	20.450.000	32.750.000	23.950.000	8.010.000
	785100 Hochbaumaßnahmen	8.491.442,88	23.058.500	25.915.000	20.450.000	32.750.000	23.950.000	8.000.000
	785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	10.000
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	25.559,96	29.400	174.900	0	19.900	19.900	19.900
	783100 Erwerb von VG > 800 €	795,31	0	163.000	0	8.000	8.000	8.000
	783171 Maschinen und technische Anlagen	13.000,00	17.500	0	0	0	0	0
	783200 Erwerb von VG < 800 €	7.268,91	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
	783220 Erwerb von VG < 800 € Hausmeisterbudget	4.495,74	3.900	3.900	0	3.900	3.900	3.900
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	9.236.193,43	23.587.900	27.089.900	20.450.000	33.269.900	24.469.900	8.529.900
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-8.915.693,43	-23.387.900	-27.039.900	-20.450.000	-33.219.900	-24.419.900	-8.479.900
<u>Finanzierungstätigkeit</u>								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-8.915.693,43	-23.387.900	-27.039.900	-20.450.000	-33.219.900	-24.419.900	-8.479.900

Produkt	1141 Gebäudemanagement

Erläuterungen zu 8 für Baumaßnahmen**1141 785100 Gebäudemanagement / Hochbaumaßnahmen**

Zur Investitionsnummer 1114100005:

PV-Anlagen sollen künftig auch auf geeigneten städtischen Bestandsgebäuden errichtet werden.

Zur Investitionsnummer 1114100009:

Erstellung Schadenskataster, Entkernen und Planungskosten.

Beschluss STEB 23.01.2025 (Antrag CDU): Umbenennung der Maßnahme von "Bildungscampus Mühle (Neubau)" in "Quartier Alte Dorfmühle", Bildung eines Ansatzes 2025 in Höhe von 200.000 € sowie einer VE 2026 ff in Höhe von 600.000 €.

Zur Investitionsnummer 1114100011:

Umbau der Toilettenanlage und weiterer Räume in der Kindertagesstätte Kaunitz "Kleine Strolche" soll ab 2026 umgesetzt werden.

Zur Investitionsnummer 1114100012:

Umbau des alten Sportheims in Kaunitz für eine Nutzung durch die Schule bzw. OGS.

Zur Investitionsnummer 1114100017:

Beschluss STEB - 23.01.2025 (Antrag CDU und Bündnis 90/Die Grünen): Reduzierung des Ansatzes 2025 um 650.000 € auf 350.000 € und Erhöhung der VE 2026 um 650.000 € auf 3.150.000 €.

Zur Investitionsnummer 1214300004:

Für die Erweiterung G8 auf G9 im Gymnasium sind investive Mittel eingeplant.

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**1141 783220 Gebäudemanagement / Erwerb von VG < 800 € Hausmeisterbudget**

Zur Investitionsnummer 1114190001 - 1114190007:

Hausmeisterbudget für geringfügige Anschaffungen

Produkt 1141 Gebäudemanagement							
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1111100001 Rathhauserweiterung							
1141.785100	11.164,77	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-11.164,77	0	0	0	0	0	0
1113100004 Neubau Bau- und Wertstoffhof							
1141.785100	43.843,84	15.000	15.000	0	0	0	0
= Saldo	-43.843,84	-15.000	-15.000	0	0	0	0
1114100003 Erwerb von Grundstücken zur dauerhaften Nutzung durch Stadt							
1141.782100 Grundstücke Wohnen	705.849,99	500.000	1.000.000	0	500.000	500.000	500.000
1141.782100	13.340,60	0	0	0	0	0	0
1141.785100 Aufbauten auf Wohngrundstücken	764.438,86	0	500.000	0	500.000	500.000	500.000
= Saldo	-1.483.629,45	-500.000	-1.500.000	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
1114100005 Bau von PV-Anlagen bei städt. Neubauten/Erweiterungen							
1141.681100	310.500,00	0	0	0	0	0	0
1141.783171	13.000,00	0	0	0	0	0	0
1141.785100	215.867,31	880.000	500.000	100.000	100.000	100.000	0
= Saldo	81.632,69	-880.000	-500.000	-100.000	-100.000	-100.000	0
1114100007 Anzahlungen für den Erwerb der Kita Marco Polo							
1141.785100 geleistete Anzahlungen	63.000,00	63.500	0	0	0	0	0
= Saldo	-63.000,00	-63.500	0	0	0	0	0
1114100009 Quartier Alte Dorfmlühle							
1141.785100 Planungskosten	0,00	200.000	200.000	600.000	200.000	200.000	200.000
= Saldo	0,00	-200.000	-200.000	-600.000	-200.000	-200.000	-200.000
1114100010 Erweiterung OGS Grundschule Am Bühlbusch							
1141.785100 Planungskosten	4.800,00	1.000.000	3.000.000	5.000.000	5.000.000	4.000.000	0
= Saldo	-4.800,00	-1.000.000	-3.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-4.000.000	0
1114100011 Umbau Toilettenanlage Kindertagesstätte Kaunitz "Kleine Strolche"							
1141.785100	0,00	0	0	0	200.000	0	0
= Saldo	0,00	0	0	0	-200.000	0	0
1114100012 Umbau altes Sportheim Kaunitz							
1141.785100	0,00	0	0	300.000	300.000	1.000.000	1.000.000
= Saldo	0,00	0	0	-300.000	-300.000	-1.000.000	-1.000.000
1114100013 Bauvorhaben Gütersloher Straße 86 + 88							
1141.785100	1.589.203,78	550.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-1.589.203,78	-550.000	0	0	0	0	0
1114100014 Planungskosten Kindertagesstätte im Verler Westen							
1141.785100	46.213,41	50.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-46.213,41	-50.000	0	0	0	0	0
1114100015 Planungskosten OGS GS St. Georg Sürenheide							
1141.785100	0,00	20.000	0	50.000	50.000	1.000.000	0
= Saldo	0,00	-20.000	0	-50.000	-50.000	-1.000.000	0
1114100016 Planungskosten OGS GS Marienschule							

Produkt 1141 Gebäudemanagement							
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
1141.785100	0,00	100.000	0	100.000	100.000	200.000	0
= Saldo	0,00	-100.000	0	-100.000	-100.000	-200.000	0
1114100017 Tiefgarage Bahnhofsvorplatz							
1141.785100	0,00	250.000	350.000	3.150.000	3.150.000	2.750.000	0
= Saldo	0,00	-250.000	-350.000	-3.150.000	-3.150.000	-2.750.000	0
1114100018 Parkhaus Schulzentrum							
1141.785100	0,00	900.000	0	0	0	200.000	0
= Saldo	0,00	-900.000	0	0	0	-200.000	0
1114100020 Jugendfreizeitstätte							
1141.785100	0,00	0	0	0	0	0	300.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	-300.000
1114120002 Neubau Feuerwehr Sürenheide-Verl							
1141.681100	0,00	150.000	0	0	0	0	0
1141.681100	10.000,00	0	0	0	0	0	0
1141.783100	0,00	0	120.000	0	0	0	0
1141.785100 Baukosten	1.532.249,10	3.830.000	500.000	0	0	0	0
= Saldo	-1.522.249,10	-3.680.000	-620.000	0	0	0	0
1114120003 Übernahme KFZ (Bulli)							
1141.783171	0,00	17.500	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-17.500	0	0	0	0	0
1114190001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hausmeister GS Am Bühlbusch							
1141.783220	409,01	400	400	0	400	400	400
= Saldo	-409,01	-400	-400	0	-400	-400	-400
1114190002 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hausmeister GS Marienschule							
1141.783220	458,47	400	400	0	400	400	400
= Saldo	-458,47	-400	-400	0	-400	-400	-400
1114190003 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hausmeister GS St. Georg Sürenheide							
1141.783220	503,80	400	400	0	400	400	400
= Saldo	-503,80	-400	-400	0	-400	-400	-400
1114190004 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hausmeister GS Kaunitz / Bornholte							
1141.783220	98,46	600	600	0	600	600	600
= Saldo	-98,46	-600	-600	0	-600	-600	-600
1114190005 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hausmeister Gesamtschule							
1141.783220	1.527,40	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Saldo	-1.527,40	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
1114190006 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hausmeister Gymnasium							
1141.783220	850,49	600	600	0	600	600	600
= Saldo	-850,49	-600	-600	0	-600	-600	-600
1114190007 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hausmeister Sporthallen							
1141.783220	648,11	500	500	0	500	500	500
= Saldo	-648,11	-500	-500	0	-500	-500	-500
114190000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung							

Produkt 1141 Gebäudemanagement							
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
1141.783100	795,31	0	8.000	0	8.000	8.000	8.000
1141.783100 BGA Einrichtung Trauzimmer Standesamt Verl	0,00	0	35.000	0	0	0	0
1141.783200	7.268,91	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
= Saldo	-8.064,22	-8.000	-51.000	0	-16.000	-16.000	-16.000
1214000001 Erweiterung der Gesamtschule inklusive Veranstaltungsräumlichkeiten und Gestaltung der Freianlagen							
1141.785100	4.145.999,37	11.000.000	13.000.000	5.000.000	17.000.000	9.000.000	2.500.000
= Saldo	-4.145.999,37	-11.000.000	-13.000.000	-5.000.000	-17.000.000	-9.000.000	-2.500.000
1214300003 Umgestaltung des Schulhofs des Gymnasium + Gesamtschule							
1141.785200	0,00	0	0	0	0	0	10.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	-10.000
1214300004 Erweiterung des Gymnasiums							
1141.785100 Planungskosten	32.814,40	200.000	1.250.000	5.650.000	5.650.000	2.500.000	0
= Saldo	-32.814,40	-200.000	-1.250.000	-5.650.000	-5.650.000	-2.500.000	0
1311300001 Errichtung von Unterkünften für Asylbewerber							
1141.785100	0,00	4.000.000	1.500.000	0	0	0	0
1141.785100	252,10	0	5.100.000	0	0	0	0
= Saldo	-252,10	-4.000.000	-6.600.000	0	0	0	0
1360100001 Neubau Kita Sürenheide							
1141.785100 Planungs- und Baukosten	24.286,50	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-24.286,50	0	0	0	0	0	0
1360300001 Planungs- u. Sanierungskosten Kita Sende-Brisse							
1141.785100	17.309,44	0	0	500.000	500.000	2.500.000	3.500.000
= Saldo	-17.309,44	0	0	-500.000	-500.000	-2.500.000	-3.500.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-8.915.693,43	-23.437.900	-27.089.900	-20.450.000	-33.269.900	-24.469.900	-8.529.900

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.913,95	33.460	47.560	47.160	45.560	45.560
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	343.556,01	336.000	340.000	340.000	340.000	340.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.643,80	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180.317,24	171.500	150.500	111.500	115.500	115.500
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	54.201,92	28.750	41.000	31.000	31.000	31.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	651.632,92	571.710	581.060	531.660	534.060	534.060
11.	– Personalaufwendungen	1.057.186,33	1.192.900	1.203.600	1.167.900	1.182.400	1.180.400
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	349.716,98	395.760	489.540	490.540	490.540	490.540
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	242.163,76	307.000	366.000	397.000	404.000	424.000
15.	– Transferaufwendungen	4.000,00	4.000	44.000	4.000	4.000	4.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	258.789,48	302.900	414.300	287.300	330.300	294.300
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.911.856,55	2.202.560	2.517.440	2.346.740	2.411.240	2.393.240
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.260.223,63	-1.630.850	-1.936.380	-1.815.080	-1.877.180	-1.859.180
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)	-1.260.223,63	-1.630.850	-1.936.380	-1.815.080	-1.877.180	-1.859.180
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)	-1.260.223,63	-1.630.850	-1.936.380	-1.815.080	-1.877.180	-1.859.180
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	205.421,74	261.290	289.620	292.000	292.000	292.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.465.645,37	-1.892.140	-2.226.000	-2.107.080	-2.169.180	-2.151.180

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung

Haushaltsplan: 2025
Produktbereich
12 Sicherheit und Ordnung**Teilfinanzplan**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	78.701,23	120.940	84.000	0	84.000	84.000	84.000
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.000,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	87.701,23	120.940	84.000	0	84.000	84.000	84.000
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	33.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	750.070,17	1.767.000	959.000	140.000	409.000	279.000	779.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	750.070,17	1.800.000	992.000	140.000	442.000	312.000	812.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-662.368,94	-1.679.060	-908.000	-140.000	-358.000	-228.000	-728.000
<u>Finanzierungstätigkeit</u>								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-662.368,94	-1.679.060	-908.000	-140.000	-358.000	-228.000	-728.000

Produkt	1211 Statistik und Wahlen

Produktbeschreibung

Organisation und Durchführung der überörtlichen Wahlen sowie der Kommunalwahlen und Bürgerentscheide, Auftragsstatistik für IT.NRW, Bereitstellung weiterer statistischer Informationen für die Stadt Verl.

Im Planungszeitraum finden folgende Wahlen statt:

2024 - Bürgermeisterwahl

2024 - Europawahl

2025 - Bundestagswahl und Kommunalwahl

2026 - keine

2027 - Landtagswahl

2028 - keine

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze, Gemeindeordnung, Satzung über die Durchführung von Bürgerentscheiden, Ortsrecht, Statistikgesetze.

Ziel

Korrekte Vorbereitung der überörtlichen Wahlen und Kommunalwahlen sowie Sicherstellung einer zuverlässigen Auszahlung und damit auch einer schnellen Meldung der Ergebnisse.

Termingerechte Durchführung der Erhebungen für das Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik.

Kennzahlen

Plan	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Ist	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan
Überörtliche Wahlen	1	0	1	1	0	1	0
Kommunalwahlen	0	0	1	1	0	0	0

Produkt**1211 Statistik und Wahlen**

Produktverantwortung:
Oliver Lohmann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	0,00	5.000	40.000	1.000	5.000	5.000
	448400 Kostenerstattungen von gesetzlichen SV-Trägern	0,00	5.000	40.000	1.000	5.000	5.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	0,00	5.000	40.000	1.000	5.000	5.000
11.	– Personalaufwendungen	713,13	13.100	10.800	0	10.700	0
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	7,49	1.600	1.700	0	1.700	0
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	551,48	8.600	6.400	0	6.600	0
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	41,42	600	500	0	500	0
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	112,74	1.800	1.400	0	1.400	0
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	0	100	0	100	0
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	400	600	0	300	0
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	100	100	0	100	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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	571100 AfA Sachanlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	24.789,16	70.000	81.000	5.500	32.500	32.500

Produkt		1211 Statistik und Wahlen					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	0,00	0	1.000	500	500	500
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0,00	30.000	20.000	0	12.000	12.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	24.789,16	40.000	60.000	5.000	20.000	20.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	25.502,29	84.100	92.800	6.500	44.200	33.500
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.502,29	-79.100	-52.800	-5.500	-39.200	-28.500
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)	-25.502,29	-79.100	-52.800	-5.500	-39.200	-28.500
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)	-25.502,29	-79.100	-52.800	-5.500	-39.200	-28.500
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-25.502,29	-79.100	-52.800	-5.500	-39.200	-28.500

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

1211 448400 Statistik und Wahlen / Kostenerstattungen von gesetzlichen SV-Trägern
Erstattung des Landes für die Durchführung der Bundestagswahl 2025.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1211 542100 Statistik und Wahlen / Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten
2025: Kommunalwahlen und Bundestagswahl
2027: Landtagswahl NRW

Produkt	1211 Statistik und Wahlen

Haushaltsplan: 2025
Produkt

1211 Statistik und Wahlen

Produktverantwortung:
Oliver Lohmann

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Produkt	1211 Statistik und Wahlen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1121100001 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
1211.783200	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Saldo	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Produkt	1212 Bürgerservice - Meldewesen

Produktbeschreibung

Der Bürgerservice ist die zentrale Anlaufstelle in der Stadtverwaltung für alle Einwohnerinnen und Einwohner, in dem ein großer Teil der publikumsintensiven Auskunft-, Beratungs- und Serviceleistungen wahrgenommen werden. Hierunter fallen: Melde-, Pass- und Ausweiswesen, Ausländerangelegenheiten, Feststellung der Staatsangehörigkeiten, Lohnsteuerangelegenheiten, Führungszeugnis- und Führerscheineangelegenheiten, Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister, KFZ- Angelegenheiten, Ausstellen von Fischereischeinen / Jagdscheinen, Beglaubigungen von Unterschriften und Fotokopien, Fundsachen, Telefon- und Informationsdienst, Antragsausgabe, -annahme für andere Behörden sowie andere Bereiche des Rathauses, Kartenvorverkauf (z.B. Musik- und Kulturverband, Freibad), Beratung und Anmeldung VHS, Ausstellung von Familienpässen

Auftragsgrundlage

Melde-, Pass-, Ausländer- und Ausweisrecht, EinkommenssteuerG, BGB, BundeszentralregisterG, GewerbezentralregisterG, JugendarbeitsschutzG, StaatsangehörigkeitenG, VerwaltungsverfahrenG, VerwaltungsvollstreckungsG, VerwaltungsgebührenO, Gewerbeordnung, Gesetz über Ordnungswidrigkeiten, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisung.

Ziel

Der Bürgerservice soll zu attraktiven und kundenorientierten Öffnungszeiten eine schnelle und bürgerfreundliche Kundenbetreuung anbieten. Durch eine entsprechende Organisation sollen die Wartezeiten möglichst kurzgehalten werden. Die Bedienung und Beratung soll bürgernah und möglichst unbürokratisch gestaltet und angeboten werden. Zusätzlich sollen die Leistungen und Angebote in den kommenden Jahren verstärkt auch digital angeboten und abgewickelt werden.

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Einwohnerzahlen zum Jahresende	26.335	26.229	26.192	26.414	26.400	26.500
Anmeldungen	2.139	2.064	2.444	2.392	2.400	2.400
Abmeldungen	2.151	2.102	2.122	2.174	2.200	2.300
Ummeldungen	961	738	989	1.027	950	900
Ausweise	2.553	2.767	2.622	2.251	2.300	2.400
Vorläufige Ausweise	179	250	242	228	230	240
Pässe	510	685	1.142	1.224	1.200	1.300
Vorläufige Pässe	8	11	49	31	30	30
Kinderausweise	230	409	806	907	900	900
Führungszeugnisse	911	953	964	957	950	950
Gewerbezentralregistrauskünfte	60	67	53	73	70	70
Fundsachen	68	58	95	88	80	80
Führerscheinanträge	237	567	858	761	750	750
Kfz-Abmeldungen u. Kfz-Schein-Änderungen	1.791	1.922	2.044	2.205	2100	2100
Fahrerkarten-Anträge	21	66	66	46	50	50

Produkt**1212 Bürgerservice - Meldewesen**

Produktverantwortung:
Oliver Lohmann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	273.395,24	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
	431100 Verwaltungsgebühren	273.395,24	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	80,00	250	0	0	0	0
	456100 Bußgelder	0,00	200	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige Erträge	80,00	50	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	273.475,24	260.250	260.000	260.000	260.000	260.000
11.	- Personalaufwendungen	381.926,15	439.300	421.300	419.700	422.600	426.300

Produkt		1212 Bürgerservice - Meldewesen					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	0,00	0	39.900	40.300	40.700	41.100
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	299.527,67	341.100	279.900	282.700	285.500	288.400
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	21.939,58	26.000	21.700	21.900	22.100	22.300
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	60.458,90	72.200	60.200	60.800	61.400	62.000
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	0	2.300	2.300	2.300	2.300
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0	15.100	9.400	8.400	8.200
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	0	2.200	2.300	2.200	2.000
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.777,28	160.000	250.000	250.000	250.000	250.000
	523000 Erstattungen an Bund	108.419,13	120.000	190.000	190.000	190.000	190.000
	523200 Erstattungen an Gemeinden / Kreis	51.358,15	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.935,09	8.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	1.838,10	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	8.096,99	5.000	9.000	9.000	9.000	9.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	551.638,52	607.300	685.300	683.700	686.600	690.300
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-278.163,28	-347.050	-425.300	-423.700	-426.600	-430.300
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)	-278.163,28	-347.050	-425.300	-423.700	-426.600	-430.300
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)	-278.163,28	-347.050	-425.300	-423.700	-426.600	-430.300
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-278.163,28	-347.050	-425.300	-423.700	-426.600	-430.300

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produkt	1213 Personenstandswesen

Produktbeschreibung

Die angebotenen Leistungen umfassen die Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten, die rechtliche Dokumentation des Personenstandes, Beurkundungen und Beglaubigungen, Führung der Familienbücher, Feststellung der Ehesfähigkeit und Vollzug rechtswirksamer Eheschließungen und Lebenspartnerschaften, Feststellung der Namensführung der Ehegatten und behördliche Namensänderungen.

Auftragsgrundlage

Gesetz über die Änderung von Familiennamen und Vornamen sowie entsprechende Verwaltungsvorschriften, Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung, Gesetz über eingetragene Lebenspartnerschaft, Einführungsgesetz - BGB, Konsulargesetz, Freizügigkeitsgesetz, Vertriebenen- und Flüchtlingsrecht

Ziel

Die Bürgerinnen und Bürger erhalten eine kompetente Beratung und Unterstützung in allen Fragen des Personenstandswesens. Die im Standesamt und im Heimathaus auch an Samstagen angebotenen Trauungen werden möglichst persönlich und individuell gestalten.

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Eheschließungen	99	88	119	96	90	95
- davon Trauungen samstags	27	18	45	40	28	30
Sterbefälle	142	182	129	150	130	130
Geburten	7	5	0	1	5	1

Produkt**1213 Personenstandswesen**

Produktverantwortung:
Oliver Lohmann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.019,23	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	431100 Verwaltungsgebühren	20.019,23	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.424,00	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
	442100 Erträge aus Verkauf	1.424,00	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	21.443,23	21.800	21.500	21.500	21.500	21.500
11.	- Personalaufwendungen	133.001,14	154.100	134.600	131.600	132.000	133.100
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	18.665,25	27.900	30.000	30.300	30.600	30.900
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	85.145,68	90.700	69.500	70.200	70.900	71.600
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	6.275,64	7.000	5.400	5.500	5.600	5.700
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	17.290,96	19.000	14.900	15.000	15.200	15.400
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	1.400	1.800	1.800	1.800	1.800
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.407,37	6.400	11.400	7.100	6.300	6.200
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.216,24	1.700	1.600	1.700	1.600	1.500
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	0	0	0	0
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	200	0	0	0	0
	528100 Sonstige Sachleistungen	0,00	100	0	0	0	0
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.000	0	0	0	0
	571100 AfA Sachanlagen	0,00	1.000	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.328,31	4.600	8.500	5.500	5.500	5.500

Produkt		1213 Personenstandswesen					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	1.687,90	800	3.500	1.500	1.500	1.500
	543100 Geschäftsaufwendungen	4.640,41	3.800	5.000	4.000	4.000	4.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	139.329,45	160.000	143.100	137.100	137.500	138.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-117.886,22	-138.200	-121.600	-115.600	-116.000	-117.100
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)	-117.886,22	-138.200	-121.600	-115.600	-116.000	-117.100
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)	-117.886,22	-138.200	-121.600	-115.600	-116.000	-117.100
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-117.886,22	-138.200	-121.600	-115.600	-116.000	-117.100

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produkt	1213 Personenstandswesen

Haushaltsplan: 2025
Produkt
1213 Personenstandswesen
Produktverantwortung:
Oliver Lohmann
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	0	0	0	0	0
	783200 Erwerb von VG < 800 €	0,00	1.000	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	0,00	-1.000	0	0	0	0	0
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	0,00	-1.000	0	0	0	0	0

Produkt	1213 Personenstandswesen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1121300002 Betriebs- und Geschäftsausstattung < 800 €							
1213.783200	0,00	1.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-1.000	0	0	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	0,00	-1.000	0	0	0	0	0

Produkt	1214 Allgemeine öffentliche Sicherheit

Produktbeschreibung

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung in der Stadt Verl durch maßvolle, aber konsequente Umsetzung der in diesem Bereich bestehenden Regeln. Erteilung von Erlaubnissen und Genehmigungen. Erarbeitung von ordnungsbehördlichen Verordnungen und Verfügungen. Durchführung von Kontrollen und ggf. Bußgeldverfahren. Rechtsbereiche: Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten, Nachbarschutz und Immissionsschutz, Schiedsmannwesen, ruhender Verkehr, Umsetzung der verkehrsrechtlichen Angelegenheiten, Zusammenarbeit mit der Polizei, Versorgung Wohnungsloser mit Unterkünften, Durchführung des Landeshundegesetzes, Infektionsschutz etc.

Auftragsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Kostenordnung NRW, Landesimmissionsschutzgesetz, Kleinf Feueranlagenverordnung, Gewerbeordnung, Gaststättengesetz, Straßenverkehrsordnung und -gesetz, Gewerbeordnung, Landeshundegesetz, ordnungsbehördliche Verordnungen, Ratsbeschlüsse, Aufträge des Bürgermeisters.

Ziel

Die einer mittleren kreisangehörigen Stadt obliegenden ordnungsbehördlichen Aufgaben werden bürgernah und kundenorientiert erfüllt. In Problembereichen werden die gesetzlichen Vorgaben für ein friedliches und sicheres Zusammenleben konsequent und gleichmäßig durchgesetzt.

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Gewerbeanmeldungen	190	265	228	340	300	300
Gewerbeabmeldungen	43	224	184	241	210	200
Gewerbeummeldungen	20	59	49	96	70	70
Anzahl meldepflichtige Hunde	1.003	1.080	1214	757	730	700
Verwarnungen im ruhenden Verkehr	878	890	1.018	1.109	1.200	1.200
Verkehrsrechtliche Anordnungen zu Baustellen	332	303	234	249	250	250
Genehmigungen zu Schwertransporten	158	122	87	136	120	120
Ausnahmegenehmigungen vom Sonn- u. Feiertagsverbot	56	19	88	106	100	100
Bürgereingaben zum Verkehr	199	130	186	165	150	150
Parkausweise	52	52	51	55	50	50
Verfahren zu Veranstaltungen	1	2	23	28	25	25
Anordnungen zu stationären Beschilderungen	21	24	22	25	20	20

Produkt**1214 Allgemeine öffentliche Sicherheit**

Produktverantwortung:
Oliver Lohmann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	2.200	2.200	2.200	2.200
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	0	2.200	2.200	2.200	2.200
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	50.141,54	56.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	431100 Verwaltungsgebühren	35.533,50	38.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	14.608,04	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	219,80	100	500	500	500	500
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	219,80	100	500	500	500	500
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	1.117,01	1.000	500	500	500	500
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	1.117,01	1.000	500	500	500	500
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge *	44.758,50	28.500	41.000	31.000	31.000	31.000
	456100 Bußgelder	103,50	500	0	0	0	0
	456110 Verwarn- und Bußgelder OWI	43.322,50	27.000	40.000	30.000	30.000	30.000

Produkt		1214 Allgemeine öffentliche Sicherheit					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
	459100 Andere sonstige Erträge	1.332,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	96.236,85	85.600	104.200	94.200	94.200	94.200
11.	– Personalaufwendungen	362.096,53	391.700	485.400	465.500	464.900	467.600
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	106.627,50	119.000	170.100	171.800	173.500	175.200
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	174.314,82	179.700	179.000	180.800	182.600	184.400
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	12.713,75	13.700	13.800	13.900	14.000	14.100
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	36.317,13	38.700	38.800	39.200	39.600	40.000
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	6.100	9.900	10.000	10.100	10.200
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	25.175,91	27.300	64.600	40.000	35.900	35.000
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	6.947,42	7.200	9.200	9.800	9.200	8.700
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	41.333,26	30.700	54.780	55.780	55.780	55.780
	524120 Grundbesitzabgaben ohne Steuern	906,09	900	980	980	980	980
	525100 Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen	1.121,40	800	800	800	800	800
	527200 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	13.707,81	10.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	3.509,34	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	21.024,62	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	1.064,00	2.000	1.000	2.000	2.000	2.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	10.006,04	7.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	571100 AfA Sachanlagen	8.605,54	7.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	1.400,50	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	15.164,77	13.800	49.300	10.800	46.800	10.800
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	715,15	1.000	40.000	1.500	1.500	1.500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	2.151,19	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	1.143,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	542200 Mieten und Pachten	97,02	1.000	0	0	0	0
	542300 Leasing	3.579,68	2.000	0	0	0	0
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	0,00	500	0	0	0	0
	543100 Geschäftsaufwendungen	6.684,64	4.000	4.000	4.000	40.000	4.000
	544600 Versicherungen	794,09	800	800	800	800	800
17.	= Ordentliche Aufwendungen	428.600,60	443.200	602.480	545.080	580.480	547.180
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-332.363,75	-357.600	-498.280	-450.880	-486.280	-452.980
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-332.363,75	-357.600	-498.280	-450.880	-486.280	-452.980
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-332.363,75	-357.600	-498.280	-450.880	-486.280	-452.980
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.813,43	19.250	20.810	21.000	21.000	21.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	21.813,43	19.250	20.810	21.000	21.000	21.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-354.177,18	-376.850	-519.090	-471.880	-507.280	-473.980

Produkt	1214 Allgemeine öffentliche Sicherheit

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

1214 432100 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Benutzungsgebühren für die Unterbringung Obdachloser. Ab 2025 wurde der Ansatz erhöht, aufgrund von höheren Gebühren und sowie hohen Belegungszahlen.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

1214 448800 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger

Kostenerstattungen für u.a. Abschleppmaßnahmen, ordnungsbehördliche Bestattungen.

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge

1214 456110 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Verwarn- und Bußgelder OWI

z.B. Verstöße ruhender Verkehr, Hundehaltung

1214 459100 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Andere sonstige Erträge

Fundsachenversteigerung.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1214 524120 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Grundbesitzabgaben ohne Steuern

Mülltonne für den Verein "Tiere in Not".

1214 525100 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen

Unterhaltungsaufwendungen für das E-Auto des Ordnungsdienstes (Wartung, Reifen, etc.)

1214 527200 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

Aufwendungen für Ordnungsdienst (Präsenz und Kontrollen in den Abendstunden sowie präventive Maßnahmen) etc.

1214 529100 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Sonstige Dienstleistungen

Kosten für Ordnungsaufgaben, z.B. Fundtiere, Obdach, Krisenvorbereitung, Wartung Stromerzeuger

1214 529150 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Prüfung, Beratung, Gutachten

z.B. Verkehrsuntersuchungen, ärztliche Gutachten für Einweisungen

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1214 541210 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz

Persönliche Ausstattung Innen- und Außendienstmitarbeiter

1214 542100 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten

Kosten für das Schiedswesen

1214 542300 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Leasing

Leasingraten entfallen, da 2024 das Elektrofahrzeug (inkl. Batterie) für den Ordnungsdienst gekauft wurde.

1214 543100 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Geschäftsaufwendungen

Aufwendungen für die Krisenvorbereitung

1214 544600 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Versicherungen

Versicherung für das E-Auto des Ordnungsdienstes.

Produkt	1214 Allgemeine öffentliche Sicherheit

Haushaltsplan: 2025
Produkt
1214 Allgemeine öffentliche Sicherheit
Produktverantwortung:
Oliver Lohmann
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	17.300	0	0	0	0	0
	681100 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	17.300	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	17.300	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	7.426,08	45.000	48.000	0	3.000	3.000	3.000
	783171 Maschinen und technische Anlagen	0,00	42.000	45.000	0	0	0	0
	783200 Erwerb von VG < 800 €	7.426,08	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	7.426,08	45.000	48.000	0	3.000	3.000	3.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-7.426,08	-27.700	-48.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-7.426,08	-27.700	-48.000	0	-3.000	-3.000	-3.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen
1214 783171 Allgemeine öffentliche Sicherheit / Maschinen und technische Anlagen
 Beschaffung eines Fahrzeuges inkl. Umbau für den Kommunalen Ordnungsaufendienst.

Produkt	1214 Allgemeine öffentliche Sicherheit

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1121400002 Betriebs- u. Geschäftsausstattung							
1214.783200	7.426,08	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
= Saldo	-7.426,08	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
1121400003 Kauf eines Fahrzeugs für den Ordnungsdienst							
1214.681100	0,00	17.300	0	0	0	0	0
1214.783171	0,00	42.000	45.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-24.700	-45.000	0	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-7.426,08	-27.700	-48.000	0	-3.000	-3.000	-3.000

Produkt	1261 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst

Produktbeschreibung

Organisation und Verwaltung (Beschaffung, Abrechnung, Unterhaltung) aller Feuerwehrangelegenheiten; Organisation des vorbeugenden Brandschutzes; Zusammenarbeit mit dem Kreis Gütersloh bei der Sicherstellung des Rettungsdienstes im Bereich der Stadt Verl.

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Satzung über die Erhebung von Kosten für die Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr Verl, Satzung über den Verdienstausfallersatz für die beruflich selbständigen ehrenamtlichen Angehörigen der Freiwilligen Feuerwehr Verl, Brandschutzbedarfsplan, Vereinbarung über die Sach- und Personalgestellung für den Betrieb der Rettungswache Verl mit dem Kreis Gütersloh. Die öffentlich-rechtlichen Vereinbarungen mit den Städten Gütersloh, Schloss Holte-Stukenbrock und der Sennegemeinde Hovelhof.

Ziel

- Sicherstellung eines leistungsfähigen Brandschutzes mit ehrenamtlichen Kräften entsprechend den Vorgaben des BHKG und des Brandschutzbedarfsplans
- Unterstützung der Freiwilligen Feuerwehr in den Bereichen Personalgewinnung, Materialbeschaffung und Sicherstellung der Löschwasserversorgung
- Organisation und Durchführung der Brandverhütungsschauen entsprechend den zeitlichen Vorgaben

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Löschzüge	2	2	2	2	2	3
Anzahl Löschgruppen	1	1	1	1	1	0
Anzahl aktive Feuerwehrleute	148	156	154	155	160	170
Feuerwehreinsätze	232	257	218	248	255	250
Anzahl RTW	2	2	2	2	2	2
Anzahl Rettungsdienstkräfte	14	14	2	2	1	1
Durchgeführte Brandschauen	24	41	30	31	59	31

Produkt**1261 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst**

Produktverantwortung:
Oliver Lohmann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	71.913,95	33.460	45.360	44.960	43.360	43.360
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	469,20	500	500	500	500	500
	414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	260,00	260	260	260	260	260
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	28.640,00	0	0	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	42.544,75	32.700	44.600	44.200	42.600	42.600
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	179.200,23	165.500	110.000	110.000	110.000	110.000
	448100 Kostenerstattungen vom Land	10.359,69	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	448200 Kostenerstattungen von Gemeinden / Kreis	111.481,03	110.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	448700 Kostenerstattungen von Unternehmen	0,00	500	0	0	0	0
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	57.359,51	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.363,42	0	0	0	0	0
	454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	8.999,00	0	0	0	0	0
	458100 Erträge aus Zuschreibungen	364,42	0	0	0	0	0

Produkt		1261 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	260.477,60	199.060	155.360	154.960	153.360	153.360
11.	– Personalaufwendungen	179.449,38	194.700	151.500	151.100	152.200	153.400
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	11.202,01	12.400	12.700	12.800	12.900	13.000
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	125.978,38	136.000	99.800	100.800	101.800	102.800
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	10.481,22	11.300	11.300	11.400	11.500	11.600
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	28.429,79	30.700	21.500	21.700	21.900	22.100
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	600	700	700	700	700
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.631,74	2.900	4.800	3.000	2.700	2.600
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	726,24	800	700	700	700	600
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	148.606,44	204.760	184.760	184.760	184.760	184.760
	524140 Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude, wie Reinigung, Wachdienst, etc.	7.313,17	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	525100 Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen	55.092,35	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	10.103,04	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	14.537,41	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	528140 Beschaffungskosten zu weiteren Festwerten	50.312,98	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	260,00	260	260	260	260	260
	529100 Sonstige Dienstleistungen	1.423,70	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	9.563,79	20.000	0	0	0	0
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	232.157,72	298.000	352.000	383.000	390.000	410.000
	571100 AfA Sachanlagen	232.157,72	298.000	352.000	383.000	390.000	410.000
15.	– Transferaufwendungen *	4.000,00	4.000	44.000	4.000	4.000	4.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.000,00	4.000	44.000	4.000	4.000	4.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	202.572,15	206.500	261.500	251.500	231.500	231.500
	541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3.344,85	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	5.021,24	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	45.660,45	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	104.725,00	110.000	125.000	125.000	125.000	125.000
	542120 Erstattungen an Arbeitgeber für ehrenamtliche Tätigkeit	13.671,83	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	20.159,01	20.000	50.000	40.000	20.000	20.000
	544600 Versicherungen	9.989,77	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	766.785,69	907.960	993.760	974.360	962.460	983.660
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-506.308,09	-708.900	-838.400	-819.400	-809.100	-830.300
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)	-506.308,09	-708.900	-838.400	-819.400	-809.100	-830.300
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)	-506.308,09	-708.900	-838.400	-819.400	-809.100	-830.300
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	183.608,31	242.040	268.810	271.000	271.000	271.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	487,73	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Produkt		1261 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
29.	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	183.120,58 -689.916,40	240.040 -950.940	267.810 -1.107.210	270.000 -1.090.400	270.000 -1.080.100	270.000 -1.101.300

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

1261 414100 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund

Erstattung für Katastrophenschutzfahrzeug.

1261 414800 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen

Korrespondierender Wert zu 528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

1261 448100 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Kostenerstattungen vom Land

Kostenerstattungen für Aus-/Fortbildung

1261 448200 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Kostenerstattungen von Gemeinden / Kreis

Erstattung der Personalkosten für den Rettungsdienst. Das Personal des Rettungsdienstes ist zum überwiegenden Teil zum Kreis Gütersloh gewechselt, wodurch sich die Erstattung reduziert (vgl. Personal-Aufwand). Erstattung für noch einen Mitarbeiter.

1261 448700 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Kostenerstattungen von Unternehmen

Beitragserrstattung z.B. von Versicherungen.

1261 448800 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger

Kostenerstattungen z.B. für Feuerwehreinsätze, Brandschauen etc.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

1261 524140 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude, wie Reinigung, Wachdienst, etc.

Aufwendungen für Reparaturen und Unterhaltung Löschbrunnen, Saugbrunnen, Wartung von Sirenen etc.

1261 525100 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen

Unterhaltung der Fahrzeuge einschließlich Stichtagswartungen.

1261 525500 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Reparatur Funkgeräte etc.

1261 528100 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Sonstige Sachleistungen

Aufwendungen z.B. für Ölbindemittel, Verbandsmaterial, sonst. Verbrauchsmaterial etc.

1261 528140 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Beschaffungskosten zu weiteren Festwerten

Ausstattung für neue Mitglieder. Umstellung auf neue Einsatzkleidung.

1261 529100 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Sonstige Dienstleistungen

Einsatz von Brandschutztechniker

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

1261 531800 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Zuschuss an die Kameradschaftskassen sowie Zuschuss für die Anschaffung eines Fahrzeuges der Rettungshundestaffel des DRK (40.000 €).

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

1261 541200 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Arbeitsschutzuntersuchungen.

1261 541210 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz

Ausstattung mit Poloshirts, Brillen für den Einsatz, etc.

1261 541220 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Ausbildung, Fortbildung Reisekosten

Hierin sind die Ausbildungskosten für die ehrenamtlichen Feuerwehrleute (Lehrgänge, Führerscheine, Fortbildungen) enthalten, die z.T. vom Land unter dem Produktkonto 1261.448100 erstattet werden.

1261 542100 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten

Aufwandsentschädigungen für Einsätze und Funktionsträger etc.

1261 542120 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Erstattungen an Arbeitgeber für ehrenamtliche Tätigkeit

Abrechnung durch Arbeitgeber für Einsatzzeiten während der Arbeitszeit.

1261 543100 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Geschäftsaufwendungen

Mitgliederwerbung, Software und Schulungsmaterial, etc.

1261 544600 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Versicherungen

Kfz-Versicherungen (zusätzliche Großfahrzeuge werden ausgeliefert)

Produkt	1261 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst

Haushaltsplan: 2025
Produkt
1261 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst
Produktverantwortung:
Oliver Lohmann
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
	Investitionstätigkeit							
	<u>Einzahlungen</u>							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	78.701,23	103.640	84.000	0	84.000	84.000	84.000
	681100 Investitionszuwendungen vom Land	78.701,23	103.640	84.000	0	84.000	84.000	84.000
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.000,00	0	0	0	0	0	0
	683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	9.000,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	87.701,23	103.640	84.000	0	84.000	84.000	84.000
	<u>Auszahlungen</u>							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	33.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
	785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	33.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	742.644,09	1.720.000	910.000	140.000	405.000	275.000	775.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	40.465,96	145.000	80.000	0	65.000	65.000	65.000
	783171 Maschinen und technische Anlagen	638.767,09	1.460.000	715.000	140.000	225.000	95.000	595.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	16.114,36	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
	783840 Auszahlungen für übrige Festwerterersatzbeschaffungen	47.296,68	90.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	742.644,09	1.753.000	943.000	140.000	438.000	308.000	808.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-654.942,86	-1.649.360	-859.000	-140.000	-354.000	-224.000	-724.000
	Finanzierungstätigkeit							
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-654.942,86	-1.649.360	-859.000	-140.000	-354.000	-224.000	-724.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Produkt	1261 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst

1261 783171 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst / Maschinen und technische Anlagen

Zur Investitionsnummer 1126190023:

Es soll für die Löschgruppe Sürenheide soll ein LF 20 beschafft werden.

Produkt	1261 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst						

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1126100002 Erweiterung der Löschwasserversorgung							
1261.785200	0,00	33.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
= Saldo	0,00	-33.000	-33.000	0	-33.000	-33.000	-33.000
1126100005 Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen							
1261.683100	9.000,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo	9.000,00	0	0	0	0	0	0
1126190000 Maschinen und Geräte allgemein							
1261.783171 Maschinen, techn. Anlagen	26.452,84	30.000	120.000	0	30.000	30.000	30.000
= Saldo	-26.452,84	-30.000	-120.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
1126190001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerwehr							
1261.783100 BuG > 800 €	33.009,73	65.000	65.000	0	65.000	65.000	65.000
1261.783200 BuG < 800 €	16.114,36	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
= Saldo	-49.124,09	-90.000	-90.000	0	-90.000	-90.000	-90.000
1126190004 Digitalfunkanlage *							
1261.783100	7.456,23	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-7.456,23	0	0	0	0	0	0
1126190009 Ausbau des Sirennetzes *							
1261.681100	0,00	28.640	0	0	0	0	0
1261.783171 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technischen Anlagen, Fahrzeugen > 800 €	33.976,06	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
= Saldo	-33.976,06	-26.360	-55.000	0	-55.000	-55.000	-55.000
1126190015 Anschaffung eines HLF 20 für den Löschzug Kaunitz *							
1261.783171 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technischen Anlagen, Fahrzeugen > 800 €	320.243,29	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-320.243,29	0	0	0	0	0	0
1126190018 Anschaffung eines MTW für die Jugendfeuerwehr							
1261.783171	1.651,72	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-1.651,72	0	0	0	0	0	0
1126190019 Atemluftkompressor für den Löschzug Verl							
1261.783171	32.291,51	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-32.291,51	0	0	0	0	0	0
1126190020 Anschaffung eines HLF 20 für die Löschgruppe Sürenheide *							
1261.783171	124.495,51	450.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-124.495,51	-450.000	0	0	0	0	0
1126190021 Anschaffung eines TLF 3000 für den Löschzug Kaunitz *							
1261.783171	3.206,30	545.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-3.206,30	-545.000	0	0	0	0	0
1126190022 Anschaffung von zwei mobilen Stromerzeugern mit 44 kVA							
1261.783171	96.449,86	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-96.449,86	0	0	0	0	0	0
1126190023 Anschaffung eines LF 20 für die Löschgruppe Sürenheide							
1261.783171	0,00	380.000	530.000	0	0	0	0

Produkt 1261 Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst							
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
= Saldo	0,00	-380.000	-530.000	0	0	0	0
1126190024 Einrichtung Fitness- u. Kameradschaftsbereich LZ Verl							
1261.783100	0,00	80.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-80.000	0	0	0	0	0
1126190025 Anschaffung eines Schlauchwagen Katastrophenschutz Löschzug Kaunitz							
1261.783171	0,00	0	0	0	0	10.000	500.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	-10.000	-500.000
1126190026 Anschaffung eines ELW 1							
1261.783171	0,00	0	10.000	140.000	140.000	0	0
= Saldo	0,00	0	-10.000	-140.000	-140.000	0	0
1126190027 Anschaffung eines Kommandowagen Löschzug Kaunitz							
1261.783171	0,00	0	0	0	0	0	10.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	-10.000
1126190028 Einrichtung Erweiterung Damenumkleide Verl							
1261.783100	0,00	0	15.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-15.000	0	0	0	0
1126199999 Landeszuweisung Feuerschutzpauschale							
1261.681100	78.701,23	75.000	84.000	0	84.000	84.000	84.000
= Saldo	78.701,23	75.000	84.000	0	84.000	84.000	84.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-607.646,18	-1.559.360	-769.000	-140.000	-264.000	-134.000	-634.000

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.139.733,95	974.800	1.080.200	1.045.700	1.038.300	1.031.600
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	473.766,71	423.900	533.400	533.400	533.400	533.400
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.105,56	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.858,33	5.300	45.800	45.800	45.800	45.800
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	1.653.464,55	1.417.000	1.672.400	1.637.900	1.630.500	1.623.800
11.	– Personalaufwendungen	1.079.256,81	1.236.200	1.324.500	1.325.500	1.336.100	1.348.600
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.400.947,96	1.504.000	1.869.900	1.904.900	1.954.900	2.004.900
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	410.853,03	840.000	775.000	864.000	970.000	1.013.000
15.	– Transferaufwendungen	1.658.380,87	1.706.000	2.098.500	1.781.500	1.781.500	1.781.500
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	439.786,06	480.600	537.600	531.600	531.600	531.600
17.	= Ordentliche Aufwendungen	4.989.224,73	5.766.800	6.605.500	6.407.500	6.574.100	6.679.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.335.760,18	-4.349.800	-4.933.100	-4.769.600	-4.943.600	-5.055.800
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)	-3.335.760,18	-4.349.800	-4.933.100	-4.769.600	-4.943.600	-5.055.800
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)	-3.335.760,18	-4.349.800	-4.933.100	-4.769.600	-4.943.600	-5.055.800
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.232.673,11	1.787.070	1.486.500	1.484.500	1.484.500	1.484.500
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.568.433,29	-6.136.870	-6.419.600	-6.254.100	-6.428.100	-6.540.300

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben

Haushaltsplan: 2025
Produktbereich
21 Schulträgeraufgaben**Teilfinanzplan**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.331.988,80	1.600.600	1.370.700	0	1.370.700	1.123.700	1.123.700
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.331.988,80	1.600.600	1.370.700	0	1.370.700	1.123.700	1.123.700
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	186.207,96	200.000	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	419.970,76	1.243.400	1.805.800	0	2.339.600	1.209.600	1.209.600
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	606.178,72	1.443.400	1.805.800	0	2.339.600	1.209.600	1.209.600
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	725.810,08	157.200	-435.100	0	-968.900	-85.900	-85.900
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	725.810,08	157.200	-435.100	0	-968.900	-85.900	-85.900

Produkt	2111 Grundschule Am Bühlbusch

Produktbeschreibung

Sicherstellung des Schulbetriebs durch Schaffung der sachlichen und personellen Voraussetzungen als Schulträger. Hierunter fallen: Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen, Schulsekretariat, Festsetzung von Elternbeiträgen für die Randstundenbetreuung, Festsetzung von Elternbeiträgen für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS). Die Schule hat den Schwerpunkt Gemeinsames Lernen (urspr. Gemeinsamer Unterricht behinderter und nicht behinderter Schüler/-innen) seit dem Schuljahr 2011/2012.

Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Verordnungen des Landes, Beschlüsse des Rates und politischer Gremien.

Ziel

- In Verbindung mit der verlässlichen Grundschule (8.00 bis 13.30 Uhr) soll über die OGS eine fachliche Betreuung und Förderung über den Nachmittag bis 16.00 Uhr sichergestellt sein.
- Bedarforientierte Betreuung in der Randstundenzeit von 7.00 Uhr bis 8.00 Uhr und 16.00 Uhr bis 17.00 Uhr.
- Weiterentwicklung der Schuldigitalisierung. Erstellung eines Raum- und Funktionsprogramms mit anschließender Planung zur Erweiterung der Schule unter Berücksichtigung des geplanten Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung ab 2026.

Kennzahlen

Kennzahl	01.10.2019	01.10.2020	01.10.2021	01.10.2022	01.10.2023	01.10.2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist
Anzahl Schülerinnen und Schüler	329	329	347	359	370	401
Anzahl der gebildeten Klasse	15	16	16	16	16	16
Durch Ratsbeschluss festgelegt Zügigkeit	4	4	4	4	4	4
Anzahl Schülerinnen und Schüler mit Förderschwerpunkt (festgestellt und vermutet)	15	16	10	13	15	49
Teilnehmerzahl OGS	129	130	130	130	130	155
Teilnehmerzahl Randstunde	77	53	68	106	108	120
Früh-/Spätbetreuung	55	35	25	32	35	45
Anzahl PCs	38	34	38	25	29	38
Anzahl Tablets	33	128	206	379	417	439

Produkt**2111 Grundschule Am Bühlbusch**

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	236.752,32	215.500	272.500	272.500	272.500	272.500
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	234.288,00	213.000	270.000	270.000	270.000	270.000
	414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	2.464,32	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153.035,01	130.000	175.000	175.000	175.000	175.000
	432310 Elternbeiträge für Randstundenbetreuung	41.747,95	30.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	432315 Elternbeiträge für Randstundenbetreuung manuelle Anordnung	505,34	500	500	500	500	500
	432320 Elternbeiträge für die OGS	104.351,80	90.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	432325 Elternbeiträge für die OGS manuell	3.150,84	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	432370 Elternbeiträge OGS Zusatzbetreuung AA 271-274	3.279,08	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	432375 Elternbeiträge OGS Zusatzbetreuung manuell	0,00	500	500	500	500	500
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	10.705,10	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	448000 Kostenerstattungen vom Bund	10.705,10	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		2111 Grundschule Am Bühlbusch					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	400.492,43	352.000	454.000	454.000	454.000	454.000
11.	– Personalaufwendungen	161.069,06	191.600	220.300	222.400	224.500	226.700
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	112.098,08	108.600	152.700	154.200	155.700	157.300
	501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	12.224,50	28.800	14.600	14.700	14.800	14.900
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	7.763,63	10.500	11.300	11.400	11.500	11.600
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	28.982,85	43.700	41.700	42.100	42.500	42.900
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.729,69	22.500	23.500	23.500	23.500	23.500
	523815 Rückerstattung Elternbeiträge für Randstundenbetreuung	334,68	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	523825 Rückerstattung Elternbeiträge für OGS	167,25	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.326,08	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	527100 Lernmittel	10.437,36	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	2.464,32	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	20.164,94	86.000	17.000	20.000	24.000	28.000
	571100 AfA Sachanlagen	20.164,94	86.000	17.000	20.000	24.000	28.000
15.	– Transferaufwendungen *	462.920,13	461.000	620.000	500.000	500.000	500.000
	531820 Zuweisungen an Droste-Haus für OGS	462.920,13	461.000	620.000	500.000	500.000	500.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	17.239,15	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	165,15	500	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	3.277,09	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	543160 Schulbudget	13.796,91	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	677.122,97	781.100	902.800	787.900	794.000	800.200
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-276.630,54	-429.100	-448.800	-333.900	-340.000	-346.200
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)	-276.630,54	-429.100	-448.800	-333.900	-340.000	-346.200
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)	-276.630,54	-429.100	-448.800	-333.900	-340.000	-346.200
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	238.538,36	207.000	228.400	230.000	230.000	230.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	8.597,62	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	229.940,74	197.000	218.400	220.000	220.000	220.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-515.168,90	-636.100	-677.200	-563.900	-570.000	-576.200

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2111 414200 Grundschule Am Bühlbusch / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
OGS und Randstunde

2111 414800 Grundschule Am Bühlbusch / Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen
Korrespondierender Wert zu 528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln.

Produkt	2111 Grundschule Am Bühlbusch

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen**2111 448000 Grundschule Am Bühlbusch / Kostenerstattungen vom Bund**

Erhöhung der Bundesfreiwilligendienst-Erstattung auf 300 € monatlich.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen**2111 531820 Grundschule Am Bühlbusch / Zuweisungen an Droste-Haus für OGS**

Betriebskostensteigerung durch Einführung Qualitätsstandards (DS 746/2023)

Beschluss ABSKG - 22.01.2025 (Antrag Verwaltung): Erhöhung des Ansatzes um 120.000 € wegen der gestiegenen Kosten für den Betrieb der Offenen Ganztagschule und der damit verbundenen neuen Budgetvereinbarung mit dem Droste-Haus.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**2111 543100 Grundschule Am Bühlbusch / Geschäftsaufwendungen**

inkl. Wasserspender und Flaschen, Glasfaser, Telefon, Rundfunkgebühren, Porto

2111 543160 Grundschule Am Bühlbusch / Schulbudget

Wie in der Vergangenheit ist für bestimmte Haushaltsansätze des Schuletats (Sächlicher Bedarf für den Unterricht, Lehrmittel/Bücherei, Anschaffungen von Sachen ohne Bewertung, Zeitschriften/Bücher, Bürobedarf) eine Pauschalierung vorgenommen worden, um für alle Schulen eine gerechtere Verteilung der Haushaltsmittel zu erreichen.

Die Grundschulen erhalten einen Sockelbetrag von 1.200 €, die weiterführenden Schulen je 2.100 €.

Hinzu kommt ein Betrag je Schüler(in) bei den/der

- Grundschulen 15,00 €
- Sekundarstufe I 21,00 €
- Sekundarstufe II 35,00 €

Darüber hinaus werden die Kosten der Kopiergeräte (Miete/Leasing) übernommen und ein Betrag von 4,30 € pro Schüler(in) für Kopien gezahlt. Für Randstunden- und OGS-Gruppen (ab 2011) werden zudem Pauschalbeträge bzw. Pro-Kopf-Beträge (für Kopien, Papier, kleinere Anschaffungen wie Spiele etc.) zur Verfügung gestellt. Ebenso wird der Mehraufwand für den Ganztagsbereich der Gesamtschule sowie der GL-Unterricht mit einer Aufwandspauschale unterstützt. Dieses Verfahren hat sich bewährt und ist deshalb mit den entsprechenden Ansätzen vorgesehen.

Produkt	2111 Grundschule Am Bühlbusch

Haushaltsplan: 2025
Produkt
2111 Grundschule Am Bühlbusch
Produktverantwortung:
Martina Heitvogt
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	51.728,37	102.000	63.500	0	63.500	63.500	63.500
	783100 Erwerb von VG > 800 €	30.897,10	15.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	10.393,91	75.000	5.500	0	5.500	5.500	5.500
	783810 Auszahlungen für Festwert							
	Lernmittelfreiheit	10.437,36	12.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	51.728,37	102.000	63.500	0	63.500	63.500	63.500
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-51.728,37	-102.000	-63.500	0	-63.500	-63.500	-63.500
<u>Finanzierungstätigkeit</u>								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-51.728,37	-102.000	-63.500	0	-63.500	-63.500	-63.500

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen
2111 783200 Grundschule Am Bühlbusch / Erwerb von VG < 800 €

Zur Investitionsnummer: 1211190000:

Anschaffung von Klassenraummöblierung u.a.

Produkt	2111 Grundschule Am Bühlbusch

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1211100001 Ersatz von Spielgeräten							
2111.783100	29.330,56	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-29.330,56	0	0	0	0	0	0
1211190000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
2111.783100 BuG > 800 €	1.566,54	5.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
2111.783100 Errichtung Stabgitterzaun > 800 Euro (netto)	0,00	10.000	0	0	0	0	0
2111.783200 BuG < 800 €	10.393,91	75.000	5.500	0	5.500	5.500	5.500
= Saldo	-11.960,45	-90.000	-50.500	0	-50.500	-50.500	-50.500
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-41.291,01	-90.000	-50.500	0	-50.500	-50.500	-50.500

Produkt	2112 Grundschule Marienschule

Produktbeschreibung

Sicherstellung des Schulbetriebs durch Schaffung der sachlichen und personellen Voraussetzungen als Schulträger. Hierunter fallen: Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen, Schulsekretariat, Festsetzung von Elternbeiträgen für die Randstundenbetreuung, Festsetzung von Elternbeiträgen für die Offene Ganztagschule (OGS).

Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Verordnungen des Landes, Beschlüsse des Rates und politischer Gremien.

Ziel

In Verbindung mit der verlässlichen Grundschule (8.00 bis 13.30 Uhr) soll über die OGS eine fachliche Betreuung und Förderung über den Nachmittag bis 16.00 Uhr sichergestellt sein.

Bedarfsorientierte Betreuung in der Randstundenzeit von 7.00 Uhr bis 8.00 Uhr und 16.00 Uhr bis 17.00 Uhr.

Weiterentwicklung der Schuldigitalisierung.

Kennzahlen

Kennzahl	01.10.2019	01.10.2020	01.10.2021	01.10.2022	01.10.2023	01.10.2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist
Anzahl Schülerinnen und Schüler	241	229	231	237	266	273
Anzahl der gebildeten Klasse	10	10	11	11	12	12
Durch Ratsbeschluss festgelegte Zügigkeit	3	3	3	3	3	3
Teilnehmerzahl OGS	86	90	110	118	130	140
Teilnehmerzahl Randstunde	69	53	45	46	59	68
Früh-/Spätbetreuung	24	24	15	18	28	36
Anzahl PCs	39	45	44	40	40	27
Anzahl Tablets	46	88	151	257	306	301

Produkt**2112 Grundschule Marienschule**

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	236.566,20	222.900	250.900	250.900	250.900	250.900
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	207.739,00	197.000	225.000	225.000	225.000	225.000
	414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	5.450,58	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	23.376,62	23.400	23.400	23.400	23.400	23.400
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138.029,35	116.000	149.500	149.500	149.500	149.500
	432310 Elternbeiträge für Randstundenbetreuung	22.767,30	17.000	28.000	28.000	28.000	28.000
	432315 Elternbeiträge für Randstundenbetreuung manuelle Anordnung	301,68	500	500	500	500	500
	432320 Elternbeiträge für die OGS	104.332,02	90.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	432325 Elternbeiträge für die OGS manuell	7.573,96	5.500	8.000	8.000	8.000	8.000
	432370 Elternbeiträge OGS Zusatzbetreuung AA 271-274	3.054,39	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	432375 Elternbeiträge OGS Zusatzbetreuung manuell	0,00	500	500	500	500	500
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225,80	0	0	0	0	0
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	225,80	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	213,00	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige Erträge	213,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		2112 Grundschule Marienschule					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
10.	= Ordentliche Erträge	375.034,35	338.900	400.400	400.400	400.400	400.400
11.	– Personalaufwendungen	106.190,89	115.500	136.400	137.700	139.100	140.600
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	82.366,60	88.700	103.600	104.600	105.600	106.700
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	6.006,38	6.800	8.000	8.100	8.200	8.300
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	17.817,91	20.000	24.800	25.000	25.300	25.600
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.155,72	18.100	18.500	18.500	18.500	18.500
	523815 Rückerstattung Elternbeiträge für Randstundenbetreuung	160,44	600	500	500	500	500
	523825 Rückerstattung Elternbeiträge für OGS	1.192,14	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	726,42	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	527100 Lernmittel	7.626,14	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	5.450,58	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	55.969,08	44.000	52.000	56.000	60.000	65.000
	571100 AfA Sachanlagen	55.969,08	44.000	52.000	56.000	60.000	65.000
15.	– Transferaufwendungen *	405.424,85	435.000	525.000	450.000	450.000	450.000
	531820 Zuweisungen an Droste-Haus für OGS	405.424,85	435.000	525.000	450.000	450.000	450.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	11.720,27	17.000	17.500	17.500	17.500	17.500
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	0,00	500	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	3.269,42	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	543160 Schulbudget	8.450,85	10.000	10.500	10.500	10.500	10.500
17.	= Ordentliche Aufwendungen	594.460,81	629.600	749.400	679.700	685.100	691.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-219.426,46	-290.700	-349.000	-279.300	-284.700	-291.200
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)	-219.426,46	-290.700	-349.000	-279.300	-284.700	-291.200
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)	-219.426,46	-290.700	-349.000	-279.300	-284.700	-291.200
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	181.974,55	129.920	97.800	98.000	98.000	98.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	3.051,13	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	178.923,42	124.920	92.800	93.000	93.000	93.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-401.401,01	-420.620	-446.800	-377.300	-382.700	-389.200

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2112 414200 Grundschule Marienschule / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
OGS, Randstunde

2112 414800 Grundschule Marienschule / Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen
Korrespondierender Wert zu 528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln.

Produkt

2112 Grundschule Marienschule

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen**2112 531820 Grundschule Marienschule / Zuweisungen an Droste-Haus für OGS**

Betriebskostensteigerung durch Einführung Qualitätsstandards (DS 746/2023).

Beschluss ABSKG - 22.01.2025 (Antrag Verwaltung): Erhöhung des Ansatzes um 75.000 € wegen der gestiegenen Kosten für den Betrieb der Offenen Ganztagsschule und der damit verbundenen neuen Budgetvereinbarung mit dem Droste-Haus.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**2112 543100 Grundschule Marienschule / Geschäftsaufwendungen**

Inkl. Wasserspender und Flaschen, Glasfaser, Telefon, Rundfunkgebühren, Porto.

2112 543160 Grundschule Marienschule / Schulbudget

Wie in der Vergangenheit ist für bestimmte Haushaltsansätze des Schuletats (Sächlicher Bedarf für den Unterricht, Lehrmittel/Bücherei, Anschaffungen von Sachen ohne Bewertung, Zeitschriften/Bücher, Bürobedarf) eine Pauschalierung vorgenommen worden, um für alle Schulen eine gerechtere Verteilung der Haushaltsmittel zu erreichen.

Die Grundschulen erhalten einen Sockelbetrag von 1.200 €, die weiterführenden Schulen je 2.100 €.

Hinzu kommt ein Betrag je Schüler(in) bei den/der

- Grundschulen 15,00 €
- Sekundarstufe I 21,00 €
- Sekundarstufe II 35,00 €

Darüber hinaus werden die Kosten der Kopiergeräte (Miete/Leasing) übernommen und ein Betrag von 4,30 € pro Schüler(in) für Kopien gezahlt. Für Randstunden- und OGS-Gruppen (ab 2011) werden zudem Pauschalbeträge bzw. Pro-Kopf-Beträge (für Kopien, Papier, kleinere Anschaffungen wie Spiele etc.) zur Verfügung gestellt. Ebenso wird der Mehraufwand für den Ganztagsbereich der Gesamtschule sowie der GL-Unterricht mit einer Aufwandspauschale unterstützt.

Dieses Verfahren hat sich bewährt und ist deshalb mit den entsprechenden Ansätzen vorgesehen.

Produkt	2112 Grundschule Marienschule

Haushaltsplan: 2025
Produkt
2112 Grundschule Marienschule
Produktverantwortung:
Martina Heitvogt
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	97.685,55	200.000	0	0	0	0	0
	785100 Hochbaumaßnahmen	97.685,55	80.000	0	0	0	0	0
	785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	120.000	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	40.669,69	18.000	140.700	0	65.700	65.700	65.700
	783100 Erwerb von VG > 800 €	14.133,39	3.000	125.000	0	50.000	50.000	50.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	18.910,16	6.000	6.700	0	6.700	6.700	6.700
	783810 Auszahlungen für Festwert Lernmittelfreiheit	7.626,14	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	138.355,24	218.000	140.700	0	65.700	65.700	65.700
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-138.355,24	-218.000	-140.700	0	-65.700	-65.700	-65.700
<u>Finanzierungstätigkeit</u>								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-138.355,24	-218.000	-140.700	0	-65.700	-65.700	-65.700

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**2112 783100 Grundschule Marienschule / Erwerb von VG > 800 €**

Zur Investitionsnummer: 1211290000:

Anschaffung von Klassenraummöblierung u.a.

Beschluss HFA - 04.02.2025 (Antrag Verwaltung): Erhöhung des Ansatzes um 75.000 € für die Beschaffung neuer Möbel im Rahmen der Ganztagsentwicklung.

Produkt	2112 Grundschule Marienschule

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1211200001 Errichtung eines Schulgartens der GS Marienschule							
2112.785100	97.685,55	80.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-97.685,55	-80.000	0	0	0	0	0
1211200002 Ersatz von Spielgeräten, GS Marienschule							
2112.783100	10.187,35	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-10.187,35	0	0	0	0	0	0
1211200003 Erneuerung Kunststofffläche GS Marienschule							
2112.785200	0,00	120.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-120.000	0	0	0	0	0
1211290000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
2112.783100 BuG > 800 €	3.946,04	3.000	125.000	0	50.000	50.000	50.000
2112.783200 BuG < 800 €	18.910,16	6.000	6.700	0	6.700	6.700	6.700
= Saldo	-22.856,20	-9.000	-131.700	0	-56.700	-56.700	-56.700
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-130.729,10	-209.000	-131.700	0	-56.700	-56.700	-56.700

Produkt	2113 Grundschule St. Georg Sürenheide

Produktbeschreibung

Sicherstellung des Schulbetriebs durch Schaffung der sachlichen und personellen Voraussetzungen als Schulträger. Hierunter fallen: Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen, Schulsekretariat, Festsetzung von Elternbeiträgen für die Randstundenbetreuung, Festsetzung von Elternbeiträgen für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).

Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Verordnungen des Landes, Beschlüsse des Rates und politischer Gremien.

Ziel

In Verbindung mit der verlässlichen Grundschule (8.00 bis 13.30 Uhr) soll über die OGS eine fachliche Betreuung und Förderung über den Nachmittag bis 16.00 Uhr sichergestellt sein.

Bedarfsorientierte Betreuung in der Randstundenzeit von 7.00 Uhr bis 8.00 Uhr und 16.00 Uhr bis 17.00 Uhr.

Weiterentwicklung der Schuldigitalisierung

Kennzahlen

Kennzahl	01.10.2019	01.10.2020	01.10.2021	01.10.2022	01.10.2023	01.10.2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist
Anzahl Schülerinnen und Schüler	169	169	175	200	194	170
Anzahl der gebildeten Klasse	8	8	8	9	9	9
Durch Ratsbeschluss festgelegte Zügigkeit	2	2	2	2	2	2
Teilnehmerzahl OGS	88	91	98	103	98	94
Teilnehmerzahl Randstunde	27	24	25	35	42	51
Früh-/Spätbetreuung	15	23	15	11	11	11
Anzahl PCs	60	51	32	32	33	32
Anzahl Tablets	31	73	103	221	221	220

Produkt

2113 Grundschule St. Georg Sürenheide

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	179.627,25	159.500	180.500	180.500	180.500	180.500
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	175.359,00	158.000	178.000	178.000	178.000	178.000
	414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	4.268,25	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.043,93	88.000	109.000	109.000	109.000	109.000
	432310 Elternbeiträge für Randstundenbetreuung	14.667,76	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	432315 Elternbeiträge für Randstundenbetreuung manuelle Anordnung	309,74	500	500	500	500	500
	432320 Elternbeiträge für die OGS	72.360,02	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	432325 Elternbeiträge für die OGS manuell	4.896,57	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
	432370 Elternbeiträge OGS Zusatzbetreuung AA 271-274	1.809,84	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	432375 Elternbeiträge OGS Zusatzbetreuung manuell	0,00	500	500	500	500	500
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	273.671,18	247.500	289.500	289.500	289.500	289.500
11.	– Personalaufwendungen	102.933,92	108.900	123.600	124.900	126.200	127.500
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	80.538,38	84.200	95.200	96.200	97.200	98.200
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	5.875,55	6.500	7.400	7.500	7.600	7.700
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	16.519,99	18.200	21.000	21.200	21.400	21.600

Produkt		2113 Grundschule St. Georg Sürenheide					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.227,21	14.100	14.900	14.900	14.900	14.900
	523815 Rückerstattung Elternbeiträge für Randstundenbetreuung	44,80	500	500	500	500	500
	523825 Rückerstattung Elternbeiträge für OGS	621,25	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.426,67	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	527100 Lernmittel	5.491,11	6.600	6.400	6.400	6.400	6.400
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	4.268,25	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	529100 Sonstige Dienstleistungen	375,13	500	500	500	500	500
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	32.790,49	34.000	31.000	35.000	39.000	42.000
	571100 AfA Sachanlagen	32.790,49	34.000	31.000	35.000	39.000	42.000
15.	– Transferaufwendungen *	369.709,24	340.000	362.000	350.000	350.000	350.000
	531820 Zuweisungen an Droste-Haus für OGS	369.709,24	340.000	362.000	350.000	350.000	350.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	12.052,00	15.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	167,50	500	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	3.497,40	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	543160 Schulbudget	8.387,10	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	529.712,86	512.000	547.500	540.800	546.100	550.400
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-256.041,68	-264.500	-258.000	-251.300	-256.600	-260.900
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)	-256.041,68	-264.500	-258.000	-251.300	-256.600	-260.900
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)	-256.041,68	-264.500	-258.000	-251.300	-256.600	-260.900
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	174.041,21	113.200	147.550	145.000	145.000	145.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	1.916,88	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	172.124,33	98.200	142.550	140.000	140.000	140.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-430.082,89	-377.700	-405.550	-396.300	-401.600	-405.900

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2113 414200 Grundschule St. Georg Sürenheide / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
OGS, Randstunde.

2113 414800 Grundschule St. Georg Sürenheide / Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen
Korrespondierender Wert zu 528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

2113 531820 Grundschule St. Georg Sürenheide / Zuweisungen an Droste-Haus für OGS
Betriebskostensteigerung durch Einführung Qualitätsstandards (DS 746/2023).

Beschluss ABSKG - 22.01.2025 (Antrag Verwaltung): Erhöhung des Ansatzes um 12.000 € wegen der gestiegenen Kosten für den Betrieb der Offenen Ganztagschule und der damit verbundenen neuen Budgetvereinbarung mit dem Droste-Haus.

Produkt	2113 Grundschule St. Georg Sürenheide

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**2113 543100 Grundschule St. Georg Sürenheide / Geschäftsaufwendungen**

Inkl. Wasserspender und Flaschen, Glasfaser, Telefon.

2113 543160 Grundschule St. Georg Sürenheide / Schulbudget

Wie in der Vergangenheit ist für bestimmte Haushaltsansätze des Schuletats (Sächlicher Bedarf für den Unterricht, Lehrmittel/Bücherei, Anschaffungen von Sachen ohne Bewertung, Zeitschriften/Bücher, Bürobedarf) eine Pauschalierung vorgenommen worden, um für alle Schulen eine gerechtere Verteilung der Haushaltsmittel zu erreichen.

Die Grundschulen erhalten einen Sockelbetrag von 1.200 €, die weiterführenden Schulen je 2.100 €.

Hinzu kommt ein Betrag je Schüler(in) bei den/der

- Grundschulen 15,00 €
- Sekundarstufe I 21,00 €
- Sekundarstufe II 35,00 €

Darüber hinaus werden die Kosten der Kopiergeräte (Miete/Leasing) übernommen und ein Betrag von 4,30 € pro Schüler(in) für Kopien gezahlt. Für Randstunden- und OGS-Gruppen (ab 2011) werden zudem Pauschalbeträge bzw. Pro-Kopf-Beträge (für Kopien, Papier, kleinere Anschaffungen wie Spiele etc.) zur Verfügung gestellt. Ebenso wird der Mehraufwand für den Ganztagsbereich der Gesamtschule sowie der GL-Unterricht mit einer Aufwandspauschale unterstützt.

Dieses Verfahren hat sich bewährt und ist deshalb mit den entsprechenden Ansätzen vorgesehen.

Produkt	2113 Grundschule St. Georg Sürenheide

Haushaltsplan: 2025
Produkt
2113 Grundschule St. Georg Sürenheide
Produktverantwortung:
Martina Heitvogt
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	29,99	0	0	0	0	0	0
	785100 Hochbaumaßnahmen	29,99	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	8.497,03	19.600	77.900	0	48.400	48.400	48.400
	783100 Erwerb von VG > 800 €	1.190,00	7.000	69.500	0	40.000	40.000	40.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	1.815,92	6.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	783810 Auszahlungen für Festwert Lernmittelfreiheit	5.491,11	6.600	6.400	0	6.400	6.400	6.400
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	8.527,02	19.600	77.900	0	48.400	48.400	48.400
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-8.527,02	-19.600	-77.900	0	-48.400	-48.400	-48.400
<u>Finanzierungstätigkeit</u>								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-8.527,02	-19.600	-77.900	0	-48.400	-48.400	-48.400

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen
2113 783100 Grundschule St. Georg Sürenheide / Erwerb von VG > 800 €

Zur Investitionsnummer: 1211390000:

Anschaffung von Klassenraummöblierung u.a.

Beschluss HFA - 04.02.2025 (Antrag Verwaltung): Erhöhung des Ansatzes um 25.000 € für die Beschaffung neuer Möbel für den Bereich des Offenen Ganztages.

Produkt	2113 Grundschule St. Georg Sörenheide

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1211300003 Ersatz von Spielgeräten GS St. Georg							
2113.783100	0,00	5.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-5.000	0	0	0	0	0
1211300004 Wetterschutz und Einrichtung für das Atrium der GS St. Georg							
2113.785100	29,99	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-29,99	0	0	0	0	0	0
1211390000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
2113.783100 BuG > 800 €	1.190,00	2.000	69.500	0	40.000	40.000	40.000
2113.783200 BuG < 800 €	1.815,92	6.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo	-3.005,92	-8.000	-71.500	0	-42.000	-42.000	-42.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-3.035,91	-13.000	-71.500	0	-42.000	-42.000	-42.000

Produkt	2114 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte

Produktbeschreibung

Sicherstellung des Schulbetriebs durch Schaffung der sachlichen und personellen Voraussetzungen als Schulträger. Hierunter fallen: Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen, Schulsekretariat, Festsetzung von Elternbeiträgen für die Randstundenbetreuung, Festsetzung von Elternbeiträgen für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).

Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Verordnungen des Landes, Beschlüsse des Rates und politischer Gremien.

Ziel

In Verbindung mit der verlässlichen Grundschule (8.00 bis 13.30 Uhr) soll über die OGS eine fachliche Betreuung und Förderung über den Nachmittag bis 16.00 Uhr sichergestellt sein.

Bedarfsorientierte Betreuung in der Randstundenzeit von 7.00 Uhr bis 8.00 Uhr und 16.00 Uhr bis 17.00 Uhr.

Nutzung der Ganztagsangebote für Schülerinnen und Schüler beider Standorte.

Weiterentwicklung der Schuldigitalisierung.

Dauerhafter Erhalt des Teilstandortes Bornholte-Bahnhof.

Kennzahlen

Kennzahl	01.10.2019	01.10.2020	01.10.2021	01.10.2022	01.10.2023	01.10.2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	
Anzahl Schülerinnen und Schüler	236	236	239	275	252	281
- davon am Standort Kaunitz	149	145	148	176	163	184
- davon am Standort Bornholte	87	91	91	99	89	97
Anzahl der gebildeten Klasse	11	10	10	11	11	12
Durch Ratsbeschluss festgelegte Zügigkeit	3	3	3	3	3	3
Anzahl Schülerinnen und Schüler mit Förderschwerpunkt	2	3	3	3	3	1
Teilnehmerzahl OGS	56	56	61	81	86	98
Teilnehmerzahl Randstunde	46	66	67	77	75	79
Früh-/Spätbetreuung	9	12	7	14	30	37
Anzahl PCs	62	52	50	61	53	31
Anzahl Tablets	38	81	137	300	288	306

Produkt**2114 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte**

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	178.068,12	170.400	179.000	179.000	179.000	178.900
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	173.813,20	167.000	175.000	175.000	175.000	175.000
	414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	2.889,92	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.365,00	1.400	1.500	1.500	1.500	1.400
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.658,42	89.900	99.900	99.900	99.900	99.900
	432310 Elternbeiträge für Randstundenbetreuung	21.793,67	21.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	432315 Elternbeiträge für Randstundenbetreuung manuelle Anordnung	0,00	500	500	500	500	500
	432320 Elternbeiträge für die OGS	60.025,00	63.000	68.000	68.000	68.000	68.000
	432325 Elternbeiträge für die OGS manuell	4.765,05	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	432370 Elternbeiträge OGS Zusatzbetreuung AA 271-274	2.074,70	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	432375 Elternbeiträge OGS Zusatzbetreuung manuell	0,00	400	400	400	400	400

Produkt		2114 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.087,90	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige Erträge	4.087,90	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	270.814,44	260.300	278.900	278.900	278.900	278.800
11.	– Personalaufwendungen	115.927,03	126.600	166.100	167.800	169.500	171.200
	501200 Dienstaufwendungen Tarifr. B.	90.012,24	97.200	126.100	127.400	128.700	130.000
	502200 Versorgungskasse Tarifr. B.	6.199,77	6.900	9.300	9.400	9.500	9.600
	503200 SV-Beiträge Tarifr. B.	19.715,02	22.500	30.700	31.000	31.300	31.600
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.041,66	16.800	18.500	18.500	18.500	18.500
	523815 Rückerstattung Elternbeiträge für Randstundenbetreuung	546,79	500	500	500	500	500
	523825 Rückerstattung Elternbeiträge für OGS	33,75	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.448,60	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	527100 Lernmittel	7.122,60	8.300	9.500	9.500	9.500	9.500
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	2.889,92	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	18.609,10	21.000	15.000	20.000	25.000	29.000
	571100 AfA Sachanlagen	18.609,10	21.000	15.000	20.000	25.000	29.000
15.	– Transferaufwendungen *	303.185,85	310.000	430.000	320.000	320.000	320.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	21.327,20	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	531820 Zuweisungen an Droste-Haus für OGS	281.858,65	280.000	400.000	290.000	290.000	290.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	18.034,60	22.400	21.400	21.400	21.400	21.400
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	902,80	500	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	6.877,58	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	543160 Schulbudget	10.254,22	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	544600 Versicherungen	0,00	400	400	400	400	400
17.	= Ordentliche Aufwendungen	467.798,24	496.800	651.000	547.700	554.400	560.100
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-196.983,80	-236.500	-372.100	-268.800	-275.500	-281.300
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)	-196.983,80	-236.500	-372.100	-268.800	-275.500	-281.300
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)	-196.983,80	-236.500	-372.100	-268.800	-275.500	-281.300
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	170.340,76	222.550	194.450	195.000	195.000	195.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	5.319,64	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	165.021,12	207.550	184.450	185.000	185.000	185.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-367.324,56	-459.050	-566.550	-463.800	-470.500	-476.300

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produkt

2114 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen**2114 414200 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land**

OGS, Randstunde sowie Zuwendung JeKits-Programm "Jedem Kind Instrumente, Tanzen, Singen"

2114 414800 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte / Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen

Korrespondierender Wert zu 528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen**2114 531800 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche**

Weiterleitung der Zuwendung JeKits-Programm "Jedem Kind Instrumente, Tanzen, Singen".

2114 531820 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte / Zuweisungen an Droste-Haus für OGS

Betriebskostensteigerung durch Einführung Qualitätsstandards (DS 746/2023).

Beschluss ABSKG - 22.01.2025 (Antrag Verwaltung): Erhöhung des Ansatzes um 110.000 € wegen der gestiegenen Kosten für den Betrieb der Offenen Ganztagschule und der damit verbundenen neuen Budgetvereinbarung mit dem Droste-Haus.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**2114 543100 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte / Geschäftsaufwendungen**

Inkl. Wasserspender und Flaschen, Glasfaser, Telefon, Rundfunkgebühren, Porto.

2114 543160 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte / Schulbudget

Wie in der Vergangenheit ist für bestimmte Haushaltsansätze des Schuletats (Sächlicher Bedarf für den Unterricht, Lehrmittel/Bücherei, Anschaffungen von Sachen ohne Bewertung, Zeitschriften/Bücher, Bürobbedarf) eine Pauschalierung vorgenommen worden, um für alle Schulen eine gerechtere Verteilung der Haushaltsmittel zu erreichen.

Die Grundschulen erhalten einen Sockelbetrag von 1.200 €, die weiterführenden Schulen je 2.100 €.

Hinzu kommt ein Betrag je Schüler(in) bei den/der

- Grundschulen 15,00 €
- Sekundarstufe I 21,00 €
- Sekundarstufe II 35,00 €

Darüber hinaus werden die Kosten der Kopiergeräte (Miete/Leasing) übernommen und ein Betrag von 4,30 € pro Schüler(in) für Kopien gezahlt. Für Randstunden- und OGS-Gruppen (ab 2011) werden zudem Pauschalbeträge bzw. Pro-Kopf-Beträge (für Kopien, Papier, kleinere Anschaffungen wie Spiele etc.) zur Verfügung gestellt. Ebenso wird der Mehraufwand für den Ganztagsbereich der Gesamtschule sowie der GL-Unterricht mit einer Aufwandspauschale unterstützt.

Dieses Verfahren hat sich bewährt und ist deshalb mit den entsprechenden Ansätzen vorgesehen.

2114 544600 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte / Versicherungen

Instrumentenversicherung (JeKits-Programm)

Produkt	2114 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte

Haushaltsplan: 2025
Produkt
2114 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte
Produktverantwortung:
Martina Heitvogt
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
	Investitionstätigkeit							
	<u>Einzahlungen</u>							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.300,00	0	0	0	0	0	0
	681800 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	1.300,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.300,00	0	0	0	0	0	0
	<u>Auszahlungen</u>							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	23.583,04	20.300	67.700	0	61.000	61.000	61.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	12.743,84	2.000	57.000	0	50.000	50.000	50.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	3.750,55	10.000	1.200	0	1.500	1.500	1.500
	783810 Auszahlungen für Festwert Lernmittelfreiheit	7.088,65	8.300	9.500	0	9.500	9.500	9.500
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	23.583,04	20.300	67.700	0	61.000	61.000	61.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-22.283,04	-20.300	-67.700	0	-61.000	-61.000	-61.000
	Finanzierungstätigkeit							
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-22.283,04	-20.300	-67.700	0	-61.000	-61.000	-61.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

2114 783100 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte / Erwerb von VG > 800 €

Zur Investitionsnummer: 1211490000:

Anschaffung von Klassenraummöblierung u.a.

Produkt	2114 Grundschulverbund Kaunitz und Bornholte

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1211490000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
2114.783100 BuG > 800 €	12.743,84	2.000	57.000	0	50.000	50.000	50.000
2114.783200 BuG < 800 €	3.750,55	10.000	1.200	0	1.500	1.500	1.500
= Saldo	-16.494,39	-12.000	-58.200	0	-51.500	-51.500	-51.500
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-16.494,39	-12.000	-58.200	0	-51.500	-51.500	-51.500

Produkt	2140 Gesamtschule

Produktbeschreibung

Seit dem Schuljahr 2013/2014 wird eine fünfzügige Gesamtschule im Konrad-Adenauer-Schulzentrum angeboten. Die Gesamtschule hat die Hauptschule und die Realschule in 2018/19 abgelöst und hatte in 2019/20 erstmalig den Einstieg in die Oberstufe gehabt. Die Gesamtschule wird als Ganztagschule geführt.

Sicherstellung des Schulbetriebes durch Schaffung der sachlichen und personellen Voraussetzungen als Schulträger. Hierunter fallen: Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen, Schulsekretariat.

Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Verordnungen des Landes, Beschlüsse des Rates und politischer Gremien, insbes. Ratsbeschluss vom 22.10.2012

Ziel

Erfüllung des staatlichen Bildungsauftrages und Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.

Es werden 5 Eingangsklassen pro Jahrgang angestrebt.

Standort des Gemeinsamen Lernens ab dem 01.08.2015.

Weiterentwicklung der Kooperation zwischen Gymnasium und Gesamtschule.

Weiterentwicklung der Schuldigitalisierung.

Umsetzung eines Raum- u. Funktionsprogramms zur Neustrukturierung des Schulgebäudes im Zuge des Um- bzw. Neubaus.

Kennzahlen

Kennzahl	01.10.2019	01.10.2020	01.10.2021	01.10.2022	01.10.2023	01.10.2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	
Anzahl Schülerinnen und Schüler	979	1.015	1.039	1.018	1.024	1.007
- Sekundarstufe I	888	854	825	829	852	859
- Sekundarstufe II	91	161	221	189	172	148
Anzahl der gebildeten Klasse	32	31	30	30	31	30
Anzahl PCs	193	200	146	137	124	85
Anzahl Tablets	5	69	373	1.156	1.156	1.163
Anzahl Schülerinnen und Schüler mit Förderschwerpunkt	28	30	35	35	37	35

Produkt**2140 Gesamtschule**

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	29.030,78	31.900	35.200	34.900	34.900	34.500
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	27.380,00	27.500	30.000	30.000	30.000	30.000
	414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	198,02	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.452,76	1.400	2.200	1.900	1.900	1.500
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	6.720,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	448000 Kostenerstattungen vom Bund	6.720,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	830,58	200	800	800	800	800
	459100 Andere sonstige Erträge	830,58	200	800	800	800	800
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	36.581,36	38.600	42.500	42.200	42.200	41.800
11.	- Personalaufwendungen	221.519,14	251.300	252.400	254.800	257.300	259.800
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	163.090,01	171.300	179.300	181.100	182.900	184.700
	501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	9.723,88	21.600	14.600	14.700	14.800	14.900
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	11.910,38	13.100	13.800	13.900	14.000	14.100
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	36.794,87	45.300	44.700	45.100	45.600	46.100
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		2140 Gesamtschule					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.622,71	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.931,99	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	527100 Lernmittel	28.492,70	71.000	71.000	71.000	71.000	71.000
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	198,02	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	39.464,45	284.000	59.000	134.000	190.000	185.000
	571100 AfA Sachanlagen	39.464,45	284.000	59.000	134.000	190.000	185.000
15.	– Transferaufwendungen *	28.055,00	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	28.055,00	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	55.098,11	59.000	58.500	58.500	58.500	58.500
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	269,40	500	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	8.340,85	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	543160 Schulbudget	46.487,86	46.000	45.500	45.500	45.500	45.500
17.	= Ordentliche Aufwendungen	378.759,41	706.800	482.400	559.800	618.300	615.800
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-342.178,05	-668.200	-439.900	-517.600	-576.100	-574.000
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)	-342.178,05	-668.200	-439.900	-517.600	-576.100	-574.000
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)	-342.178,05	-668.200	-439.900	-517.600	-576.100	-574.000
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.056.359,60	595.900	315.000	315.000	315.000	315.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	3.459,46	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	1.052.900,14	590.900	310.000	310.000	310.000	310.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.398.537,65	-1.264.100	-754.900	-832.600	-891.100	-889.000

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2140 414200 Gesamtschule / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Erträge aus Förderprogrammen u.a. aus dem Förderprogramm "Geld oder Stelle". Die Erträge aus "Geld oder Stelle" korrespondieren mit 2140.531800.

2140 414800 Gesamtschule / Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen

Korrespondierender Wert zu 528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

2140 448000 Gesamtschule / Kostenerstattungen vom Bund

Erstattungen von Personalkosten u.a. für Personen im Bundesfreiwilligendienst.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

2140 531800 Gesamtschule / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Korrespondiert mit den Erträge aus dem Förderprogramm "Geld oder Stelle" bei dem Produktkonto 2140.414200, durch die Kapitalisierung von Lehrerstellenanteilen für Projektmaßnahmen, wie Kultur und Schule.

Produkt	2140 Gesamtschule

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**2140 543100 Gesamtschule / Geschäftsaufwendungen**

inkl. 2 Wasserspender, Glasfaser, Telefon, Rundfunkgebühren, Porto.

2140 543160 Gesamtschule / Schulbudget

Wie in der Vergangenheit ist für bestimmte Haushaltsansätze des Schuletats (Sächlicher Bedarf für den Unterricht, Lehrmittel/Bücherei, Anschaffungen von Sachen ohne Bewertung, Zeitschriften/Bücher, Bürobedarf) eine Pauschalierung vorgenommen worden, um für alle Schulen eine gerechtere Verteilung der Haushaltsmittel zu erreichen.

Die Grundschulen erhalten einen Sockelbetrag von 1.200 €, die weiterführenden Schulen je 2.100 €.

Hinzu kommt ein Betrag je Schüler(in) bei den/der

- Grundschulen 15,00 €
- Sekundarstufe I 21,00 €
- Sekundarstufe II 35,00 €

Darüber hinaus werden die Kosten der Kopiergeräte (Miete/Leasing) übernommen und ein Betrag von 4,30 € pro Schüler(in) für Kopien gezahlt. Für Randstunden- und OGS-Gruppen (ab 2011) werden zudem Pauschalbeträge bzw. Pro-Kopf-Beträge (für Kopien, Papier, kleinere Anschaffungen wie Spiele etc.) zur Verfügung gestellt. Ebenso wird der Mehraufwand für den Ganztagsbereich der Gesamtschule sowie der GL-Unterricht mit einer Aufwandspauschale unterstützt.

Dieses Verfahren hat sich bewährt und ist deshalb mit den entsprechenden Ansätzen vorgesehen.

Inklusive Anteil "ItsLearning", Lernmanagement

Produkt	2140 Gesamtschule

Haushaltsplan: 2025
Produkt
2140 Gesamtschule
Produktverantwortung:
Martina Heitvogt
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.854,80	0	0	0	0	0	0
	681800 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	5.854,80	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	5.854,80	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	88.492,42	0	0	0	0	0	0
	785100 Hochbaumaßnahmen	88.492,42	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	66.001,12	382.000	459.000	0	1.224.000	94.000	94.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	27.886,02	57.000	380.000	0	1.145.000	15.000	15.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	9.647,90	254.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
	783810 Auszahlungen für Festwert Lernmittelfreiheit	28.467,20	71.000	71.000	0	71.000	71.000	71.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	154.493,54	382.000	459.000	0	1.224.000	94.000	94.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-148.638,74	-382.000	-459.000	0	-1.224.000	-94.000	-94.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-148.638,74	-382.000	-459.000	0	-1.224.000	-94.000	-94.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

2140 783200 Gesamtschule / Erwerb von VG < 800 €

Zu Invest-Nr.: 1214000001:

Im Zuge des Umbaus des Schulgebäudes sind die Kosten für die Raumausstattung zu berücksichtigen.

Produkt	2140 Gesamtschule

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1214000001 Erweiterung der Gesamtschule inklusive Veranstaltungsräumlichkeiten und Gestaltung der Freianlagen							
2140.783100 Einrichtung BuG > 800 Euro (netto)	0,00	50.000	365.000	0	1.130.000	0	0
2140.783200 Einrichtung BuG < 800 Euro (netto)	0,00	250.000	0	0	0	0	0
2140.785100 Planungskosten	88.492,42	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-88.492,42	-300.000	-365.000	0	-1.130.000	0	0
1214090000 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule							
2140.783100 BGA > 800 Euro (netto)	27.886,02	7.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
2140.783200 BGA < 800 Euro (netto)	9.647,90	4.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
= Saldo	-37.533,92	-11.000	-23.000	0	-23.000	-23.000	-23.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-126.026,34	-311.000	-388.000	0	-1.153.000	-23.000	-23.000

Produkt	2143 Gymnasium

Produktbeschreibung

Sicherstellung des Schulbetriebes durch Schaffung der sachlichen und personellen Voraussetzungen als Schulträger.
Hierunter fallen: Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen, Schulsekretariat.

Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Verordnungen des Landes, Beschlüsse des Rates und politischer Gremien.

Ziel

Erfüllung des staatlichen Bildungsauftrages und Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.
Weiterentwicklung der Schuldigitalisierung.
Weiterentwicklung der Kooperation zwischen Gymnasium und Gesamtschule.
Planung des Raumbedarfs für ein G9-Gymnasium.

Kennzahlen

Kennzahl	01.10.2019	01.10.2020	01.10.2021	01.10.2022	01.10.2023	01.10.2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	
Anzahl Schülerinnen und Schüler	1.022	990	973	1.011	1.003	1.025
Anzahl Schüler Sekundarstufe I	640	646	652	673	796	820
Anzahl Schüler Sekundarstufe II	382	400	321	338	207	205
Anzahl der gebildeten Klassen Sek. I	25	25	25	24	24	30
Anzahl PCs	174	208	207	207	198	144
Anzahl Tablets	6	106	361	1.105	1.139	1.170

Produkt**2143 Gymnasium**

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	36.134,79	39.700	41.200	40.400	39.200	39.200
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	31.150,00	32.500	34.000	34.000	34.000	34.000
	414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	2.741,49	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.243,30	2.200	2.200	1.400	200	200
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	164,48	0	0	0	0	0
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	164,48	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige Erträge	0,00	100	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	36.299,27	39.800	41.200	40.400	39.200	39.200
11.	- Personalaufwendungen	155.488,03	153.400	159.900	161.500	163.200	164.900
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	121.182,32	119.100	123.800	125.000	126.300	127.600
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	9.258,87	9.100	9.600	9.700	9.800	9.900
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	25.046,84	25.200	26.500	26.800	27.100	27.400
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.779,62	84.000	86.000	86.000	86.000	86.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	10.338,13	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	527100 Lernmittel	67.700,00	68.000	70.000	70.000	70.000	70.000

Produkt		2143 Gymnasium					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	2.741,49	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	49.173,50	31.000	24.000	24.000	25.000	27.000
	571100 AfA Sachanlagen	49.173,50	31.000	24.000	24.000	25.000	27.000
15.	– Transferaufwendungen *	31.150,00	32.500	34.000	34.000	34.000	34.000
	531820 Zuweisungen an Droste-Haus für OGS	31.150,00	32.500	34.000	34.000	34.000	34.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	55.327,70	55.000	56.000	56.000	56.000	56.000
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	0,00	500	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	8.054,49	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	543160 Schulbudget	47.273,21	42.000	43.000	43.000	43.000	43.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	371.918,85	355.900	359.900	361.500	364.200	367.900
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-335.619,58	-316.100	-318.700	-321.100	-325.000	-328.700
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-335.619,58	-316.100	-318.700	-321.100	-325.000	-328.700
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-335.619,58	-316.100	-318.700	-321.100	-325.000	-328.700
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	316.310,02	391.050	401.100	401.000	401.000	401.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	1.973,60	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	314.336,42	376.050	391.100	391.000	391.000	391.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-651.929,60	-707.150	-719.800	-722.100	-726.000	-729.700

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2143 414200 Gymnasium / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Mittel für "Geld oder Stelle", korrespondiert mit 2143.531820.

2143 414800 Gymnasium / Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen

Korrespondierender Wert zu 528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

2143 531820 Gymnasium / Zuweisungen an Droste-Haus für OGS

Korrespondiert mit dem Produktkonto 2143.414200.

Produkt

2143 Gymnasium

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**2143 543100 Gymnasium / Geschäftsaufwendungen**

Inkl. vorhandener Wasserspender, Telefon, Glasfaser, Rundfunkgebühren, Porto.

2143 543160 Gymnasium / Schulbudget

Wie in der Vergangenheit ist für bestimmte Haushaltsansätze des Schuletats (Sächlicher Bedarf für den Unterricht, Lehrmittel/Bücherei, Anschaffungen von Sachen ohne Bewertung, Zeitschriften/Bücher, Bürobedarf) eine Pauschalierung vorgenommen worden, um für alle Schulen eine gerechtere Verteilung der Haushaltsmittel zu erreichen.

Die Grundschulen erhalten einen Sockelbetrag von 1.200 €, die weiterführenden Schulen je 2.100 €.

Hinzu kommt ein Betrag je Schüler(in) bei den/der

- Grundschulen 15,00 €
- Sekundarstufe I 21,00 €
- Sekundarstufe II 35,00 €

Darüber hinaus werden die Kosten der Kopiergeräte (Miete/Leasing) übernommen und ein Betrag von 4,30 € pro Schüler(in) für Kopien gezahlt. Für Randstunden- und OGS-Gruppen (ab 2011) werden zudem Pauschalbeträge bzw. Pro-Kopf-Beträge (für Kopien, Papier, kleinere Anschaffungen wie Spiele etc.) zur Verfügung gestellt. Ebenso wird der Mehraufwand für den Ganztagsbereich der Gesamtschule sowie der GL-Unterricht mit einer Aufwandspauschale unterstützt.

Dieses Verfahren hat sich bewährt und ist deshalb mit den entsprechenden Ansätzen vorgesehen.

inkl. Lernmanagementsystem.

Produkt	2143 Gymnasium

Haushaltsplan: 2025
Produkt
2143 Gymnasium
Produktverantwortung:
Martina Heitvogt
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	89.785,86	83.000	106.500	0	106.500	106.500	106.500
	783100 Erwerb von VG > 800 €	14.068,44	3.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	8.017,42	12.000	6.500	0	6.500	6.500	6.500
	783810 Auszahlungen für Festwert Lernmittelfreiheit	67.700,00	68.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	89.785,86	83.000	106.500	0	106.500	106.500	106.500
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-89.785,86	-83.000	-106.500	0	-106.500	-106.500	-106.500
<u>Finanzierungstätigkeit</u>								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-89.785,86	-83.000	-106.500	0	-106.500	-106.500	-106.500

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

2143 783100 Gymnasium / Erwerb von VG > 800 €

Zur Investitionsnummer: 1214390000:

Anschaffung von Klassenraummöbeln und Ersatzbeschaffung von Beschallungstechnik u.a.

Produkt	2143 Gymnasium

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1214390000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
2143.783100 BuG > 800 €	14.068,44	3.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
2143.783200 BuG < 800 €	8.017,42	12.000	6.500	0	6.500	6.500	6.500
= Saldo	-22.085,86	-15.000	-36.500	0	-36.500	-36.500	-36.500
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-22.085,86	-15.000	-36.500	0	-36.500	-36.500	-36.500

Produkt	2161 Zentrale Leistungen des Schulträgers

Produktbeschreibung

Umsetzung und Mitwirkung bei allen schulrelevanten Angelegenheiten im Rahmen der geltenden gesetzlichen Vorgaben und Regelungen.

Hierunter fallen: Schulbedarfsplanung, Schulentwicklungsplanung, Schülerbeförderung, allgemeine Verwaltungsarbeit, Ausübung der gesetzlichen Mitwirkungsrechte nach LandesG, Mitwirkung an (Förder-) Projekten, Schülerlotsen, Überwachung der Schulpflicht, Sprachförderkurse.

Beratung und Unterstützung aller am Schulleben Beteiligten

Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Landesverfassung NRW, Rechtsverordnung über die Bildung von Schulbezirken für die öffentlichen Grundschulen der Stadt Verl, Ratsbeschlüsse.

Ziel

- Erfüllung des staatlichen Bildungsauftrages und Sicherstellung einer bedarfsgerechten Infrastruktur für den Schul- u. Unterrichtsbetrieb
- Erstellung einer anlassbezogenen Schulentwicklungsplanung unter Berücksichtigung des geplanten Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung
- Ausbau der Qualitätsstandards im Bereich der Schuldigitalisierung
- Ausbau der Breitbandanbindung der Schulen
- Bereitstellung eines gesunden und attraktiven Verpflegungsangebotes für die Schülerinnen und Schüler im Offenen Ganztag und im Schulzentrum

Kennzahlen

Kennzahl	01.10.2019	01.10.2020	01.10.2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist
Anzahl Schülerinnen und Schüler gesamt ¹	2.976	2.968	3.004	3.100	3.109	3.060
- davon Grundschulen	975	963	992	1.071	1.082	1.028
- davon weiterführende Schulen	2.001	2.005	2.012	2.029	2.027	2.032
Teilnehmerzahl OGS gesamt	359	367	399	432	444	487
Teilnehmerzahl OGS in Prozent	36,5 %	38,1 %	40,2 %	40,3 %	41,0 %	47,37 %
Teilnehmerzahl Randstunden gesamt	219	196	205	264	284	318
Teilnehmerzahl Randstunden in Prozent	22,3 %	20,4 %	20,7 %	24,7 %	26,3 %	30,93 %
Früh-/Spätbetreuung	103	94	62	75	104	129
Fahrschüler gesamt ²	887	834	851	2.022	2.199	2.245
Fahrschüler in Prozent	29,4 %	28,1 %	28,3 %	65,2 %	70,8 %	70,53 %
- davon Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)	704	642	621	2.006	2.188	2.210
- davon Schülerspezialverkehr	183	192	230	16	11	35
Anzahl Mensaeissen gesamt (Vorjahr)	45.208	46.749	21.467	15.617	31.914	39.172
- davon herausgegeben an Schüler	42.911	44.580	20.817	15.156	31.081	38.474
Anzahl PCs an Verler Schulen	577	601	517	519	492	368
Anzahl Tablets an Verler Schulen	159	545	1.331	3.418	3527	3599
Anzahl interaktive Tafeln	106	142	145	157	163	165

¹ Ist 01.10.2021 = Stand am 01.08.2022

² Einführung des SchülerTicket NRW für die weiterführenden Schulen und Einbindung des Schülerspezialverkehrs in den ÖPNV im Jahr 2022

Produkt**2161 Zentrale Leistungen des Schulträgers**

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	243.554,49	134.900	120.900	87.500	81.300	75.100
	412100 Bedarfszuweisungen vom Land	83.063,10	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	100.663,98	0	0	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	59.827,41	59.900	45.900	12.500	6.300	100

Produkt		2161 Zentrale Leistungen des Schulträgers					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	290,18	0	0	0	0	0
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	290,18	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge *	16.726,85	5.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	459100 Andere sonstige Erträge	16.726,85	5.000	45.000	45.000	45.000	45.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	260.571,52	139.900	165.900	132.500	126.300	120.100
11.	- Personalaufwendungen	216.128,74	288.900	265.800	256.400	256.300	257.900
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	82.831,24	92.700	81.700	82.500	83.300	84.100
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	84.753,28	127.600	111.500	112.600	113.700	114.800
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	6.273,39	9.800	8.600	8.700	8.800	8.900
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	17.308,49	27.200	23.700	23.900	24.100	24.300
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	4.700	4.800	4.800	4.800	4.800
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	19.563,65	21.300	31.100	19.200	17.200	16.800
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	5.398,69	5.600	4.400	4.700	4.400	4.200
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.230.391,35	1.263.500	1.623.500	1.658.500	1.708.500	1.758.500
	523550 Erstattungen an Versorgungs- u. Bäderbetrieb	12.501,00	8.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.606,55	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	527290 Schülerbeförderung	985.477,23	960.000	1.200.000	1.250.000	1.300.000	1.350.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	10.299,11	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	213.404,97	254.500	345.500	345.500	345.500	345.500
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	1.102,49	25.000	40.000	25.000	25.000	25.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	194.681,47	340.000	577.000	575.000	607.000	637.000
	571100 AfA Sachanlagen	194.680,57	340.000	577.000	575.000	607.000	637.000
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,90	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen *	57.935,80	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	57.935,80	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	270.314,23	292.200	346.200	340.200	340.200	340.200
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	700	700	700	700	700
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	6.947,60	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	542220 Mieten EDV	50.050,33	78.000	130.000	124.000	124.000	124.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	0,00	500	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	25.348,14	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	544600 Versicherungen	187.968,16	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.969.451,59	2.284.600	2.912.500	2.930.100	3.012.000	3.093.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.708.880,07	-2.144.700	-2.746.600	-2.797.600	-2.885.700	-2.973.500
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)	-1.708.880,07	-2.144.700	-2.746.600	-2.797.600	-2.885.700	-2.973.500
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)	-1.708.880,07	-2.144.700	-2.746.600	-2.797.600	-2.885.700	-2.973.500
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	95.108,61	127.450	102.200	100.500	100.500	100.500

Produkt		2161 Zentrale Leistungen des Schulträgers					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	0,00	500	500	500	500	500
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	95.108,61	126.950	101.700	100.000	100.000	100.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.803.988,68	-2.272.150	-2.848.800	-2.898.100	-2.986.200	-3.074.000

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2161 412100 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Bedarfszuweisungen vom Land
Belastungsausgleich, Inklusion und Ausgleich für Schülerbeförderung EF Gymnasium.

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge

2161 459100 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Andere sonstige Erträge
u.a. Erstattungen beschädigte iPads.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

2161 523550 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Erstattungen an Versorgungs- u. Bäderbetrieb
Kosten Schulschwimmen (Freibad, Kleinschwimmbad, Hallenbad).

2161 525500 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
u.a. iPad-Reparaturen und Einrichtung der Mensa

2161 527290 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Schülerbeförderung
Schülerticket, Schülerspezialverkehr, Unterrichtsfahrten u. a.

2161 528100 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Sonstige Sachleistungen
Mehraufwand für Mensa, Kohlensäure.

2161 529100 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Sonstige Dienstleistungen
321.800 € Schul-IT (insbesondere Support, DMVPN-Technologie, Ausbau Netzinfrastruktur, Hardware nach Ausleuchtung, SingleSignOn, etc.)
16.500 € Schulentlassfeiern Gymnasium u. Gesamtschule
7.200 € EVAAlarm

2161 529150 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Prüfung, Beratung, Gutachten
Prozessbegleitung Ganztagsentwicklung.

Beschluss ABSKG - 22.01.2025 (Antrag CDU): Erhöhung des Ansatzes um 15.000 € für die Implementierung einer ganzheitlichen Schulentwicklungsplanung.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

2161 531800 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
u.a. Mensaessen, Prävention Grundschulen "Mein Körper gehört mir"

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

2161 542220 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Mieten EDV
Hierunter fallen Aufwendungen für Wartung, Lizenzen, Apps, FWU Rahmenvertrag, MDM I-Pad+Apple TV, SingleSignOn, etc.

Beschluss ABSKG - 22.01.2025 (Antrag CDU): Erhöhung des Ansatzes um 6.000 € für digitale Lernmittel.

2161 543100 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Geschäftsaufwendungen
Veranstaltung Schulentwicklung, Mittel für die Integration.

2161 544600 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Versicherungen
Unfallversicherung und Elektronikversicherung

Produkt	2161 Zentrale Leistungen des Schulträgers

Haushaltsplan: 2025
Produkt
2161 Zentrale Leistungen des Schulträgers
Produktverantwortung:
Martina Heitvogt
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen *	1.324.834,00	1.600.600	1.370.700	0	1.370.700	1.123.700	1.123.700
	681100 Investitionszuwendungen vom Land	1.324.834,00	1.600.600	1.370.700	0	1.370.700	1.123.700	1.123.700
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.324.834,00	1.600.600	1.370.700	0	1.370.700	1.123.700	1.123.700
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	139.705,65	618.500	890.500	0	770.500	770.500	770.500
	783100 Erwerb von VG > 800 €	62.827,07	366.500	432.500	0	312.500	312.500	312.500
	783200 Erwerb von VG < 800 €	76.878,58	252.000	458.000	0	458.000	458.000	458.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	139.705,65	618.500	890.500	0	770.500	770.500	770.500
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	1.185.128,35	982.100	480.200	0	600.200	353.200	353.200
<u>Finanzierungstätigkeit</u>								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	1.185.128,35	982.100	480.200	0	600.200	353.200	353.200

Erläuterungen zu 1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen**2161 681100 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Investitionszuwendungen vom Land**

Zur Investitionsnummer 1216100003:

Landeszuweisung aus dem Belastungsausgleichsgesetz G9. Zum Ausgleich für die investiven Kosten erhalten die Gemeinden und Kreise als Schulträger insgesamt 518 Mio. € vom Land NRW, der Anteil der Stadt Verl beträgt in 2025 247.000 €.

Zur Investitionsnummer 1216190003:

Beschluss ABSKG - 24.01.2024 (Antrag Verwaltung): Zuwendung zum Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter (Förderrichtlinie Ganztagsausbau).

Produkt	2161 Zentrale Leistungen des Schulträgers

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**2161 783100 Zentrale Leistungen des Schulträgers / Erwerb von VG > 800 €**

Zur Investitionsnummer 1216190004:

IT-Anschaffungen (Präsentationsflächen, iPads, PCs, Hardware für Netzstruktur, etc.)

Beschluss HFA - 04.02.2025 (Antrag Verwaltung): Erhöhung des Ansatzes um 120.000 € für die Anschaffung von Tabletladewagen/-schränken und die Anschaffung von IT-Hardware (z.B. Legamastertafeln, Laptops, Mikrophone).

Produkt		2161 Zentrale Leistungen des Schulträgers					
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1216100001 Landeszuweisung Schulpauschale							
2161.681100 Schulpauschale	1.077.950,00	1.105.600	1.123.700	0	1.123.700	1.123.700	1.123.700
= Saldo	1.077.950,00	1.105.600	1.123.700	0	1.123.700	1.123.700	1.123.700
1216100003 Landeszuweisung Belastungsausgleich G9							
2161.681100	246.884,00	245.000	247.000	0	247.000	0	0
= Saldo	246.884,00	245.000	247.000	0	247.000	0	0
1216190000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
2161.783100 BGA > 800 Euro (netto)	1.916,61	33.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
2161.783200 BGA < 800 Euro (netto)	6.313,18	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
= Saldo	-8.229,79	-41.000	-41.000	0	-41.000	-41.000	-41.000
1216190001 Ausstattung und Einrichtung der Mensa							
2161.783100 BuG > 800 €	18.883,54	23.500	23.500	0	23.500	23.500	23.500
2161.783200 BuG < 800 €	2.428,41	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
= Saldo	-21.311,95	-27.500	-27.500	0	-27.500	-27.500	-27.500
1216190002 DigitalPakt NRW							
2161.783200 Neue Medien (DigitalPakt NRW)	2.704,51	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-2.704,51	0	0	0	0	0	0
1216190003 Förderprogramm Infrastrukturausbau OGS							
2161.681100	0,00	250.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	250.000	0	0	0	0	0
1216190004 Schul-IT-Ausstattung							
2161.783100 Schul-IT > 800 Euro (netto)	42.026,92	160.000	226.000	0	106.000	106.000	106.000
2161.783200 Schul-IT < 800 Euro (netto)	65.432,48	240.000	446.000	0	446.000	446.000	446.000
= Saldo	-107.459,40	-400.000	-672.000	0	-552.000	-552.000	-552.000
1216190005 Ausstattung/Möblierung Ganztagsentwicklungsprozess der Grundschulen							
2161.783100 BuG > 800 Euro (netto)	0,00	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
= Saldo	0,00	-150.000	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	1.185.128,35	982.100	480.200	0	600.200	353.200	353.200

Produktbereich	25 Kultur und Wissenschaft

Produktbereich	25 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.408,32	8.700	6.700	6.700	6.600	6.200
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.793,01	9.600	10.500	10.500	10.500	10.500
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	787,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.397,19	13.000	11.000	11.000	11.000	11.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	26.385,52	32.300	29.200	29.200	29.100	28.700
11.	– Personalaufwendungen	447.935,56	498.500	493.500	497.200	502.000	506.800
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.475,35	200.500	217.000	211.500	211.500	206.500
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	78.832,93	98.000	90.000	68.000	56.000	55.000
15.	– Transferaufwendungen	117.905,51	195.500	396.500	451.500	190.500	190.500
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.514,73	53.600	92.000	92.000	92.000	92.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	776.664,08	1.046.100	1.289.000	1.320.200	1.052.000	1.050.800
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-750.278,56	-1.013.800	-1.259.800	-1.291.000	-1.022.900	-1.022.100
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)	-750.278,56	-1.013.800	-1.259.800	-1.291.000	-1.022.900	-1.022.100
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)	-750.278,56	-1.013.800	-1.259.800	-1.291.000	-1.022.900	-1.022.100
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	422.130,64	199.580	247.834	251.000	251.000	251.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.172.409,20	-1.213.380	-1.507.634	-1.542.000	-1.273.900	-1.273.100

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich	25 Kultur und Wissenschaft

Haushaltsplan: 2025
Produktbereich
25 Kultur und Wissenschaft**Teilfinanzplan**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	187.739,47	89.500	130.500	0	58.000	58.000	58.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	187.739,47	89.500	130.500	0	58.000	58.000	58.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-187.739,47	-89.500	-130.500	0	-58.000	-58.000	-58.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-187.739,47	-89.500	-130.500	0	-58.000	-58.000	-58.000

Produkt	2511 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung

Produktbeschreibung

Förderung des kulturellen Angebotes, des Ehrenamtes, der Erwachsenenbildung durch Betrieb eines VHS-Zweckverbandes, Unterstützung der kulturtreibenden Vereine sowie des Musik- und Kulturverbandes, Förderung der Dorfgemeinschaften.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW), Satzung des Zweckverbandes Volkshochschule Verl, Harsewinkel, Schloß Holte-Stukenbrock, Ratsbeschlüsse.

Ziel

Kultur

- Schaffung eines attraktiven und bedarfsgerechten kulturellen Angebotes
- Schaffung von Kultur(frei)räumen
- Förderung und Unterstützung der freien Kulturarbeit
- Stärkung des interkommunalen Austauschs und der Vernetzung regionaler Kulturakteure
- Förderung der Kulturellen Bildung

Ehrenamt

- Unterstützung, Förderung und Stärkung des Ehrenamts
- Vernetzung der Vereine
- Sichtbare Wertschätzung des bürgerschaftlichen Engagements schaffen

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose
Unterrichtsstunden der VHS in Verl	5.141	3.306	1.796	4.294	5.304	6.556
Anzahl PCs im Schulungsraum Verl	11	11	11	11	11	11
Mitgliedsvereine Musik- und Kulturverband	16	16	16	16	17	17
Mitglieder (Personen) Musik- und Kulturverband (MKV)	690	690	642	620	631	631
Ausgezahlter Zuschuss MKV pro Mitglied		34,00 €	34,00 €	36,00 €	36,00 €	36,00 €
Zuschuss MKV pro Einwohner	2,19 €	2,19 €	2,19 €	2,20 €	2,19	2,19
Veranstaltungen Kultur & Ehrenamt					13	14
Mitorganisation Veranstaltungen Stadtmarketing/OÄ/Sport					4	8
Ehrenamtskarteninhaber						212
Jubiläums-Ehrenamtskarteninhaber						10

Produkt

2511 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	5.000,00	6.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.000,00	6.500	5.000	5.000	5.000	5.000
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	442100 Erträge aus Verkauf	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	787,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	448300 Kostenerstattungen von Zweckverbänden	787,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	5.787,00	15.500	14.000	14.000	14.000	14.000
11.	- Personalaufwendungen	53.854,68	74.900	78.800	79.200	79.900	80.500
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.651,02	3.000	2.800	2.800	2.800	2.800
	501200 Dienstaufwendungen Tarifl. B.	39.666,95	55.000	57.800	58.400	59.000	59.600
	502200 Versorgungskasse Tarifl. B.	2.835,51	4.200	4.500	4.500	4.500	4.500

Produkt		2511 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	7.892,05	11.600	12.400	12.500	12.600	12.700
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	200	200	200	200	200
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	634,15	700	1.000	600	600	600
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	175,00	200	100	200	200	100
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	15.105,01	112.000	127.500	122.000	122.000	117.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	15.105,01	106.000	121.500	116.000	116.000	111.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	3.974,24	23.000	4.000	4.000	5.000	5.000
	571100 AfA Sachanlagen	3.974,24	23.000	4.000	4.000	5.000	5.000
15.	– Transferaufwendungen *	117.905,51	195.500	396.500	451.500	190.500	190.500
	531300 Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	83.025,51	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	34.880,00	105.500	303.500	358.500	97.500	97.500
	533900 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	2.550,02	14.500	15.000	15.000	15.000	15.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	500,53	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	2.049,49	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	544600 Versicherungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	193.389,46	419.900	621.800	671.700	412.400	408.000
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-187.602,46	-404.400	-607.800	-657.700	-398.400	-394.000
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)	-187.602,46	-404.400	-607.800	-657.700	-398.400	-394.000
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)	-187.602,46	-404.400	-607.800	-657.700	-398.400	-394.000
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	207.410,84	107.040	132.384	135.000	135.000	135.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	14.575,11	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	192.835,73	97.040	117.384	120.000	120.000	120.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-395.013,30	-511.440	-740.184	-792.700	-533.400	-529.000

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2511 414200 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
5.000 € Heimatpreis

Erläuterungen zu 5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte

2511 442100 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Erträge aus Verkauf
Verkauf Karten Verler Literaturtage

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

2511 448300 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Kostenerstattungen von Zweckverbänden
Erstattungen durch die VHS für die besondere Nutzung städtischer Einrichtungen (EDV-Raum).

Produkt	2511 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**2511 525500 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens**

Wartung PC-Raum der VHS, Elektroprüfung etc.

2511 529100 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Sonstige Dienstleistungen

Für 2025 sind folgende Aufwendungen geplant:

20.000 € Gestaltung Schalt-/Stromkästen, Bushaltesthäuschen

20.000 € Literaturtage

20.000 € Markt der Möglichkeiten

17.500 € Jugendkulturfestival

6.000 € Zuschuss Heimatverein für die Betreuung des Knopfmuseums (bis einschließlich 2026)

5.500 € Fete de la musique

5.000 € Fortbildungsprogramm Vereine

5.000 € Ehrenamtstag

7.500 € Erinnerungskultur und Demokratiebewusstsein (Vereine und Schulen) 1)

4.000 € Kulturelle Bildung

3.000 € Tag des offenen Denkmals

5.000 € Sonstige Kosten

3.000 € Veranstaltungsreihe "80 Jahre Kriegsende" 2)

1) Beschluss ABSKG - 22.01.2025 (Antrag SPD): Erhöhung des Ansatzes um 2.500 € zur Förderung des Demokratiebewusstseins und zur Erinnerungskultur für Schulen und Vereine.

2) Beschluss HFA - 04.02.2025 (Antrag Verwaltung): Erhöhung des Ansatzes um 3.000 € für die Durchführung einer Veranstaltungsreihe "80 Jahre Kriegsende".

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen**2511 531300 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände**

Zuschuss an den Zweckverband Volkshochschule gem. Trägervereinbarung.

2511 531800 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

57.500 € Zuschuss Musik- und Kulturverband Verl

29.000 € Zuschuss Dorfgemeinschaften

4.000 € Zuschuss Vereine für Weihnachtsmärkte

5.000 € Heimatpreis (korrespondiert mit 2511.414200)

2.000 € Zuschuss an Vereine für alternative Raumnutzung durch Umbau der Gesamtschule

Zuschuss für den Ausbau des Gebäudes vom Droste Haus (2025: 200.000 €, 2026: 261.000 €).

Beschluss HFA - 04.02.2025 (Antrag Verwaltung): Erhöhung des Ansatzes um 6.000 € für die veränderten Zuschüsse an die Dorfgemeinschaften (DS 1243/2024).

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**2511 543100 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Geschäftsaufwendungen**

4.000 € allg. Geschäftsaufwendungen

5.000 € Beiträge für interkommunale Vernetzung

2511 544600 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Versicherungen

Versicherung Kunstwerke

Produkt	2511 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung

Haushaltsplan: 2025
Produkt
2511 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung
Produktverantwortung:
Martina Heitvogt
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	134.667,66	35.000	63.000	0	3.000	3.000	3.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	16.217,59	3.000	63.000	0	3.000	3.000	3.000
	783161 Auszahlungen für den Erwerb von Kunstgegenständen > 800	114.920,00	0	0	0	0	0	0
	783200 Erwerb von VG < 800 €	3.530,07	32.000	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	134.667,66	35.000	63.000	0	3.000	3.000	3.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-134.667,66	-35.000	-63.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
<u>Finanzierungstätigkeit</u>								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-134.667,66	-35.000	-63.000	0	-3.000	-3.000	-3.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen
2511 783100 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Erwerb von VG > 800 €

Zur Investitionsnummer 1251190001:

Beschluss ABSKG - 22.01.2025 (Antrag Verwaltung): Erhöhung des Ansatzes um 60.000 € für die Anschaffung einer neuen Möblierung der VHS-Räume am Bildungsstandort "Feldschule".

2511 783200 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung / Erwerb von VG < 800 €

Beschluss ABSKG - 24.01.2024 (Antrag Verwaltung): Erhöhung des Ansatzes für die Ausstattung der VHS-Räume (Konten 081200 bzw. 783200).

Produkt	2511 Kulturpflege, Kunst- und Ehrenamtsförderung

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1251190001 Betriebs- und Geschäftsausstattung für den VHS-Raum etc.							
2511.783100 BuG > 800 €	16.217,59	3.000	63.000	0	3.000	3.000	3.000
2511.783200 BuG < 800 €	3.530,07	32.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-19.747,66	-35.000	-63.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
1251190003 Anschaffung eines Stadtreliefs							
2511.783161 Anschaffung	59.920,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-59.920,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-79.667,66	-35.000	-63.000	0	-3.000	-3.000	-3.000

Produkt	2521 Bibliothek

Produktbeschreibung

Die Bibliothek Verl ist wichtiger Bestandteil der Verler Bildungs- und Kulturinfrastruktur. Sie zeichnet sich aus durch ihr breit gefächertes Medien-, Informations-, Bildungs- und Kulturangebot sowie die intensive Nutzung durch alle Bevölkerungs- und Altersgruppen. Als Ort der Begegnung „Verler Wohnzimmer“ ist sie ein wichtiger Bestandteil, für die kinder- und familienfreundliche Kommune. Mit dem Zusatzangebot der Open Library steht die Bibliothek Verl 12/7 zur Verfügung. Seit jeher „Sharing-Community“ unterstützt sie mit ihrer „VERLeihbar“, der Bibliothek der Dinge, Bemühungen um Nachhaltigkeit.

Auftragsgrundlage

- Benutzungsordnung für die Bibliothek Verl, Ratsbeschlüsse.
- Bibliotheksstärkungsgesetz vom 29. Oktober 2019 (Gesetz- und Verordnungsblatt (GV.NRW) Ausgabe 2019 Nr. 25 vom 08.11.2019 Seite 817 bis 854)

Ziel

- Angebot eines aktuellen, attraktiven Medienbestandes, auch in der „Bibliothek der Dinge“ zur zeitgemäßen Versorgung der Bevölkerung mit verschiedenen Medien.
- Durchführung von Veranstaltungen (u.a. Autorlesungen, Vorlesenachmittage, Klassen- und Seniorenführungen, Ausstellungen, Theater und andere Veranstaltungen für Kinder).
- Unterstützung (der Bürgerinnen und Bürger, Schülerinnen und Schüler) beim Erwerb von Lese- und Medienkompetenz, bei der demokratischen Willensbildung und beim lebenslangen Lernen.
- Ausweitung der Mitmachangebote und Förderung der digitalen Teilhabe der Bevölkerung.
- Kooperationen mit Schulen und Kindergärten

Kennzahlen

Kennzahl	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist
Medienbestand	40.509	38.176	32.885	37.123	38.511	39.992
Aktive Leser	7.053	8.529	6.382	5.726	6.572	7.337
Anzahl Besucherinnen und Besucher	81.656	75.842	29.057	30.043	67.315	85.962
aktive Open-Library-Nutzerinnen und -Nutzer	/	/	/	/	3.307	3.875
Ausleihen insgesamt	263.669	256.410	212.654	145.033	230.635	250.683
- davon e-Ausleihe	31.665	32.477	33.150	31.608	33.586	38.085
Veranstaltungen inkl. Führungen etc.	242	238	82	27	137	211
Anzahl der Teilnehmenden an Veranstaltungen	5.604	4.859	1.181	1.371	2.711	2867
Anzahl Führungen Schule/Kita	25	26	9	10	36	30

Produkt**2521 Bibliothek**

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	3.408,32	2.200	1.700	1.700	1.600	1.200
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	500	0	0	0	0
	414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	2.993,70	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	414,62	500	500	500	400	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	2.793,01	1.600	2.500	2.500	2.500	2.500
	442119 Erträge aus Verkauf mit UST 19 %	13,86	100	100	100	100	100
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.779,15	1.500	2.400	2.400	2.400	2.400
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.397,19	13.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	456200 Säumniszuschläge	11.890,19	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	459100 Andere sonstige Erträge	2.507,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	20.598,52	16.800	15.200	15.200	15.100	14.700

Produkt		2521 Bibliothek					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
11.	– Personalaufwendungen	394.080,88	423.600	414.700	418.000	422.100	426.300
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	5.302,14	5.900	5.700	5.800	5.900	6.000
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	303.350,59	323.200	315.300	318.500	321.700	324.900
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	22.394,17	24.800	24.400	24.600	24.800	25.000
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	61.415,67	67.600	66.500	67.200	67.900	68.600
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	300	300	300	300	300
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.268,31	1.400	2.200	1.300	1.200	1.200
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	350,00	400	300	300	300	300
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	91.370,34	88.500	89.500	89.500	89.500	89.500
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	12.933,65	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	9.258,43	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	528120 Beschaffung von Medien (Festwert)	46.835,55	47.500	48.000	48.000	48.000	48.000
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	2.993,70	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	4.800,02	500	500	500	500	500
	529115 Sonstige Dienstleistungen Digitale Medien	14.548,99	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	74.858,69	75.000	86.000	64.000	51.000	50.000
	571100 AfA Sachanlagen	74.858,69	75.000	86.000	64.000	51.000	50.000
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	22.964,71	39.100	77.000	77.000	77.000	77.000
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	142,30	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	542220 Mieten EDV	6.384,95	16.000	52.000	52.000	52.000	52.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	0,00	100	0	0	0	0
	543100 Geschäftsaufwendungen	16.437,46	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	583.274,62	626.200	667.200	648.500	639.600	642.800
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-562.676,10	-609.400	-652.000	-633.300	-624.500	-628.100
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)	-562.676,10	-609.400	-652.000	-633.300	-624.500	-628.100
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)	-562.676,10	-609.400	-652.000	-633.300	-624.500	-628.100
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	214.719,80	92.540	115.450	116.000	116.000	116.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	226,85	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	214.492,95	91.540	114.450	115.000	115.000	115.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-777.395,90	-701.940	-767.450	-749.300	-740.500	-744.100

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produkt

2521 Bibliothek

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2521 414200 Bibliothek / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Sommerleseclub (SLC)

2521 414800 Bibliothek / Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen
Spendeneinnahmen

Erläuterungen zu 5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte

2521 446100 Bibliothek / Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Benutzungsgebühren, Flohmarkteinnahmen u.a.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

2521 528100 Bibliothek / Sonstige Sachleistungen
Hierunter fallen z.B. Aufwendungen für Zeitschriften und Material für Makerspace/3D sowie kleinere Anschaffungen.

2521 528120 Bibliothek / Beschaffung von Medien (Festwert)
Ansatz wurde leicht erhöht, aufgrund der "Bibliothek der Dinge" und Medienaustausch in den Bücherkisten für Externe

2521 529115 Bibliothek / Sonstige Dienstleistungen Digitale Medien
zusätzliche Online-Angebote: Onleihe OWL, Munzinger, Duden, Brockhaus, FreegalMusic.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

2521 542220 Bibliothek / Mieten EDV
Hierunter fallen auch Aufwendungen für Lizenzen, z.B. Brockhaus, 3D-Drucker, Kamera, etc.
inkl. Bibliothekssoftware Online-/Cloudbasiert.

2521 543100 Bibliothek / Geschäftsaufwendungen
Hierunter fallen auch Aufwendungen für die Öffentlichkeitsarbeit.

Produkt	2521 Bibliothek

Haushaltsplan: 2025
Produkt
2521 Bibliothek
Produktverantwortung:
Martina Heitvogt
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	53.071,81	54.500	67.500	0	55.000	55.000	55.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	3.517,58	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	2.817,26	5.000	17.500	0	5.000	5.000	5.000
	783820 Auszahlungen für Festwert- Ersatzbeschaffungen	46.736,97	47.500	48.000	0	48.000	48.000	48.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	53.071,81	54.500	67.500	0	55.000	55.000	55.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-53.071,81	-54.500	-67.500	0	-55.000	-55.000	-55.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-53.071,81	-54.500	-67.500	0	-55.000	-55.000	-55.000

Produkt	2521 Bibliothek

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1252190000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
2521.783100 BuG > 800 €	3.517,58	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
2521.783200 BuG < 800 €	2.817,26	5.000	17.500	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo	-6.334,84	-7.000	-19.500	0	-7.000	-7.000	-7.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-6.334,84	-7.000	-19.500	0	-7.000	-7.000	-7.000

Produktbereich

31 Soziale Leistungen

Produktbereich

31 Soziale Leistungen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.050,12	28.500	29.300	29.200	28.200	28.200
3.	+ Sonstige Transfererträge	187.646,34	61.500	51.000	51.000	51.000	51.000
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.232.086,99	2.086.000	2.059.000	1.895.000	1.995.000	1.995.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	134,50	500	300	300	300	300
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	2.562.917,95	2.176.500	2.139.600	1.975.500	2.074.500	2.074.500
11.	– Personalaufwendungen	820.456,15	1.020.500	1.053.900	1.045.600	1.052.200	1.061.400
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	337.208,75	451.525	519.125	514.125	506.125	508.125
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	5.006,90	54.000	46.000	48.000	50.000	51.000
15.	– Transferaufwendungen	2.373.020,86	2.951.000	3.426.000	3.486.000	2.956.000	3.506.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.049,71	27.500	49.700	49.700	49.700	49.700
17.	= Ordentliche Aufwendungen	3.549.742,37	4.504.525	5.094.725	5.143.425	4.614.025	5.176.225
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-986.824,42	-2.328.025	-2.955.125	-3.167.925	-2.539.525	-3.101.725
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)	-986.824,42	-2.328.025	-2.955.125	-3.167.925	-2.539.525	-3.101.725
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)	-986.824,42	-2.328.025	-2.955.125	-3.167.925	-2.539.525	-3.101.725
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	666.693,85	531.000	612.740	613.000	613.000	613.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.653.518,27	-2.859.025	-3.567.865	-3.780.925	-3.152.525	-3.714.725

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich	31 Soziale Leistungen

Haushaltsplan: 2025
Produktbereich
31 Soziale Leistungen**Teilfinanzplan**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.188,49	55.000	69.000	0	64.000	54.000	54.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	14.188,49	55.000	69.000	0	64.000	54.000	54.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-14.188,49	-55.000	-69.000	0	-64.000	-54.000	-54.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-14.188,49	-55.000	-69.000	0	-64.000	-54.000	-54.000

Produkt	3111 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit

Produktbeschreibung

Die Stadt Verl ist als delegierter örtlicher Sozialhilfeträger zuständig für die Aufnahme und Bearbeitung aller Anträge für den Bereich des Sozialgesetzbuchs - 12. Teil. Dementsprechend erfolgt eine umfassende Beratung, Unterstützung in allen sozialen Bereichen und Aktivierung der Leistungsberechtigten. Bei Unterstützungs-/Hilfebedarf werden die Leistungsempfänger/innen dauerhaft unterstützt und begleitet. Es werden beteiligte Behörden und Institutionen eingeschaltet und Prüfungen zu möglichen vorrangigen Leistungen anderer Stellen durchgeführt.

Alle gemäß der Richtlinien des Verler Familienpasses zu gewährenden Leistungen werden geprüft, errechnet und ausgezahlt.

Im Bereich der gesetzlichen Rentenversicherung erfolgt eine umfassende Beratung, Antragsaufnahme und Weiterleitung in elektronischer Form. Hilfen im Widerspruchsverfahren bei einem der Träger der gesetzlichen Rentenversicherung erfolgen vor Ort. Beratungstermine der Deutschen Rentenversicherung vor Ort in Verl werden koordiniert und angeboten.

Die Angebote in der Seniorenarbeit werden koordiniert und mit Kooperationspartner/innen durchgeführt. Es wird eine umfassende Beratung und Unterstützung für ältere Menschen und Pflegebedürftiger angeboten, um Schwierigkeiten, die durch das Alter bzw. die Pflegebedürftigkeit entstehen, zu verhüten / zu überwinden / zu mildern mit dem Ziel, möglichst unabhängig weiter am Leben in der Gemeinschaft teilzunehmen.

Anträge auf Hilfe zur Pflege werden aufgenommen und an die zuständige Stelle weitergeleitet. Es erfolgt eine umfassende Beratung zu den örtlichen Angeboten und der Gesamtsituation.

Erstellung spezieller Angebote an ältere Menschen und Pflegebedürftige, wie runder Tisch für Senioren, Seniorenwegweiser (halbjährlich), Besuchsdienst, Beratung der Angehörigen von Pflegebedürftigen, Vorträge und Aktionen (z.B. Seniorenmesse), Einrichtung von Gehpaten-Treffs zur Begleitung bei Spaziergängen in Verl, Initiierung der Ausbildung von Demenzbegleitern. Neue Projekte, wie z.B. eine neue Seniorenbegegnungsstätte werden erarbeitet, durchgeführt und begleitet.

Begleitung und Steuerung des Prozesses für ein generationsübergreifendes Gesamtkonzept zur Demografie und Umsetzung der Handlungsempfehlungen aus dem Bericht.

Soziale Arbeit / Integration:

Die Integration von Bürgern und Bürgerinnen mit Zuwanderungshintergrund ist eine wichtige Aufgabe einer Kommune. Gerade während der Corona-Pandemie hat sich gezeigt, dass z.B. für den Kreis der Werkvertragsarbeiter und Werkvertragsarbeiterinnen besondere Hilfebedarfe bestehen. Um hier eine konzentrierte Arbeit leisten zu können, sind ein Teil der freiwilligen Leistungen auf gesonderten Konten (Konsumtiv: 448801, 459101, 527251, 528101, 529101, 541212, 542951, 543120 und Investiv: 783201, 783101) ausgewiesen worden.

Auftragsgrundlage

Delegationssatzung Kreis Gütersloh, Sozialgesetzbuch (SGB) XII, V und VI, Landespflegegesetz NRW, Richtlinien für den Familienpass der Stadt Verl, Ratsbeschlüsse

Ziel

- Entscheidung über Leistungsanträge innerhalb von 14 Tagen bei Vorliegen der entscheidungsrelevanten Unterlagen
- Finanzielle Unterstützung von berechtigten Familien durch den Familienpass
- Erstellung spezieller Angebote für ältere Menschen und Pflegebedürftige
- Ausbau der Seniorenarbeit
- Soziale Förderung: Bildung/Stärkung von Netzwerken, Stärkung der Interessen und Belange von älteren Menschen, Menschen mit Behinderungen, Familien, Menschen mit Migrationshintergrund
- Informations- und Öffentlichkeitsarbeit
- Unterstützung der ehrenamtlich Tätigen

Soziale Arbeit / Integration:

- Auf- und Ausbau der Integrationsarbeit
- Integrationsunterstützung für Menschen mit Migrationshintergrund
- Erstellung spezieller Angebote
- Informations- und Öffentlichkeitsarbeit

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl der Fälle im Bereich SGB XII	155	143	152	186	195	205
Anzahl der Personen im Bereich SGB XII	167	153	166	163	170	180
Familienpass: Anzahl Anträge auf Zuschüsse *)	157	148	219	194	200	200
Fälle Rentenberatung	568	596	506	683	670	680
Anträge auf Hilfe zur Pflege	41	250	239	350	360	370

*) = Vereine, Droste-Haus, Schulen für Klassenfahrten werden jeweils nur als ein Antrag gezählt.

Produkt	3111 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit

Produkt	3111 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit	Produktverantwortung: Patrick Bullermann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	139.100,17	0	3.900	3.900	2.900	2.900
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	138.871,00	0	2.500	2.500	1.500	1.500
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	229,17	0	1.400	1.400	1.400	1.400
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	134,50	0	100	100	100	100
	459100 Andere sonstige Erträge	134,50	0	100	100	100	100
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	139.234,67	0	4.000	4.000	3.000	3.000
11.	- Personalaufwendungen	280.187,76	334.400	353.600	344.400	345.200	347.700
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	79.179,00	83.800	88.000	88.900	89.800	90.700
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	138.774,51	171.100	173.000	174.700	176.400	178.200
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	10.294,65	13.100	13.400	13.500	13.600	13.700
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	28.069,62	37.700	35.900	36.300	36.700	37.100
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	4.300	5.100	5.200	5.300	5.400
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	18.707,54	19.300	33.400	20.700	18.600	18.100
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	5.162,44	5.100	4.800	5.100	4.800	4.500
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	84.643,29	201.525	201.625	201.625	203.125	205.125
	525100 Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen	317,76	0	100	100	100	100
	527250 Öffentlichkeitsarbeit	15.595,53	12.000	10.000	8.000	8.000	8.000
	527251 Öffentlichkeitsarbeit Soziale Arbeit/Integration	0,00	1.000	1.000	1.000	500	500
	528100 Sonstige Sachleistungen	1.014,35	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	528101 Sonstige Sachleistungen Soziale Arbeit/Integration	0,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	528102 Sonstige Sachleistungen Soziales Duo	785,19	24.525	24.525	24.525	24.525	24.525
	529100 Sonstige Dienstleistungen	799,74	20.000	29.000	29.000	29.000	29.000
	529101 Sonstige Dienstleistungen	66.119,80	77.000	76.000	78.000	80.000	82.000
	529102 Sonstige Dienstleistungen Soziales Duo	10,92	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	611,21	2.000	4.000	5.000	6.000	7.000
	571100 AfA Sachanlagen	611,21	2.000	4.000	5.000	6.000	7.000
15.	- Transferaufwendungen *	156.304,62	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000
	531700 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	16.100,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	39.040,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	533900 Sonstige soziale Leistungen	101.164,62	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.321,44	4.500	4.700	4.700	4.700	4.700
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541212 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz Soziale Arbeit/Integration	0,00	300	300	300	300	300
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	718,10	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	0,00	100	100	100	100	100
	542951 Gerichtskosten, Notargebühren Soziale Arbeit/Integration	0,00	100	100	100	100	100
	543100 Geschäftsaufwendungen	3.603,34	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	543120 Geschäftsaufwendungen	0,00	500	200	200	200	200

Produkt		3111 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
17.	= Ordentliche Aufwendungen	526.068,32	683.425	704.925	696.725	700.025	705.525
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-386.833,65	-683.425	-700.925	-692.725	-697.025	-702.525
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)	-386.833,65	-683.425	-700.925	-692.725	-697.025	-702.525
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)	-386.833,65	-683.425	-700.925	-692.725	-697.025	-702.525
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	500	500	500	500	500
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	0,00	500	500	500	500	500
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-386.833,65	-683.925	-701.425	-693.225	-697.525	-703.025

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

3111 414200 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Integrationspauschale durch das Land NRW

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3111 527250 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Öffentlichkeitsarbeit
Verschiedene Projekte in dem Bereich der Seniorenarbeit.

3111 527251 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Öffentlichkeitsarbeit Soziale Arbeit/Integration
Öffentlichkeitsarbeit, Flyer, Prospekte u.a. zur Beratungsstelle am Zollhausweg für Menschen mit Migrationshintergrund bzw. für Werkvertragsbeschäftigte.

3111 528101 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Sonstige Sachleistungen Soziale Arbeit/Integration
Projektmaßnahmen im Rahmen Sozialer Arbeit und Integration der Beratungsstelle am Zollhausweg.

3111 528102 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Sonstige Sachleistungen Soziales Duo
Projektkosten "Soziales Duo".

3111 529100 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Sonstige Dienstleistungen
KIM Case Management Eigenanteil

3111 529101 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Sonstige Dienstleistungen
Beratungsleistungen für die Beratungsstelle am Zollhausweg (Sozialarbeiter der AWO).

3111 529102 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Sonstige Dienstleistungen Soziales Duo
Personalkosten "Soziales Duo".

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

3111 531700 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen
Zuschuss an den Verein "Libelle e.V..".

3111 531800 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
Kurzfristige Unterstützungshilfen.

Produkt	3111 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit

Haushaltsplan: 2025
Produkt

3111 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung,
Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit

Produktverantwortung:
Patrick Bullermann

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.000,00	3.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	783101 Erwerb von VG > 800 €	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	783171 Maschinen und technische Anlagen	11.000,00	0	0	0	0	0	0
	783201 Betriebs-/Geschäftsausstattung GWG Einrichtung U 3-Betreuung	0,00	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	11.000,00	3.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-11.000,00	-3.000	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000
<u>Finanzierungstätigkeit</u>								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-11.000,00	-3.000	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000

Produkt	3111 Abwicklung SGB XII, Rentenversicherung, Familien-, Senioren- und Ehrenamtsarbeit

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1311100010 Betriebs- und Geschäftsausstattung Soziale Arbeit/Integration							
3111.783101 BGA > 800 Euro (netto)							
Soziale Arbeit/Integration	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
3111.783201 BGA < 800 Euro (netto)							
Soziale Arbeit/Integration	0,00	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Saldo	0,00	-3.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
1311190000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
3111.783100	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
3111.783171	11.000,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-11.000,00	0	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-11.000,00	-3.000	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000

Produkt

3113 Leistungen für Asylbewerber

Produktbeschreibung

Nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz ist die Stadt Verl verpflichtet, die ihr zugewiesenen Geflüchteten/Asylbewerber/innen zu versorgen und unterzubringen. Die Unterkünfte werden verwaltet und organisiert, bestückt und instandgehalten. Es werden die Integration und der Spracherwerb gefördert, um den Geflüchteten ein integratives Miteinander und Teilhabe in der Gesellschaft zu ermöglichen. Die Leistungen werden in unterschiedlichen Teilbeträgen pro Monat ausgezahlt. Die Grundversorgung mit medizinischer Behandlung (stationär und ambulant) wird sichergestellt. Widersprüche und Klagen werden bearbeitet. Es erfolgt eine enge Zusammenarbeit mit den Trägern der Grundsicherung (SGB II und XII), der Ausländerbehörde des Kreises, dem BAMF und anderen Behörden. Der Übergang von Asyl-Leistungen zu SGB II-Leistungen wird vorbereitet und begleitet. Anerkannte Geflüchtete werden weiter integrativ betreut und begleitet. Dieser Bedarf steigt weiter an.

Seit 2023 ist eine Stelle im KIM-Case-Management eingerichtet. Hier kann eine noch engere Begleitung und Hilfe zur Integration in das Arbeitsleben und die Gesellschaft erfolgen.

Aufgrund der aktuellen Situation in der Ukraine hat die Stadt Verl ukrainische Flüchtlinge aufgenommen. Durch diese Aufnahme besteht ein erhöhter Bedarf an Unterkünften. Es werden vorübergehend Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz gezahlt, bis ein Aufenthaltstitel ausgestellt worden ist.

Des Weiteren steigen die Zuweisungen aus weiteren Ländern enorm. Das Jahr 2024 übersteigt zum jetzigen Zeitpunkt die Zuweisungen der vorherigen Jahre. Es wird das zuweisungsstärkste Jahr seit 2015. Es ist davon auszugehen, dass die Zuweisungen nicht nachlassen werden. Leistungen der Bildung und Teilhabe werden für Asylsuchende für den Bereich der Schulbedarfspakete ausgezahlt, die anderen BuT-Leistungen werden beantragt und an die zuständige Stelle geleitet.

Durch hauptamtliche Flüchtlingsbetreuer/innen wird eine enge Beratung und Begleitung der Flüchtlinge sichergestellt.

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz, Delegationssatzung Kreis Gütersloh, Satzung der Stadt Verl zur Nutzung der Übergangsheime, Ratsbeschlüsse

Ziel

- Über die Leistungsanträge ist innerhalb von max. 2 Wochen nach Vorliegen aller entscheidungserheblichen Tatsachen zu entscheiden.
- Alle städtischen Unterkünfte sind regelmäßig zu kontrollieren und auf einem guten Stand zu halten.
- Die Unterbringung in angemessenen Wohnraum für neu zugewiesene Geflüchtete ist durchzuführen.
- Integration von Asylbewerber/innen/Geflüchteten in adäquaten Wohnraum im ganzen Stadtgebiet Verl
- Die Arbeit der ehrenamtlichen Helfenden wird unterstützt.

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl der städt. Unterkünfte	22	24	29	35	38	40
Durchschnittliche Zahl von Flüchtlingen	130	154	310	370	550	600
- davon Kinder	34	53	115	130	170	180

Produkt

3113 Leistungen für Asylbewerber

Produktverantwortung:
Patrick Bullermann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.949,95	28.500	25.400	25.300	25.300	25.300
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	414300 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden / Kreis	0,00	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	3.836,25	200	200	200	200	200
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	113,70	200	100	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	187.646,34	61.500	51.000	51.000	51.000	51.000
	421101 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen § 1 AsylbLG						
	nabrf Kostenbeitrag, Aufwendersers.	187.646,34	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000

Produkt		3113 Leistungen für Asylbewerber					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	421107 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen § 1 AsylbLG abrf. Leist. v. Sozialleistungsträg.	0,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	1.719.272,55	1.500.000	1.389.000	1.200.000	1.300.000	1.300.000
	448100 Kostenerstattungen vom Land	1.719.272,55	1.500.000	1.389.000	1.200.000	1.300.000	1.300.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	200	200	200	200
	459100 Andere sonstige Erträge	0,00	500	200	200	200	200
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	1.910.868,84	1.590.500	1.465.600	1.276.500	1.376.500	1.376.500
11.	– Personalaufwendungen	337.028,60	490.800	496.700	496.500	500.400	505.000
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	31.356,45	32.900	34.600	34.900	35.200	35.600
	501200 Dienstaufwendungen Tarifr. B.	232.493,80	347.600	345.100	348.600	352.100	355.600
	502200 Versorgungskasse Tarifr. B.	16.997,44	26.700	26.700	27.000	27.300	27.600
	503200 SV-Beiträge Tarifr. B.	46.713,83	72.300	73.200	73.900	74.600	75.300
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	7.419,60	7.600	13.200	8.100	7.300	7.100
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	2.047,48	2.000	1.900	2.000	1.900	1.800
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	193.537,69	195.000	262.500	262.500	253.000	253.000
	523100 Erstattungen an Land	0,00	30.000	30.000	30.000	20.000	20.000
	525100 Betrieb und Unterhaltung von Fahrzeugen	5.404,55	6.000	6.000	6.000	6.500	6.500
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	385,80	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	527250 Öffentlichkeitsarbeit	521,19	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	129.692,39	15.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	3.836,25	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	50.307,51	130.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	3.390,00	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	4.395,69	52.000	42.000	43.000	44.000	44.000
	571100 AfA Sachanlagen	4.395,69	52.000	42.000	43.000	44.000	44.000
15.	– Transferaufwendungen	1.664.882,25	2.130.000	2.485.000	2.495.000	1.965.000	2.515.000
	533820 Leistungen für Asylbewerber Unterkunftskosten § 3 AsylbLG	187.158,60	260.000	500.000	600.000	60.000	600.000
	533821 Leistungen für Asylbewerber Grundleistungen §3 AsylbLG	864.323,22	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	533823 Leistungen für Asylbewerber Unterkunftskosten in besonderen Fällen §2 AsylbLG	74.008,24	100.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	533824 Grundleistungen in besonderen Fällen §2 AsylbLG	197.506,75	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	533851 Leistungen für Asylbewerber Krankenhilfe §4 AsylbLG Krankenhilfe §3-Leistungen	225.069,95	200.000	400.000	300.000	300.000	300.000
	533852 Leistungen für Asylbewerber Krankenhilfe §4 AsylbLG Krankenhilfe §2-Leistungen	103.243,17	150.000	100.000	110.000	120.000	130.000
	533900 Sonstige soziale Leistungen	13.572,32	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	7.786,72	20.500	22.500	22.500	22.500	22.500
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	397,47	1.500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	3.262,95	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	542300 Leasing	2.870,28	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	516,46	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	739,56	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	544600 Versicherungen	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.207.630,95	2.888.300	3.308.700	3.319.500	2.784.900	3.339.500
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-296.762,11	-1.297.800	-1.843.100	-2.043.000	-1.408.400	-1.963.000

Produkt		3113 Leistungen für Asylbewerber					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		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)	-296.762,11	-1.297.800	-1.843.100	-2.043.000	-1.408.400	-1.963.000
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)	-296.762,11	-1.297.800	-1.843.100	-2.043.000	-1.408.400	-1.963.000
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	666.693,85	530.500	612.240	612.500	612.500	612.500
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	589,81	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	666.104,04	525.500	609.740	610.000	610.000	610.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-963.455,96	-1.828.300	-2.455.340	-2.655.500	-2.020.900	-2.575.500

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

3113 448100 Leistungen für Asylbewerber / Kostenerstattungen vom Land
Erstattungen des Landes NRW für Personen im Anerkennungsverfahren u.ä.

Beschluss HFA - 04.02.2025 (Antrag Verwaltung): Erhöhung des Ansatzes um 189.000 € wegen der Erhöhung der Pauschale des Flüchtlingsaufnahmegesetzes.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3113 523100 Leistungen für Asylbewerber / Erstattungen an Land
Rückerstattung "FlüAG-Pauschalen" an das Land durch nachträgliche Überprüfung.

3113 528100 Leistungen für Asylbewerber / Sonstige Sachleistungen
u.a. Anschaffung Inventar für Unterkünfte

3113 529100 Leistungen für Asylbewerber / Sonstige Dienstleistungen
u.a. Flüchtlingsbetreuung, Elektroprüfungen in Unterkünften

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

3113 544600 Leistungen für Asylbewerber / Versicherungen
Haftpflichtversicherung für im Leistungsbezug stehende Personen.

Produkt	3113 Leistungen für Asylbewerber

Haushaltsplan: 2025
Produkt
3113 Leistungen für Asylbewerber
Produktverantwortung:
Patrick Bullermann
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	3.188,49	52.000	57.000	0	52.000	42.000	42.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	0,00	2.000	17.000	0	12.000	2.000	2.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	3.188,49	50.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	3.188,49	52.000	57.000	0	52.000	42.000	42.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-3.188,49	-52.000	-57.000	0	-52.000	-42.000	-42.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-3.188,49	-52.000	-57.000	0	-52.000	-42.000	-42.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

3113 783100 Leistungen für Asylbewerber / Erwerb von VG > 800 €

Zur Investitionsmaßnahme 1311390000: u.a. Errichtung eines Spielplatzes an der Elisabethstraße 6 (2025: 15.000 €, 2026: 10.000 €).

Produkt	3113 Leistungen für Asylbewerber

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1311390000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
3113.783100 BuG > 800 €	0,00	2.000	17.000	0	12.000	2.000	2.000
3113.783200 BuG < 800 €	3.188,49	50.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
= Saldo	-3.188,49	-52.000	-57.000	0	-52.000	-42.000	-42.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-3.188,49	-52.000	-57.000	0	-52.000	-42.000	-42.000

Produkt	3141 Unterhaltsvorschuss, Beistandschaften

Produktbeschreibung

Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) für Unterhaltsvorschussleistungen für alleinstehende Mütter und Väter für ihre Kinder bis zum 18. Lebensjahr.

Auftragsgrundlage

Unterhaltsvorschussgesetz, BGB

Ziel

- Sicherung des Kindesunterhalts durch Unterhaltsvorschussleistungen
- Erfolgreicher Rückgriff gegenüber unterhaltspflichtigen Personen

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
UVG-Zahlfälle	166	140	152	159	177	190
UVG-Erstattungsfälle	244	232	245	245	248	255
davon Heranziehung durch das Land NRW	24	35	62	79	98	110
Unterhaltsvorschussleistungen im Jahr	477.350 €	463.179 €	489.164 €	551.834 €	700.000 €	800.000 €

Produkt**3141 Unterhaltsvorschuss, Beistandschaften**

Produktverantwortung:
Patrick Bullermann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	512.814,44	586.000	670.000	695.000	695.000	695.000
	448100 Kostenerstattungen vom Land	381.990,82	476.000	560.000	595.000	595.000	595.000
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	130.823,62	110.000	110.000	100.000	100.000	100.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	512.814,44	586.000	670.000	695.000	695.000	695.000
11.	– Personalaufwendungen	203.239,79	195.300	203.600	204.700	206.600	208.700
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	5.294,58	5.600	6.000	6.100	6.200	6.300
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	154.932,70	143.200	152.300	153.800	155.300	156.900
	501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	0,00	10.800	0	0	0	0
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	10.911,68	8.900	11.200	11.300	11.400	11.500
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	30.522,98	24.900	31.200	31.500	31.800	32.100
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	300	300	300	300	300
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.236,60	1.300	2.300	1.400	1.300	1.300
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	341,25	300	300	300	300	300
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	59.027,77	55.000	55.000	50.000	50.000	50.000
	523100 Erstattungen an Land	59.027,77	55.000	55.000	50.000	50.000	50.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen *	551.833,99	680.000	800.000	850.000	850.000	850.000
	533100 Soziale Leistungen an Menschen außerhalb von Einrichtungen	551.833,99	680.000	800.000	850.000	850.000	850.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.941,55	2.500	22.500	22.500	22.500	22.500

Produkt		3141 Unterhaltsvorschuss, Beistandschaften					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	1.941,55	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	816.043,10	932.800	1.081.100	1.127.200	1.129.100	1.131.200
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-303.228,66	-346.800	-411.100	-432.200	-434.100	-436.200
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)	-303.228,66	-346.800	-411.100	-432.200	-434.100	-436.200
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)	-303.228,66	-346.800	-411.100	-432.200	-434.100	-436.200
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-303.228,66	-346.800	-411.100	-432.200	-434.100	-436.200

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

3141 448100 Unterhaltsvorschuss, Beistandschaften / Kostenerstattungen vom Land

Bundes- und Landeszuweisungen vom gewährten Unterhaltsvorschuss.

3141 448800 Unterhaltsvorschuss, Beistandschaften / Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger

Kostenerstattungen von Unterhaltspflichtigen.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3141 523100 Unterhaltsvorschuss, Beistandschaften / Erstattungen an Land

Anteilige Beteiligung des Landes an Kostenerstattungen von Unterhaltspflichtigen durch Weitergabe an das Land.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

3141 533100 Unterhaltsvorschuss, Beistandschaften / Soziale Leistungen an Menschen außerhalb von Einrichtungen

Unterhaltsvorschusszahlungen an Empfänger.

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.574.923,35	7.900.100	8.549.600	8.679.500	8.809.100	8.935.800
3.	+ Sonstige Transfererträge	365.892,55	610.000	360.000	410.000	460.000	460.000
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	991.603,16	855.000	936.000	971.000	1.006.000	1.021.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	178.340,00	195.000	182.000	182.000	182.000	182.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	300,79	1.000	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	9.111.059,85	9.561.100	10.027.600	10.242.500	10.457.100	10.598.800
11.	– Personalaufwendungen	4.420.085,56	5.330.700	5.572.400	5.612.500	5.665.500	5.720.600
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.255,74	528.000	543.000	528.000	528.000	528.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	187.806,90	215.000	208.000	230.000	261.000	289.000
15.	– Transferaufwendungen	14.677.517,16	18.098.000	20.071.000	20.326.000	20.941.000	21.556.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	283.142,41	482.200	523.600	513.600	523.600	533.600
17.	= Ordentliche Aufwendungen	19.814.807,77	24.653.900	26.918.000	27.210.100	27.919.100	28.627.200
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.703.747,92	-15.092.800	-16.890.400	-16.967.600	-17.462.000	-18.028.400
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)	-10.703.747,92	-15.092.800	-16.890.400	-16.967.600	-17.462.000	-18.028.400
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)	-10.703.747,92	-15.092.800	-16.890.400	-16.967.600	-17.462.000	-18.028.400
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	581.744,69	479.140	528.890	527.000	527.000	527.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-11.285.492,61	-15.571.940	-17.419.290	-17.494.600	-17.989.000	-18.555.400

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Haushaltsplan: 2025
Produktbereich

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	10.617,78	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	183.383,50	607.000	479.000	0	375.000	375.000	375.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	194.001,28	607.000	479.000	0	375.000	375.000	375.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-194.001,28	-607.000	-479.000	0	-375.000	-375.000	-375.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-194.001,28	-607.000	-479.000	0	-375.000	-375.000	-375.000

Produkt	3601 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide

Produktbeschreibung

Die Stadt Verl ist Trägerin der städtischen Kindertageseinrichtung in Sürenheide. Die städtische Kindertageseinrichtung an der Posener Straße wird mit fünf Gruppen in den unterschiedlichen Gruppenformen (2 x I, 1 x II, 2 x III) betrieben. Außerdem werden zwei Gruppen in der Gruppenform III am alten Standort „Im Zwergenland“ an der Thaddäusstraße angeboten.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII: Kinder- u. Jugendhilfe (SGB VIII), Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz NRW - KiBiz)

Ziel

Bedarfsgerechte Betreuung von Kindern als eigenständiger Erziehungs- u. Bildungsauftrag

Kennzahlen

Kennzahl	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026
	Ist	Ist	Ist	Ist	Plan
Anzahl Kinder U3	20	20	18	18	18
- davon Kinder mit 25 Stunden / Woche	1	1	0	0	0
- davon Kinder mit 35 Stunden / Woche	12	10	3	9	9
- davon Kinder mit 45 Stunden / Woche	7	9	15	9	9
Anzahl Kinder ü3	130	125	128	127	127
- davon Kinder mit 25 Stunden / Woche	2	1	3	4	4
- davon Kinder mit 35 Stunden / Woche	74	66	72	73	73
- davon Kinder mit 45 Stunden / Woche	54	58	53	50	50

Produkt **3601 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland)**
Verl-Sürenheide

Produktverantwortung:
Patrick Bullermann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	674.740,84	630.000	690.000	700.000	710.000	720.000
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	674.740,84	630.000	690.000	700.000	710.000	720.000
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	85.154,50	69.000	76.000	81.000	86.000	91.000
	432200 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	775,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	432250 Kindergarten-Elternbeiträge	84.379,00	68.000	75.000	80.000	85.000	90.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	95.556,00	110.000	95.000	95.000	95.000	95.000
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	95.556,00	110.000	95.000	95.000	95.000	95.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	855.451,34	809.000	861.000	876.000	891.000	906.000
11.	- Personalaufwendungen	1.530.604,57	1.808.200	1.889.900	1.908.300	1.927.300	1.946.400
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.647,23	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
	501200 Dienstaufwendungen Tarift. B.	1.207.387,25	1.441.400	1.460.800	1.475.400	1.490.200	1.505.100
	501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	46.228,07	0	10.800	10.900	11.000	11.100
	502200 Versorgungskasse Tarift. B.	86.270,03	106.000	110.300	111.400	112.500	113.600
	503200 SV-Beiträge Tarift. B.	187.262,84	257.000	303.500	306.500	309.600	312.700
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	100	200	200	200	200
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	634,15	700	1.100	700	600	600
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	175,00	200	200	200	200	100
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		3601 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	94.921,28	167.000	167.000	167.000	167.000	167.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.172,61	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	91.748,67	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	52.519,44	48.000	48.000	38.000	39.000	40.000
	571100 AfA Sachanlagen	52.519,44	48.000	48.000	38.000	39.000	40.000
15.	– Transferaufwendungen *	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	34.357,98	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	7.183,18	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	24.178,24	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
	544600 Versicherungen	2.996,56	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.712.403,27	2.067.200	2.148.900	2.157.300	2.177.300	2.197.400
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-856.951,93	-1.258.200	-1.287.900	-1.281.300	-1.286.300	-1.291.400
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)	-856.951,93	-1.258.200	-1.287.900	-1.281.300	-1.286.300	-1.291.400
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)	-856.951,93	-1.258.200	-1.287.900	-1.281.300	-1.286.300	-1.291.400
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	195.197,46	169.060	180.400	180.000	180.000	180.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	7.089,06	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	188.108,40	164.060	170.400	170.000	170.000	170.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.052.149,39	-1.427.260	-1.468.300	-1.461.300	-1.466.300	-1.471.400

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

3601 414200 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Landeszuweisungen aufgrund der KiBizpauschalen, zusätzliche Betreuungspauschalen, Verfügungspauschalen, Sprachförderung, Kostenausgleich, Integrationspauschalen.

Erläuterungen zu 4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

3601 432200 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide / Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Erstattungen Familienpass.

3601 432250 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide / Kindergarten-Elternbeiträge

Erträge durch Elternbeiträge gemäß Elternbeitragsatzung.

Erläuterungen zu 5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte

3601 446100 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide / Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Essensbeiträge für Kita-Kinder, Kostenbeteiligungen von Firmen für Mitarbeiterkinder

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3601 525500 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide / Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Wasserspender, Reparaturkosten.

3601 529100 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide / Sonstige Dienstleistungen

Kosten für Kita-Essen, externer Caterer, kontinuierliche Supervision

Produkt	3601 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen**3601 533900 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide / Sonstige soziale Leistungen**

Die Zuschüsse zu den Kindergarten-Fahrtkosten werden seit 2020 zentral unter 3612 geplant.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**3601 543100 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide / Geschäftsaufwendungen**

Telefon, Getränke, Bürobedarf etc.

3601 544600 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide / Versicherungen

Beiträge zur Unfallkasse NRW, Provinzialversicherung.

Produkt	3601 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide

Haushaltsplan: 2025
Produkt

3601 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland)
Verl-Sürenheide

Produktverantwortung:
Patrick Bullermann

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	10.617,78	0	0	0	0	0	0
	785100 Hochbaumaßnahmen	10.617,78	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.173,26	28.000	57.000	0	24.000	24.000	24.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	24.532,25	6.000	35.000	0	10.000	10.000	10.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	10.641,01	22.000	22.000	0	14.000	14.000	14.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	45.791,04	28.000	57.000	0	24.000	24.000	24.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-45.791,04	-28.000	-57.000	0	-24.000	-24.000	-24.000
<u>Finanzierungstätigkeit</u>								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-45.791,04	-28.000	-57.000	0	-24.000	-24.000	-24.000

Produkt	3601 Kindertageseinrichtung (Im Zwergenland) Verl-Sürenheide

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1360100001 Neubau Kita Sürenheide							
3601.785100	10.617,78	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-10.617,78	0	0	0	0	0	0
1360190000 Betriebs- und Geschäftsausstattung allgemein							
3601.783100 BuG > 800 € (netto)	24.532,25	6.000	35.000	0	10.000	10.000	10.000
3601.783200 BuG < 800 € (netto)	10.641,01	22.000	22.000	0	14.000	14.000	14.000
= Saldo	-35.173,26	-28.000	-57.000	0	-24.000	-24.000	-24.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-45.791,04	-28.000	-57.000	0	-24.000	-24.000	-24.000

Produkt

3602 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz

Produktbeschreibung

Die Stadt Verl ist Trägerin der Kindertageseinrichtung "Kleine Strolche" in Kaunitz. Die Kindertageseinrichtung wird mit vier Gruppen in zwei unterschiedlichen Gruppenformen (I, III) betrieben.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII: Kinder- u. Jugendhilfe (SGB VIII), Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz NRW - KiBiz)

Ziel

Bedarfsgerechte Betreuung von Kindern als eigenständiger Erziehungs- u. Bildungsauftrag

Kennzahlen

Kennzahl	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026
	Ist	Ist	Ist	Ist	Plan
Anzahl Kinder U3	12	12	8	8	8
- davon Kinder mit 25 Stunden / Woche	1	0	1	0	0
- davon Kinder mit 35 Stunden / Woche	6	6	3	4	4
- davon Kinder mit 45 Stunden / Woche	5	6	4	4	4
Anzahl Kinder ü3	78	78	82	80	80
- davon Kinder mit 25 Stunden / Woche	6	4	6	3	3
- davon Kinder mit 35 Stunden / Woche	39	36	29	38	38
- davon Kinder mit 45 Stunden / Woche	33	38	47	39	39

Produkt

**3602 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche
Verl-Kaunitz**

**Produktverantwortung:
Patrick Bullermann**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	373.509,79	370.100	410.100	420.000	430.000	440.000
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	372.048,49	370.000	410.000	420.000	430.000	440.000
	414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	1.103,40	0	0	0	0	0
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	301,00	0	0	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	56,90	100	100	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	58.086,50	57.000	61.000	66.000	71.000	76.000
	432200 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.053,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	432250 Kindergarten-Elternbeiträge	57.033,50	56.000	60.000	65.000	70.000	75.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	48.638,00	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	48.638,00	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	480.234,29	472.100	516.100	531.000	546.000	561.000
11.	- Personalaufwendungen	972.228,45	1.123.000	1.172.700	1.184.000	1.195.700	1.207.600
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.647,23	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	769.285,58	887.700	900.400	909.400	918.500	927.700
	501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	3.000,00	0	7.200	7.300	7.400	7.500
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	55.834,73	67.700	69.400	70.100	70.800	71.500
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	140.651,76	163.800	191.200	193.100	195.000	197.000
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	100	200	200	200	200
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	634,15	700	1.100	700	600	600

Produkt		3602 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	175,00	200	200	200	200	100
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	53.397,72	83.000	98.000	83.000	83.000	83.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.179,73	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	1.103,40	0	0	0	0	0
	529100 Sonstige Dienstleistungen	51.114,59	80.000	95.000	80.000	80.000	80.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	15.176,66	21.000	20.000	21.000	22.000	23.000
	571100 AfA Sachanlagen	15.176,66	21.000	20.000	21.000	22.000	23.000
15.	– Transferaufwendungen *	0,00	2.000	0	0	0	0
	533200 Soziale Leistungen an Menschen in Einrichtungen	0,00	2.000	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	25.589,85	24.500	25.000	25.000	25.000	25.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	6.278,13	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	17.503,16	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	544600 Versicherungen	1.808,56	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.066.392,68	1.253.500	1.315.700	1.313.000	1.325.700	1.338.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-586.158,39	-781.400	-799.600	-782.000	-779.700	-777.600
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-586.158,39	-781.400	-799.600	-782.000	-779.700	-777.600
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-586.158,39	-781.400	-799.600	-782.000	-779.700	-777.600
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91.883,18	120.580	127.100	127.000	127.000	127.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	6.340,46	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	85.542,72	115.580	117.100	117.000	117.000	117.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-678.041,57	-901.980	-926.700	-909.000	-906.700	-904.600

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

3602 414200 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Landeszuweisungen aufgrund der KiBizpauschalen, zusätzliche Betreuungspauschalen, Verfügungspauschalen, Sprachförderung, Kostenausgleich, Integrationspauschalen.

Erläuterungen zu 4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

3602 432200 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz / Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Erstattungen Familienpass.

3602 432250 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz / Kindergarten-Elternbeiträge

Erträge durch Elternbeiträge gemäß Elternbeitragssatzung.

Erläuterungen zu 5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte

3602 446100 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz / Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Essenbeiträge für Kita-Kinder, Kostenbeteiligung von Firmen für Mitarbeiterkinder.

Produkt	3602 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3602 525500 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz / Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
Wasserspender, Reparaturkosten z.B. Drucker.

3602 529100 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz / Sonstige Dienstleistungen
Kosten für Kita-Essen, externer Caterer sowie pädagogisch-konzeptionelle Weiterentwicklung.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

3602 533900 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz / Sonstige soziale Leistungen
Die Zuschüsse zu den Kindergarten-Fahrtkosten werden seit 2020 zentral unter 3612 geplant.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

3602 543100 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz / Geschäftsaufwendungen
Telefon, Getränke, Bürobedarf etc.

3602 544600 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz / Versicherungen
Beiträge zur Unfallkasse NRW, Provinzialversicherung.

Produkt

3602 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz

Haushaltsplan: 2025
Produkt3602 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche
Verl-KaunitzProduktverantwortung:
Patrick Bullermann

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.400,53	26.000	26.000	0	18.000	18.000	18.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	0,00	18.000	18.000	0	10.000	10.000	10.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	4.400,53	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	4.400,53	26.000	26.000	0	18.000	18.000	18.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-4.400,53	-26.000	-26.000	0	-18.000	-18.000	-18.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-4.400,53	-26.000	-26.000	0	-18.000	-18.000	-18.000

Produkt

3602 Kindertageseinrichtung Kleine Strolche Verl-Kaunitz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1360290000 Betriebs- und Geschäftsausstattung allgemein							
3602.783100 BuG > 800 € (netto)	0,00	18.000	18.000	0	10.000	10.000	10.000
3602.783200 BuG < 800 € (netto)	4.400,53	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
= Saldo	-4.400,53	-26.000	-26.000	0	-18.000	-18.000	-18.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-4.400,53	-26.000	-26.000	0	-18.000	-18.000	-18.000

Produkt	3603 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende

Produktbeschreibung

Die Stadt Verl ist Trägerin der Kindertageseinrichtung "Abenteuerland Sende-Brise" in Sende. Die Kindertageseinrichtung wird mit vier Gruppen in drei unterschiedlichen Gruppenformen (1 x I, 2 x II, 1 x III) betrieben.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII: Kinder- u. Jugendhilfe (SGB VIII), Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz NRW - KiBiz)

Ziel

Bedarfsgerechte Betreuung von Kindern als eigenständiger Erziehungs- u. Bildungsauftrag

Kennzahlen

Kennzahl	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026
	Ist	Ist	Ist	Ist	Plan
Anzahl Kinder U3	14	15	24	21	20
- davon Kinder mit 25 Stunden / Woche	1	0	2	1	0
- davon Kinder mit 35 Stunden / Woche	7	9	8	14	14
- davon Kinder mit 45 Stunden / Woche	6	6	14	6	16
Anzahl Kinder ü3	41	40	39	52	52
- davon Kinder mit 25 Stunden / Woche	7	9	3	0	0
- davon Kinder mit 35 Stunden / Woche	11	11	14	23	23
- davon Kinder mit 45 Stunden / Woche	23	20	22	29	29

Produkt

**3603 Kindertageseinrichtung Abenteuerland
Verl-Sende**

**Produktverantwortung:
Patrick Bullermann**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	333.777,62	360.200	390.200	400.200	410.100	420.000
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	333.178,28	360.000	390.000	400.000	410.000	420.000
	414800 Zuweisungen für laufende Zwecke von Unternehmen	446,37	0	0	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	152,97	200	200	200	100	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	50.240,50	53.000	53.000	58.000	63.000	68.000
	432200 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	827,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	432250 Kindergarten-Elternbeiträge	49.413,00	52.000	52.000	57.000	62.000	67.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	34.146,00	40.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	34.146,00	40.000	42.000	42.000	42.000	42.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	418.164,12	453.200	485.200	500.200	515.100	530.000
11.	- Personalaufwendungen	778.817,98	944.900	1.010.400	1.020.100	1.030.200	1.040.300
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.647,34	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
	501200 Dienstaufwendungen Tarifr. B.	611.031,47	740.200	777.400	785.200	793.100	801.000
	501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	2.100,00	0	3.600	3.600	3.600	3.600
	502200 Versorgungskasse Tarifr. B.	42.764,88	54.700	58.000	58.600	59.200	59.800
	503200 SV-Beiträge Tarifr. B.	119.465,14	146.200	166.900	168.600	170.300	172.000
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	100	200	200	200	200
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	634,15	700	1.100	700	600	600
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	175,00	200	200	200	200	100

Produkt		3603 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	37.105,85	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	581,41	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	528199 Sachleistungen aus Spendenmitteln	446,37	0	0	0	0	0
	529100 Sonstige Dienstleistungen	36.078,07	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	38.694,36	22.000	21.000	20.000	21.000	21.000
	571100 AfA Sachanlagen	38.694,36	22.000	21.000	20.000	21.000	21.000
15.	– Transferaufwendungen *	0,00	2.000	0	0	0	0
	533200 Soziale Leistungen an Menschen in Einrichtungen	0,00	2.000	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	15.520,53	24.500	25.000	25.000	25.000	25.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	2.845,59	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	11.581,72	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	544600 Versicherungen	1.093,22	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	870.138,72	1.071.400	1.134.400	1.143.100	1.154.200	1.164.300
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-451.974,60	-618.200	-649.200	-642.900	-639.100	-634.300
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)	-451.974,60	-618.200	-649.200	-642.900	-639.100	-634.300
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)	-451.974,60	-618.200	-649.200	-642.900	-639.100	-634.300
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	139.431,90	89.500	101.390	100.000	100.000	100.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	9.380,25	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	130.051,65	84.500	91.390	90.000	90.000	90.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-591.406,50	-707.700	-750.590	-742.900	-739.100	-734.300

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

3603 414200 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Landeszuweisungen aufgrund der KiBizpauschalen, zusätzliche Betreuungspauschalen, Verfügungspauschalen, Sprachförderung, Kostenausgleich, Integrationspauschalen.

Erläuterungen zu 4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

3603 432200 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende / Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Erstattungen Familienpass.

3603 432250 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende / Kindergarten-Elternbeiträge

Erträge durch Elternbeiträge gemäß Elternbeitragssatzung.

Erläuterungen zu 5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte

3603 446100 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende / Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Essensbeiträge für Kita-Kinder, Kostenbeteiligung von Firmen für Mitarbeiterkinder.

Produkt	3603 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3603 525500 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende / Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
Wasserspender, Reparaturkosten.

3603 529100 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende / Sonstige Dienstleistungen
Kosten für Kita-Essen, externer Caterer sowie pädagogisch-konzeptionelle Weiterentwicklung.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

3603 533900 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende / Sonstige soziale Leistungen
Die Zuschüsse zu den Kindergarten-Fahrtkosten werden seit 2020 zentral unter 3612 geplant.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

3603 543100 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende / Geschäftsaufwendungen
Telefon, Getränke, Bürobedarf etc.

3603 544600 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende / Versicherungen
Beiträge zur Unfallkasse NRW, Provinzialversicherung.

Produkt	3603 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende

Haushaltsplan: 2025
Produkt
3603 Kindertageseinrichtung Abenteuerland
Verl-Sende
Produktverantwortung:
Patrick Bullermann
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.355,28	28.000	21.000	0	18.000	18.000	18.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	10.681,04	20.000	13.000	0	10.000	10.000	10.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	19.674,24	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	30.355,28	28.000	21.000	0	18.000	18.000	18.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-30.355,28	-28.000	-21.000	0	-18.000	-18.000	-18.000
<u>Finanzierungstätigkeit</u>								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-30.355,28	-28.000	-21.000	0	-18.000	-18.000	-18.000

Produkt	3603 Kindertageseinrichtung Abenteuerland Verl-Sende

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1360390000 Betriebs- und Geschäftsausstattung allgemein							
3603.783100 BuG > 800 € (netto)	10.681,04	20.000	13.000	0	10.000	10.000	10.000
3603.783200 BuG < 800 € (netto)	19.674,24	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
= Saldo	-30.355,28	-28.000	-21.000	0	-18.000	-18.000	-18.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-30.355,28	-28.000	-21.000	0	-18.000	-18.000	-18.000

Produkt

3612 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Produktbeschreibung

Bedarfsgerechte Planung der Kindertagesbetreuung. Finanzierung der nicht kommunalen Kindertageseinrichtungen durch Betriebskosten- und Investitionskostenzuschüsse.
Gewährung und Finanzierung von Kindertagespflege (lfd. Geldleistung an Tagespflegepersonen und Zuschüsse für Ausstattung) und Spielgruppen.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII: Kinder- u. Jugendhilfe (SGB VIII), Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz NRW - KiBiz)

Ziel

Die bedarfsgerechte Betreuung von Kindern als eigenständiger Erziehungs- u. Bildungsauftrag.
Die Bereitstellung von Betreuungsplätzen für Kinder in Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege und Spielgruppen.

Kennzahlen

Kennzahl	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026
	Ist	Ist	Ist	Ist	Plan
Anzahl Kinder U3	163	170	149	153	154
- davon Kinder mit 25 Stunden / Woche	6	6	11	11	11
- davon Kinder mit 35 Stunden / Woche	48	48	36	40	41
- davon Kinder mit 45 Stunden / Woche	109	109	102	102	102
Anzahl Kinder ü3	566	566	566	567	573
- davon Kinder mit 25 Stunden / Woche	42	42	30	24	24
- davon Kinder mit 35 Stunden / Woche	174	174	149	152	155
- davon Kinder mit 45 Stunden / Woche	350	350	387	391	394
Tagespflegepersonen	36	36	35	35	35
Kinder U3	84	84	100	100	100
Kinder ü3	6	6	1	1	1
Spielgruppen	7	7	10	10	10
Kinder U3	64	64	82	82	82

Produkt**3612 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**

Produktverantwortung:
Patrick Bullermann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	5.835.137,46	6.200.000	6.700.000	6.800.000	6.900.000	7.000.000
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.835.137,46	6.200.000	6.700.000	6.800.000	6.900.000	7.000.000
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	798.121,66	676.000	746.000	766.000	786.000	786.000
	432200 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.470,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	432201 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Kindertagespflege	638,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	432250 Kindergarten-Elternbeiträge	646.475,16	560.000	600.000	620.000	640.000	640.000
	432251 Elternbeiträge Kindertagespflege	144.538,50	110.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	300,00	1.000	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige Erträge	300,00	1.000	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	6.633.559,12	6.877.000	7.446.000	7.566.000	7.686.000	7.786.000
11.	- Personalaufwendungen	120.766,25	138.700	135.600	135.700	136.900	138.200
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.941,93	8.400	8.900	9.000	9.100	9.200
	501200 Dienstaufwendungen Tarifl. B.	87.693,33	96.100	96.100	97.100	98.100	99.100

Produkt		3612 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	5.695,25	8.100	6.500	6.600	6.700	6.800
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	17.048,75	23.300	19.700	19.900	20.100	20.300
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	400	500	500	500	500
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.870,75	1.900	3.400	2.100	1.900	1.800
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	516,24	500	500	500	500	500
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	16.775,93	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	16.775,93	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	1,00	0	0	0	0	0
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	1,00	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen *	10.215.498,00	12.160.000	13.425.000	13.725.000	14.225.000	14.725.000
	531700 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	5.000,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	187.594,90	600.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	531812 Betriebskostenzuschüsse für Kitas	9.074.986,31	10.500.000	11.750.000	12.000.000	12.500.000	13.000.000
	533100 Soziale Leistungen an Menschen außerhalb von Einrichtungen	13.966,20	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	533200 Soziale Leistungen an Menschen in Einrichtungen	922.714,59	1.000.000	1.100.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
	533900 Sonstige soziale Leistungen	11.236,00	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	15.406,46	16.100	26.000	26.000	26.000	26.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	1.909,64	1.100	2.000	2.000	2.000	2.000
	542200 Mieten und Pachten	10.850,93	12.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	2.645,89	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	10.368.447,64	12.374.800	13.646.600	13.946.700	14.447.900	14.949.200
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.734.888,52	-5.497.800	-6.200.600	-6.380.700	-6.761.900	-7.163.200
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)	-3.734.888,52	-5.497.800	-6.200.600	-6.380.700	-6.761.900	-7.163.200
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)	-3.734.888,52	-5.497.800	-6.200.600	-6.380.700	-6.761.900	-7.163.200
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.734.888,52	-5.497.800	-6.200.600	-6.380.700	-6.761.900	-7.163.200

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

3612 414200 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Landeszuweisungen aufgrund der KiBizpauschalen, zusätzliche Betreuungspauschalen, Verfügungspauschalen, Sprachförderung, Kostenausgleich, Integrationspauschalen. Anhebung aufgrund erhöhter Landeszuweisungen, die im Rahmen der Betriebskostenförderung an die Einrichtungsträger weiterzugeben sind.

Erläuterungen zu 4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

3612 432200 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Erstattung von Familienpass Kita.

3612 432201 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Kindertagespflege

Erstattung von Familienpass für Tagespflegepersonen.

3612 432250 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Kindergarten-Elternbeiträge

Elternbeiträge für Kinder Abgabearbeit 261 (Kindergärten).

Produkt

3612 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

3612 432251 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Elternbeiträge Kindertagespflege

Elternbeiträge für Kinder Abgabeart 262 (Kindertagespflege).

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**3612 529100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Sonstige Dienstleistungen**

Fort- und Weiterbildungen für Kitapersonal sowie Förderung von Kitaprogrammen, die trägerunabhängig erfolgen.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen**3612 531700 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen**

Zuschuss an den Verein Eltern für Kinder.

3612 531800 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Weiterleitung von Landeszuweisungen aufgrund der KiBizpauschalen, zusätzliche Betreuungspauschalen, Verfügungspauschalen, Sprachförderung, Kostenausgleich, Integrationspauschalen, U6 Fördermaßnahmen. Ausbau des Betreuungsangebotes in Randstundenzeiten (75.000 €).

3612 531812 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Betriebskostenzuschüsse für Kitas

Zuschüsse zu den Betriebskosten freier und kirchlicher Träger einschließlich des kommunalen Anteils durch das Jugendamt, freiwillige Zuschüsse der Stadt zu den Betriebskosten, Erstattung interkommunaler Finanzausgleich an andere Jugendämter für die Inanspruchnahme dortiger Kita-Plätze durch Kinder aus Verl. Die angehobenen Betriebskostenzuschüsse sind durch gleichzeitige Erträge (3612.414200) gedeckt.

Beschluss JHA - 30.01.2025 (Antrag Verwaltung): Erhöhung des Ansatzes um 250.000 € wegen der Übernahme des Eigenanteils (DS 1347/2024).

3612 533100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Soziale Leistungen an Menschen außerhalb von Einrichtungen

Erstattung von Spielgruppenbeiträgen für Geschwisterkinder.

3612 533200 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Soziale Leistungen an Menschen in Einrichtungen

Kosten der Tagespflegepersonen, Förderung von Tagespflegevermittlung, Zuschuss zur Qualifizierung der Tagesmütter. Jährliche Erhöhung der Pflegegelder gem. KiBiz.

3612 533900 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Sonstige soziale Leistungen

Zuschuss zu den Kindergarten-Fahrtkosten gem. Ratsbeschluss.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**3612 542200 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Mieten und Pachten**

Übernahme der Kosten für Erbbauzins Kita St. Christophorus.

Produkt	3621 Spielplätze

Produktbeschreibung

Anlage und Unterhaltung der öffentlichen Spielplätze.

Auftragsgrundlage

DIN-Normen, Satzung über die Beschaffenheit und Größe von Spielplätzen für Kleinkinder, Dienstanweisung zur Spielplatzkontrolle, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse.

Ziel

Stetige Anpassung der Spielplatzausstattung an die demographische Entwicklung im Wohnumfeld.

Umstrukturierungen, Ergänzungen und Umgestaltung einer bedarfsgerechten und attraktiven Spiellandschaft in der Stadt Verl.

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Spielplätze	55	55	55	55	55	56
Anzahl Bauhofstunden	2.343	2.139	2.560	2.190	2.250	2.250

Produkt**3621 Spielplätze****Produktverantwortung:**
Frank Jacobeit**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.260,00	39.300	39.300	39.300	39.000	35.800
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	39.260,00	39.300	39.300	39.300	39.000	35.800
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	39.260,00	39.300	39.300	39.300	39.000	35.800
11.	– Personalaufwendungen	23.103,85	26.900	17.900	17.800	17.900	17.900
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	950,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	17.147,14	20.000	12.700	12.800	12.900	13.000
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	1.261,82	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	3.460,86	4.000	2.600	2.600	2.600	2.600
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	221,95	200	400	200	200	200
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	61,25	100	100	100	100	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	81.415,44	124.000	119.000	151.000	179.000	205.000
	571100 AfA Sachanlagen	81.415,44	124.000	119.000	151.000	179.000	205.000
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	7.755,35	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	951,39	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	542200 Mieten und Pachten	6.803,96	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
17.	= Ordentliche Aufwendungen	112.274,64	158.900	145.400	177.300	205.400	231.400
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-73.014,64	-119.600	-106.100	-138.000	-166.400	-195.600
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		3621 Spielplätze					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-73.014,64	-119.600	-106.100	-138.000	-166.400	-195.600
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-73.014,64	-119.600	-106.100	-138.000	-166.400	-195.600
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	154.271,42	100.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	99.326,27	100.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	54.945,15	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-227.286,06	-219.600	-226.100	-258.000	-286.400	-315.600

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

3621 542200 Spielplätze / Mieten und Pachten

Pacht für den Spielplatz Grillenstraße.

Produkt 3621 Spielplätze

Haushaltsplan: 2025
Produkt

3621 Spielplätze

Produktverantwortung:
Frank Jacobeit

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	113.454,43	525.000	375.000	0	315.000	315.000	315.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	113.454,43	510.000	360.000	0	300.000	300.000	300.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	0,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	113.454,43	525.000	375.000	0	315.000	315.000	315.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-113.454,43	-525.000	-375.000	0	-315.000	-315.000	-315.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-113.454,43	-525.000	-375.000	0	-315.000	-315.000	-315.000

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

3621 783100 Spielplätze / Erwerb von VG > 800 €

Zur Investitionsnummer 1362100001:

Beschluss JHA - 30.01.2025 (Antrag CDU): Erhöhung des Ansatzes um 10.000 € für die Installation eines Sonnensegels auf dem Spielgelände "Freibad/Zum Meierhof" im Bereich der Picknickbänke.

Produkt	3621 Spielplätze

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1362100001 Spielplatzausstattung							
3621.783100 Erwerb von Vermögensgegenständen > 800 €	113.454,43	510.000	360.000	0	300.000	300.000	300.000
3621.783200 Erwerb von Vermögensgegenständen < 800 €	0,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
= Saldo	-113.454,43	-525.000	-375.000	0	-315.000	-315.000	-315.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-113.454,43	-525.000	-375.000	0	-315.000	-315.000	-315.000

Produkt	3622 Jugendarbeit

Produktbeschreibung

Diese Leistungen der Jugendhilfe sollen u.a. junge Menschen in ihrer individuellen und sozialen Entwicklung fördern und dazu beitragen, Benachteiligungen zu vermeiden oder abzubauen. Darüber hinaus sollen die Leistungen Kinder und Jugendliche vor Gefahren für ihr Wohl schützen sowie dazu beitragen, positive Lebensbedingungen für junge Menschen und ihre Familien sowie eine kinder- und familienfreundliche Umwelt zu erschaffen und halten. Die Handlungsfelder sind: Offene Kinder- und Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz, Schulsozialarbeit.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch Achtes Buch (SGB VIII), Kinder- und Jugendfördergesetz NRW, Kinder- und Jugendförderplan NRW, Kinder- und Jugendförderplan der Stadt Verl

Ziel

Durch geeignete Angebote soll die individuelle, soziale und kulturelle Entwicklung junger Menschen unter Berücksichtigung ihrer Interessen gefördert werden. Sicherstellung, dass die erforderlichen und geeigneten Einrichtungen, Dienste, Veranstaltungen, Maßnahmen und Angebote den verschiedenen Grundrichtungen der Erziehung entsprechend rechtzeitig und ausreichend zur Verfügung stehen entsprechend dem Jugendbedarfsplan der Stadt Verl.

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Freizeiten						
Anzahl Anträge	4	4	15	14	16	17
Anzahl Übernachtungen	31	26	97	96	153	135
Anzahl Gruppenleiter	19	31	55	48	44	49
Anzahl Teilnehmer	99	156	287	270	196	240
Zuschüsse für Kinder und Jugendliche						
Anzahl Anträge	0	2	1	2	0	1
Anzahl geförderte Tage	0	24	14	12	0	7
Anzahl Teilnehmer	0	2	1	2	0	1
Lehrgänge für Jugendleiter						
Anzahl Lehrgänge	6	7	12	6	9	11
Anzahl Tage	22	23	45	21	38	41
Anzahl Teilnehmer	191	109	171	167	180	180

Produkt**3622 Jugendarbeit**

Produktverantwortung:
Patrick Bullermann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	110.580,64	104.000	105.000	105.000	105.000	105.000
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	110.580,64	104.000	105.000	105.000	105.000	105.000
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	110.580,64	104.000	105.000	105.000	105.000	105.000
11.	– Personalaufwendungen	86.683,85	98.400	99.100	99.600	100.600	101.600
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.647,23	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	65.720,12	74.500	74.300	75.000	75.800	76.600
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	4.578,71	5.400	5.400	5.500	5.600	5.700
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	12.928,64	14.700	14.900	15.000	15.200	15.400

Produkt		3622 Jugendarbeit					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	100	200	200	200	200
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	634,15	700	1.100	700	600	600
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	175,00	200	200	200	200	100
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	38.500,05	70.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	17.955,89	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	20.544,16	0	10.000	10.000	10.000	10.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen *	912.840,23	1.173.000	1.415.000	1.395.000	1.435.000	1.475.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	518.311,27	673.000	800.000	750.000	760.000	770.000
	533800 Leistungen für Bildung und Teilhabe	249.179,55	300.000	315.000	330.000	345.000	360.000
	533900 Sonstige soziale Leistungen	145.349,41	200.000	300.000	315.000	330.000	345.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	992,34	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	736,37	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	543100 Geschäftsaufwendungen	255,97	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.039.016,47	1.344.500	1.607.200	1.587.700	1.628.700	1.669.700
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-928.435,83	-1.240.500	-1.502.200	-1.482.700	-1.523.700	-1.564.700
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-928.435,83	-1.240.500	-1.502.200	-1.482.700	-1.523.700	-1.564.700
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-928.435,83	-1.240.500	-1.502.200	-1.482.700	-1.523.700	-1.564.700
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-928.435,83	-1.240.500	-1.502.200	-1.482.700	-1.523.700	-1.564.700

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

3622 414200 Jugendarbeit / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Zuschüsse des Landes NRW für Jugendfreizeitstätten, Bildung und Teilhabe, Projektmittel.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3622 528100 Jugendarbeit / Sonstige Sachleistungen

Projektbezogene Aufwendungen für Jugendhilfeplanung, Weltkindertag und Jugendforum sowie Durchführung einer Trägerveranstaltung des Jugendamtes für Verler Träger und Anbieter in der Kinder- und Jugendarbeit.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

3622 531800 Jugendarbeit / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Zuschüsse für Jugendförderung über den Kinder- und Jugendförderplan sowie Interrailpässe für 15 Jugendliche.

3622 533800 Jugendarbeit / Leistungen für Bildung und Teilhabe

Schulsozialarbeit und soziale Gruppenarbeit an den Grundschulen.

3622 533900 Jugendarbeit / Sonstige soziale Leistungen

Schulsozialarbeit am Schulzentrum Verl.

Produkt	3631 Hilfen für Familien

Produktbeschreibung

Beratungsangebote bei familiären Problemlagen für Kinder, Jugendliche und deren Eltern. Durchführung des Kinderschutzes und der Frühen Hilfen. Prüfung der Inanspruchnahme von Hilfen zur Erziehung (HzE) und anderer hilfeplangesteuerter Maßnahmen. Gewährung von ambulanten, teilstationären und stationären Hilfen zur Erziehung sowie Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche.
Hilfen für unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA).

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch Achtes Buch (SGB VIII)

Ziel

Gewährung von ambulanten, teilstationären, stationären Hilfen zur Erziehung sowie Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche sowie die Sicherstellung des Kinderschutzes.

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist *)	Ist *)	Ist *)	Ist *)	Prognose	Plan
Fallzahlen insgesamt	146	134	133	131	150	150
§ 19 Mütter-/Väter-Kind Wohnform	1	2	2	1	2	2
§§ 17 ff Offene erzieherische Hilfen	2	3	3	6	6	6
§ 30 Erziehungsbeistand	4	3	3	10	11	11
§ 31 Sozialpädagogische Familienhilfe	42	37	38	41	46	46
§ 32 Erziehung in der Tagesgruppe	4	5	4	3	3	3
§ 33 Vollzeitpflege	24	17	14	17	22	22
§ 34 Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform	17	14	12	6	10	10
§ 35a Eingliederungshilfen	33	40	39	29	27	27
§ 41 Hilfen für junge Volljährige	15	11	8	7	8	8
§ 42, 33, 31, 34 UMA (unbegleitete minderjährige Ausländer)	9	2	10	11	15	15

*) 30.11.

Produkt**3631 Hilfen für Familien**

Produktverantwortung:
Patrick Bullermann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	207.917,00	196.500	215.000	215.000	215.000	215.000
	412100 Bedarfszuweisungen vom Land	54.717,00	42.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	153.200,00	154.500	155.000	155.000	155.000	155.000
3.	+ Sonstige Transfererträge *	365.892,55	610.000	360.000	410.000	460.000	460.000
	421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	5.945,70	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	422100 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	207.318,97	300.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	422113 Ersatz von Sozialleistungen in Einrichtungen für unbegleitete minderjährige Asylbewerber	152.627,88	300.000	200.000	250.000	300.000	300.000
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,79	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige Erträge	0,79	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	573.810,34	806.500	575.000	625.000	675.000	675.000
11.	- Personalaufwendungen	907.880,61	1.190.600	1.246.800	1.247.000	1.256.900	1.268.600
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	71.105,45	75.600	85.100	86.000	86.900	87.800
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	646.589,12	861.400	875.500	884.300	893.100	902.000

Produkt		3631 Hilfen für Familien					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	43.934,09	61.200	62.400	63.000	63.600	64.200
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	124.809,42	166.500	181.900	183.700	185.500	187.400
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	3.900	5.000	5.100	5.200	5.300
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	16.805,08	17.400	32.300	20.000	18.000	17.600
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4.637,45	4.600	4.600	4.900	4.600	4.300
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	5.554,91	70.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	523800 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	30.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	5.554,91	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen *	3.549.178,93	4.761.000	5.231.000	5.206.000	5.281.000	5.356.000
	533100 Soziale Leistungen an Menschen außerhalb von Einrichtungen	2.947,20	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	533110 Hilfen zur Erziehung, ambulant	471.491,48	530.000	530.000	540.000	550.000	560.000
	533120 Soziale Leistungen an Menschen a. v. Einrichtungen Erstattungen Kindergeld etc.	291.281,98	450.000	450.000	460.000	470.000	480.000
	533130 Hilfe für junge Volljährige, ambulant	43.731,30	50.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	533140 Förderung der Erziehung in der Familie, ambulant	29.823,34	50.000	40.000	45.000	50.000	55.000
	533210 Hilfe zur Erziehung, stationär	1.372.426,11	1.900.000	1.900.000	1.950.000	2.000.000	2.050.000
	533220 Eingliederungshilfe, teil- u. stationär	107.621,23	350.000	250.000	250.000	250.000	250.000
	533230 Hilfe für junge Volljährige, stationär	316.049,05	300.000	450.000	450.000	450.000	450.000
	533240 Förderung der Erziehung in der Familie, stationär	177.961,82	350.000	500.000	400.000	400.000	400.000
	533250 Inobhutnahmen	122.692,92	100.000	250.000	250.000	250.000	250.000
	533260 § 8a Gefahrenabwehr	21.535,02	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	533290 Leistungen und Maßnahmen für unbegleitete minderjährige Asylbewerber	591.617,48	650.000	750.000	750.000	750.000	750.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	183.519,90	362.000	392.000	382.000	392.000	402.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	16.297,71	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	163.483,52	220.000	230.000	240.000	250.000	260.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	3.738,67	20.000	40.000	20.000	20.000	20.000
	549500 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	0,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	4.646.134,35	6.383.600	6.919.800	6.885.000	6.979.900	7.076.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.072.324,01	-5.577.100	-6.344.800	-6.260.000	-6.304.900	-6.401.600
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.072.324,01	-5.577.100	-6.344.800	-6.260.000	-6.304.900	-6.401.600
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-4.072.324,01	-5.577.100	-6.344.800	-6.260.000	-6.304.900	-6.401.600
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	960,73	0	0	0	0	0
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	960,73	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.073.284,74	-5.577.100	-6.344.800	-6.260.000	-6.304.900	-6.401.600

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produkt	3631 Hilfen für Familien

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen**3631 412100 Hilfen für Familien / Bedarfszuweisungen vom Land**

Verwaltungskostenpauschale für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge

3631 414200 Hilfen für Familien / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Landeszuschuss Netzwerk Frühe Hilfen sowie kommunaler Belastungsausgleich gem. § 12 Kinderschutzgesetz.

Erläuterungen zu 3. + Sonstige Transfererträge**3631 421100 Hilfen für Familien / Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen**

Leistungen von Sozialleistungsträgern ambulant, § 89 c.

3631 422100 Hilfen für Familien / Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen

Leistungen von Sozialleistungsträgern stationär, §§ 89 - 89 c.

3631 422113 Hilfen für Familien / Ersatz von Sozialleistungen in Einrichtungen für unbegleitete minderjährige Asylbewerber

Erstattungen vom Land für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge, § 89 d.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**3631 523800 Hilfen für Familien / Erstattungen an übrige Bereiche**

Gutachterkosten, Vorprüfstelle (§ 35 a), Neuausrichtung.

3631 529100 Hilfen für Familien / Sonstige Dienstleistungen

Netzwerk Frühe Hilfen, Kosten Fortbildung JHA und Supervisionen.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen**3631 533100 Hilfen für Familien / Soziale Leistungen an Menschen außerhalb von Einrichtungen**

JGG, Soziale Trainingskurse, Deeskalationstraining, Betreuungsweisungen

3631 533110 Hilfen für Familien / Hilfen zur Erziehung, ambulant

Hilfen zur Erziehung nach §§ 27 - 35 ambulant, SPFH, Erziehungsbeistandschaften.

3631 533120 Hilfen für Familien / Soziale Leistungen an Menschen a. v. Einrichtungen Erstattungen Kindergeld etc.

Eingliederungsleistungen nach § 35 a ambulant, neue Zuständigkeiten.

3631 533130 Hilfen für Familien / Hilfe für junge Volljährige, ambulant

Hilfen für junge Volljährige nach § 41 ambulant.

3631 533140 Hilfen für Familien / Förderung der Erziehung in der Familie, ambulant

Hilfen nach §§ 16, 18 und 20 Familienhebammen, Umgangsbegleitung, Betreuung und Versorgung von Kindern in Notsituationen.

3631 533210 Hilfen für Familien / Hilfe zur Erziehung, stationär

Hilfen zur Erziehung nach §§ 27 bis 35 stationär, Heimerziehung und sonstige Wohnformen und Erstattungen nach § 89 d.

3631 533220 Hilfen für Familien / Eingliederungshilfe, teil- u. stationär

Eingliederungsleistungen nach § 35 a ambulant. Hilfeart ist dem Fachbereich Jugend in 2020 gesetzlich neu übertragen worden.

3631 533230 Hilfen für Familien / Hilfe für junge Volljährige, stationär

Hilfen für junge Volljährige nach § 41 stationär und Erstattungen nach § 89 d.

3631 533240 Hilfen für Familien / Förderung der Erziehung in der Familie, stationär

Stationäre Unterbringungen nach § 19 (Mütter/Väter und Kinder), Unterbringung zur Erfüllung der Schulpflicht.

3631 533250 Hilfen für Familien / Inobhutnahmen

Inobhutnahmen zur Abwendungen einer KWG nach § 42.

3631 533290 Hilfen für Familien / Leistungen und Maßnahmen für unbegleitete minderjährige Asylbewerber

Inobhutnahmen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge und Clearing (§§ 42 und 42 a).

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**3631 542900 Hilfen für Familien / Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Kosten Rufbereitschaft, Wendepunkt, Erziehungsberatungsstellen, Adoptionsvermittlung.

3631 543100 Hilfen für Familien / Geschäftsaufwendungen

Geschäftsausgaben, Akquise, Fachtagungen, Erhöhung für Entwicklung Vormundschaftsgesetz/KJSchG.

In 2025 werden für eine Organisationsuntersuchung 20.000 € angesetzt.

3631 549500 Hilfen für Familien / Zuführung zu sonstigen Rückstellungen

Kostenerstattungspflicht aufgrund von neuen Zuständigkeiten.

Produktbereich	42 Sportförderung

Produktbereich	42 Sportförderung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.763,04	164.400	164.400	143.800	123.200	123.200
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.226,93	3.700	3.000	3.000	3.000	3.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	835,59	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	171.825,56	168.100	167.400	146.800	126.200	126.200
11.	– Personalaufwendungen	230.794,82	267.700	266.500	266.700	269.000	271.300
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.870,25	407.000	139.620	119.620	119.620	119.620
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	651.122,92	855.000	954.000	1.222.000	1.254.000	1.187.000
15.	– Transferaufwendungen	779.249,41	299.862	95.000	95.000	95.000	95.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.581,97	5.775	6.975	6.975	6.975	6.975
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.855.619,37	1.835.337	1.462.095	1.710.295	1.744.595	1.679.895
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.683.793,81	-1.667.237	-1.294.695	-1.563.495	-1.618.395	-1.553.695
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)	-1.683.793,81	-1.667.237	-1.294.695	-1.563.495	-1.618.395	-1.553.695
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)	-1.683.793,81	-1.667.237	-1.294.695	-1.563.495	-1.618.395	-1.553.695
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	574.383,93	1.186.510	966.104	965.000	965.000	965.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.258.177,74	-2.853.747	-2.260.799	-2.528.495	-2.583.395	-2.518.695

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich	42 Sportförderung

Haushaltsplan: 2025
Produktbereich
42 Sportförderung**Teilfinanzplan**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	79.215,49	1.920.000	4.795.000	5.650.000	5.930.000	830.000	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.838,82	58.500	38.500	0	18.500	18.500	18.500
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	129.054,31	1.978.500	4.833.500	5.650.000	5.948.500	848.500	18.500
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-129.054,31	-1.978.500	-4.833.500	-5.650.000	-5.948.500	-848.500	-18.500
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-129.054,31	-1.978.500	-4.833.500	-5.650.000	-5.948.500	-848.500	-18.500

Produkt	4221 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport

Produktbeschreibung

Bereitstellung von Freizeitsportanlagen der Stadt Verl. Dazu zählen: Finnenbahn, Rad-Cross-Bahnen, Inline-Skating-Anlage, Skateranlage, Multifunktionsanlage Sürenheide, Bolzplätze, das Stadion mit Nebenplätzen an der Poststraße, die Fußballplätze in Sürenheide und Kaunitz.

Weiterentwicklung und Förderung des Sports durch Zuschüsse, Unterstützung und Beratung der sporttreibenden Vereine u.a. durch Kooperation mit dem Stadtsportverband.

Vergabe und Nutzungskoordination kommunaler Sporteinrichtungen.

Auftragsgrundlage

Satzung über die Nutzung des Stadions an der Poststraße, Ratsbeschlüsse.

Ziel

Neugestaltung des Freizeitgeländes und der Parkplatzflächen im Sportzentrum Poststraße/Schmiedestrang.

Weiterentwicklung der Stadt Verl zur Sportstadt Verl.

Fortführung der ganzheitlichen Sportentwicklungsplanung, inkl. Sportstättenbedarfsplanung.

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Vereine im Stadtsportverband	22	21	21	20	20	20
Mitglieder gesamt (Stand 31.01.)	8.093	7.999	8.354	8.604	8.604	8.604
- davon Jugendliche	2.673	2.690	2.888	2.744	2.744	2.744
Kosten allg. Sportförderung pro Mitglied	5,21 €	5,28 €	5,05 €	4,90 €		
Zuschuss pro Einwohner	1,60 €	1,61 €	1,61 €	1,61 €		
Anzahl Sportabzeichen (Vorjahr)	1.367	488	774	1.144		
- davon Schüler/Jugendliche	1.240	394	674	1.033		

Produkt**4221 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport**

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.825,54	157.400	157.400	136.800	116.200	116.200
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.494,80	0	0	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	157.330,74	157.400	157.400	136.800	116.200	116.200
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.480,00	3.700	3.000	3.000	3.000	3.000
	448000 Kostenerstattungen vom Bund	3.480,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	0,00	700	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	163.305,54	161.100	160.400	139.800	119.200	119.200
11.	- Personalaufwendungen	95.429,87	115.700	121.500	120.900	121.800	122.800
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	11.555,16	12.800	12.300	12.400	12.500	12.600
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	59.898,34	68.400	66.200	66.900	67.600	68.300
	501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	2.748,38	7.200	12.600	12.700	12.800	12.900
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	4.399,44	5.300	5.100	5.200	5.300	5.400
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	13.349,20	17.600	19.200	19.400	19.600	19.800
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	700	700	700	700	700
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.726,86	2.900	4.700	2.900	2.600	2.500

Produkt		4221 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
12.	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	752,49	800	700	700	700	600
	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	180.156,59	386.500	119.120	99.120	99.120	99.120
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	521120 Gebäudeunterhaltung	30.392,67	262.500	15.000	15.000	15.000	15.000
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	20.000	0	0	0
	524110 Energie, Wasser	55.507,60	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	500	500	500	500	500
	528100 Sonstige Sachleistungen	37.518,31	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	1.500	1.620	1.620	1.620	1.620
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	56.738,01	42.000	7.000	7.000	7.000	7.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	626.016,03	828.000	930.000	1.187.000	1.169.000	1.102.000
	571100 AfA Sachanlagen	626.016,03	828.000	930.000	1.187.000	1.169.000	1.102.000
15.	– Transferaufwendungen *	779.249,41	299.862	95.000	95.000	95.000	95.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	779.249,41	299.862	95.000	95.000	95.000	95.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	2.120,08	3.800	5.000	5.000	5.000	5.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung	825,59	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	Reisekosten	700,00	1.000	700	700	700	700
	542200 Mieten und Pachten	328,96	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	265,53	300	300	300	300	300
	544600 Versicherungen						
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.682.971,98	1.633.862	1.270.620	1.507.020	1.489.920	1.423.920
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.519.666,44	-1.472.762	-1.110.220	-1.367.220	-1.370.720	-1.304.720
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)	-1.519.666,44	-1.472.762	-1.110.220	-1.367.220	-1.370.720	-1.304.720
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)	-1.519.666,44	-1.472.762	-1.110.220	-1.367.220	-1.370.720	-1.304.720
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	178.539,80	553.630	275.240	275.000	275.000	275.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	104.906,78	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	73.633,02	433.630	155.240	155.000	155.000	155.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.698.206,24	-2.026.392	-1.385.460	-1.642.220	-1.645.720	-1.579.720

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

4221 524100 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport / Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Standortsicherheitsüberprüfung Flutlichtmasten

4221 528100 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport / Sonstige Sachleistungen
10.000 € Sportlerlehre (2025 + 2027)

4221 529100 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport / Sonstige Dienstleistungen
u.a. Sport-Box

4221 529150 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport / Prüfung, Beratung, Gutachten
Sportstättenprüfung

Produkt	4221 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen**4221 531800 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche**

42.200 € Allgemeine Sportförderung

29.500 € Sportstättenförderung

10.200 € Rechnungsabgrenzung Vereinsheim Zuschuss FC Kaunitz

7.000 € Förderung Inklusiver Sport

2.600 € Sportabzeichen

3.500 € Sonstiges

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**4221 543100 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport / Geschäftsaufwendungen**

In 2025 stehen u.a. folgende Maßnahmen an:

1.500 € Motoriktests

500 € Alltagsfitnesstest

500 € Sportstammtisch

Produkt	4221 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport

Haushaltsplan: 2025
Produkt

4221 Sportförderung und Sportanlagen für den
Vereins- und Freizeitsport

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen *	79.215,49	1.760.000	4.795.000	5.650.000	5.750.000	80.000	0
	783191 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen und Anlagen im Bau	0,00	125.000	125.000	0	0	0	0
	785200 Tiefbaumaßnahmen	79.215,49	1.635.000	4.670.000	5.650.000	5.750.000	80.000	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	46.687,73	52.500	34.500	0	14.500	14.500	14.500
	783100 Erwerb von VG > 800 €	46.687,73	13.500	10.500	0	10.500	10.500	10.500
	783200 Erwerb von VG < 800 €	0,00	39.000	24.000	0	4.000	4.000	4.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	125.903,22	1.812.500	4.829.500	5.650.000	5.764.500	94.500	14.500
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-125.903,22	-1.812.500	-4.829.500	-5.650.000	-5.764.500	-94.500	-14.500
<u>Finanzierungstätigkeit</u>								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-125.903,22	-1.812.500	-4.829.500	-5.650.000	-5.764.500	-94.500	-14.500

Erläuterungen zu 8 für Baumaßnahmen

4221 785200 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport / Tiefbaumaßnahmen
Zur Investitionsnummer 1422100024:

Beschluss des ABSKG - 22.01.2025 und des STEB - 23.01.2025 (Antrag Bündnis 90/Die Grünen): Reduzierung des Ansatzes 2025 um 300.000 € auf 500.000 € und Erhöhung der VE 2026 um 300.000 € auf 2.300.000 €.

Produkt	4221 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**4221 783200 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport / Erwerb von VG < 800 €**

Zur Investitionsnummer 1422190000:

Ersatz von abgängiger Sportplatzausstattung auf städtischen Sportanlagen.

Produkt	4221 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1422100018 Neuanlegung Kleinspielfeld Schmiedestrang (20 x 40m)							
4221.785200	0,00	170.000	250.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-170.000	-250.000	0	0	0	0
1422100020 Erneuerung Kunstrasenplatz Kaunitz							
4221.785200	0,00	0	400.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-400.000	0	0	0	0
1422100022 Neuanlegung Kunstrasenplatz Schmiedestrang							
4221.785200	0,00	10.000	50.000	1.650.000	1.650.000	0	0
= Saldo	0,00	-10.000	-50.000	-1.650.000	-1.650.000	0	0
1422100023 Planungs- u. Baukosten Skateranlage Schmiedestrang							
4221.785200	0,00	200.000	700.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-200.000	-700.000	0	0	0	0
1422100024 Planungs- u. Baukosten Freizeitgelände Schmiedestrang							
4221.785200	7.104,33	300.000	500.000	2.300.000	2.300.000	0	0
= Saldo	-7.104,33	-300.000	-500.000	-2.300.000	-2.300.000	0	0
1422100025 Erneuerung des Kunstrasenplatzes im Sportzentrum Poststraße							
4221.785200	0,00	0	400.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-400.000	0	0	0	0
1422100026 Errichtung Spiel- u. Freizeitanlage am Freibad							
4221.785200	39.273,80	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-39.273,80	0	0	0	0	0	0
1422100027 Zuschuss zur Errichtung Umkleidekabine Poststraße							
4221.783191	0,00	125.000	125.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-125.000	-125.000	0	0	0	0
1422100029 Umwandlung in einen Kunstrasenplatz inkl. Flutlichtanlage Sportplatz Zum Furlbach							
4221.785200	1.175,51	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-1.175,51	0	0	0	0	0	0
1422100030 Errichtung einer Baseballanlage							
4221.785200 Planungskosten	0,00	900.000	1.800.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-900.000	-1.800.000	0	0	0	0
1422100031 Errichtung einer Boule-Bahn auf der Bürmschen Wiese (DS 615/2022)							
4221.785200	0,00	35.000	35.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-35.000	-35.000	0	0	0	0
1422100032 Umrüstung vorh. Flutlichtanlage auf LED Kunstrasenplatz Kaunitz							
4221.785200	31.661,85	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-31.661,85	0	0	0	0	0	0
1422100033 Errichtung eines Bolzplatzes in Österwiehe							
4221.785200	0,00	20.000	150.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-20.000	-150.000	0	0	0	0

Produkt 4221 Sportförderung und Sportanlagen für den Vereins- und Freizeitsport							
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
1422100034 Umrüstung vorh. Flutlichtanlagen auf LED Sportplätze Poststraße							
4221.785200	0,00	0	10.000	0	100.000	0	0
= Saldo	0,00	0	-10.000	0	-100.000	0	0
1422100035 Drainagesanierung Rasenplatz Kaunitz							
4221.785200	0,00	0	35.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-35.000	0	0	0	0
1422100036 Erneuerung Sportanlage GS Bornholte-Bahnhof							
4221.785200 Erneuerung Kunststofflaufbahn	0,00	0	40.000	0	0	0	0
4221.785200 Erneuerung Kunstrasenplatz (Weitsprungbereich)	0,00	0	0	0	0	20.000	0
= Saldo	0,00	0	-40.000	0	0	-20.000	0
1422100037 Erneuerung Sportanlage GS Sürenheide							
4221.785200 Erneuerung Kunstrasenplatz	0,00	0	0	0	0	60.000	0
= Saldo	0,00	0	0	0	0	-60.000	0
1422100038 Freizeitgelände/Stadtteilspielfeld Kaunitz							
4221.785200	0,00	0	300.000	1.700.000	1.700.000	0	0
= Saldo	0,00	0	-300.000	-1.700.000	-1.700.000	0	0
1422190000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
4221.783100 BuG > 800 €	46.687,73	2.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
4221.783100 Einrichtung Sport-Box > 800 Euro (netto)	0,00	11.500	500	0	500	500	500
4221.783200 BuG < 800 €	0,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
4221.783200 Ausstattung Sportplätze (Tore) < 800 Euro (netto)	0,00	35.000	20.000	0	0	0	0
= Saldo	-46.687,73	-52.500	-34.500	0	-14.500	-14.500	-14.500
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-125.903,22	-1.812.500	-4.829.500	-5.650.000	-5.764.500	-94.500	-14.500

Produkt	4222 Schulsportanlagen

Produktbeschreibung

Breitstellung von Schulsportanlagen wie Turn- und Sporthallen, Leichtathletikanlagen und Kleinspielfeldern.
Erstellung und Fortschreibung von Nutzungs- u. Belegungsplänen
Unterstützung von Sportveranstaltungen der Verler Vereine

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse.

Ziel

Optimale Auslastung der Anlagen durch Schulen und Vereine.
Förderung des Schulsports und des Breitensports.
Errichtung einer räumlichen und städteplanerischen Gesamtkonzeption im Schulzentrum u.a. zur Errichtung eines Hallenbades im Schulzentrum (i.V.m. Versorgungs- und Bäderbetrieb).

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Schülerinnen und Schüler beim Schulschwimmen in der Kleinschwimmhalle	4.025	4.010	6.186	10.987	11.000	12.000
Anzahl Sporthallen	3	3	3	3	3	3
Anzahl Turnhallen	6	6	6	6	6	6
Kosten für Hallenbetreuung am Abend und am WE durch die Hausmeister	87.100 €	67.208 €	56.786 €	87.245,84 €		

Produkt**4222 Schulsportanlagen**

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.937,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	6.937,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	746,93	0	0	0	0	0
	448700 Kostenerstattungen von Unternehmen	100,00	0	0	0	0	0
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	646,93	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	835,59	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige Erträge	835,59	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	8.520,02	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
11.	– Personalaufwendungen	135.364,95	152.000	145.000	145.800	147.200	148.500
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	3.336,78	3.700	3.600	3.600	3.600	3.600
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	102.124,29	113.400	108.100	109.200	110.300	111.400
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	7.344,29	8.300	8.200	8.300	8.400	8.500
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	21.548,15	25.300	23.300	23.500	23.700	23.900
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	200	200	200	200	200
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	792,69	900	1.400	800	800	700
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	218,75	200	200	200	200	200
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	10.713,66	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500

Produkt		4222 Schulsportanlagen					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
	521120 Gebäudeunterhaltung	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	524110 Energie, Wasser	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	10.713,66	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	0,00	500	500	500	500	500
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	25.106,89	27.000	24.000	35.000	85.000	85.000
	571100 AfA Sachanlagen	25.106,89	27.000	24.000	35.000	85.000	85.000
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.461,89	1.975	1.975	1.975	1.975	1.975
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	400	400	400	400	400
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	1,19	500	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	1.409,54	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	544600 Versicherungen	51,16	75	75	75	75	75
17.	= Ordentliche Aufwendungen	172.647,39	201.475	191.475	203.275	254.675	255.975
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-164.127,37	-194.475	-184.475	-196.275	-247.675	-248.975
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)	-164.127,37	-194.475	-184.475	-196.275	-247.675	-248.975
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)	-164.127,37	-194.475	-184.475	-196.275	-247.675	-248.975
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	395.844,13	632.880	690.864	690.000	690.000	690.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	6.555,97	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	389.288,16	622.880	680.864	680.000	680.000	680.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-559.971,50	-827.355	-875.339	-886.275	-937.675	-938.975

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

4222 525500 Schulsportanlagen / Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
Wartung, Elektropfprüfung.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

4222 544600 Schulsportanlagen / Versicherungen
Inventarversicherung.

Produkt	4222 Schulsportanlagen

Haushaltsplan: 2025
Produkt

4222 Schulsportanlagen

Produktverantwortung:
Martina Heitvogt

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	160.000	0	0	180.000	750.000	0
	785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	160.000	0	0	180.000	750.000	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.151,09	6.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	3.151,09	5.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	3.151,09	166.000	4.000	0	184.000	754.000	4.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-3.151,09	-166.000	-4.000	0	-184.000	-754.000	-4.000
<u>Finanzierungstätigkeit</u>								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-3.151,09	-166.000	-4.000	0	-184.000	-754.000	-4.000

Produkt	4222 Schulsportanlagen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1422200001 Erneuerung Sportplatz am Friedhofsweg							
4222.785200 Erneuerung Kunstrasenplatz	0,00	160.000	0	0	180.000	0	0
4222.785200 Sanierung Kunststoffflächen	0,00	0	0	0	0	750.000	0
= Saldo	0,00	-160.000	0	0	-180.000	-750.000	0
1422290000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
4222.783100 BuG > 800 €	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
4222.783200 BuG < 800 €	3.151,09	5.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
= Saldo	-3.151,09	-6.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-3.151,09	-166.000	-4.000	0	-184.000	-754.000	-4.000

Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.413.353,47	3.249.100	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	90.536,84	2.500.000	2.000.000	7.500.000	2.000.000	2.000.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	2.503.890,31	5.749.200	2.000.000	7.500.000	2.000.000	2.000.000
11.	– Personalaufwendungen	454.107,81	503.900	635.200	629.500	633.200	638.500
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	499.838,57	801.500	795.000	749.000	761.000	749.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	2.642,48	9.000	6.000	8.000	8.000	7.000
15.	– Transferaufwendungen	2.697.931,63	4.130.000	150.000	2.360.000	2.050.000	2.050.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.457,01	2.524.000	2.022.000	2.022.000	2.022.000	2.022.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	3.684.977,50	7.968.400	3.608.200	5.768.500	5.474.200	5.466.500
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.181.087,19	-2.219.200	-1.608.200	1.731.500	-3.474.200	-3.466.500
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)	-1.181.087,19	-2.219.200	-1.608.200	1.731.500	-3.474.200	-3.466.500
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)	-1.181.087,19	-2.219.200	-1.608.200	1.731.500	-3.474.200	-3.466.500
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.181.087,19	-2.219.200	-1.608.200	1.731.500	-3.474.200	-3.466.500

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich

51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Haushaltsplan: 2025
Produktbereich51 Räumliche Planung und Entwicklung,
Geoinformationen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	276.584,00	2.500.000	2.000.000	0	7.500.000	2.000.000	2.000.000
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	276.584,00	2.500.000	2.000.000	0	7.500.000	2.000.000	2.000.000
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.219.099,41	7.500.000	16.000.000	0	7.000.000	7.000.000	7.000.000
8	für Baumaßnahmen	0,00	30.000	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.275,95	395.000	395.000	0	350.000	350.000	350.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	5.224.375,36	7.925.000	16.395.000	0	7.350.000	7.350.000	7.350.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-4.947.791,36	-5.425.000	-14.395.000	0	150.000	-5.350.000	-5.350.000
<u>Finanzierungstätigkeit</u>								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-4.947.791,36	-5.425.000	-14.395.000	0	150.000	-5.350.000	-5.350.000

Produkt	5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Produktbeschreibung

Städtebauliche Entwicklungs-, Bauleit- und Verkehrsplanung sowie entsprechende Bewirtschaftung der Grundstücke des allgemeinen Grundvermögens. Hierzu zählen: Aufstellung von Bauleitplänen, städtebauliche Umgestaltungen, allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Ausgleichs- und Ersatzflächen, Satzungen nach § 34 Baugesetzbuch (unbeplanter Innenbereich).

Auftragsgrundlage

Raumordnungsgesetz, Landesplanungsgesetz, Baugesetzbuch, Baunutzungsverordnung, BauordnungsR, Bundesimmissionsschutzgesetz, Ortsrecht.

Ziel

- Sicherung der Zukunftsfähigkeit Verls als attraktiver Wohn-, Arbeits- und Freizeitstandort
- Schaffung der planerischen Voraussetzungen für ein quantitativ und qualitativ ausreichendes Angebot an markt- und zielgruppengerechten Wohn- und Gewerbestandorten in der Stadt
- Städtebauliche Überarbeitung des derzeitigen Bauhofgeländes
- Verbesserung der Breitband- und Mobilfunkversorgung
- Aufwertung und Verbesserung der Nahmobilität sowie Vorantreiben / Ausbau des Angebots in Bezug auf ÖPNV
- Stärkung des Wirtschafts- und Einzelhandelsstandort Verl

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist
Bevölkerung	25.318	25.382	26.442	26.253	26.201
Beschäftigte am Arbeitsort (zum 30.06.)	17.305	17.500	18.225	18.754	19.207
Pendlersaldo (zum 30.06.)	5.233	5.313	5.768	6.308	6.999

Quelle: IT.NRW Kommunalprofil für Verl; pro Wirtschaft GT Regioboard Kreis Gütersloh

Produkt
**5111 Räumliche Planungs- und
Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen**
**Produktverantwortung:
Nadine Markmann**
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.413.353,47	3.249.100	0	0	0	0
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	3.245.000	0	0	0	0
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.413.353,47	4.100	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
	431100 Verwaltungsgebühren	0,00	100	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge *	90.536,84	2.500.000	2.000.000	7.500.000	2.000.000	2.000.000
	454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	90.536,84	2.500.000	2.000.000	7.500.000	2.000.000	2.000.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	2.503.890,31	5.749.200	2.000.000	7.500.000	2.000.000	2.000.000
11.	- Personalaufwendungen	454.107,81	503.900	635.200	629.500	633.200	638.500
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	70.024,08	76.000	82.700	83.500	84.300	85.100
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	285.013,46	314.700	406.500	410.600	414.700	418.800
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	21.121,75	24.100	25.800	26.100	26.400	26.700
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	56.829,65	63.100	79.500	80.300	81.100	81.900
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	3.900	4.800	4.800	4.800	4.800
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	16.551,42	17.500	31.400	19.400	17.400	17.000
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4.567,45	4.600	4.500	4.800	4.500	4.200
	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	499.838,57	801.500	795.000	749.000	761.000	749.000

Produkt		5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	528100 Sonstige Sachleistungen	172,55	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	529100 Sonstige Dienstleistungen	141.959,29	114.000	137.500	85.500	97.500	85.500
	529140 Planungskosten allgemein	317.618,71	595.000	585.000	605.000	605.000	605.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	40.088,02	85.000	65.000	51.000	51.000	51.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	2.642,48	9.000	6.000	8.000	8.000	7.000
	571100 AfA Sachanlagen	2.642,47	9.000	6.000	8.000	8.000	7.000
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,01	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen *	2.697.931,63	4.130.000	150.000	2.360.000	2.050.000	2.050.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.697.931,63	4.130.000	150.000	2.360.000	2.050.000	2.050.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	30.457,01	2.524.000	2.022.000	2.022.000	2.022.000	2.022.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	3.744,08	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	542220 Mieten EDV	3.570,00	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	9.065,65	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	1.025,09	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	547100 Wertveränderung von Sachanlagen	13.052,19	2.500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	3.684.977,50	7.968.400	3.608.200	5.768.500	5.474.200	5.466.500
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.181.087,19	-2.219.200	-1.608.200	1.731.500	-3.474.200	-3.466.500
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)	-1.181.087,19	-2.219.200	-1.608.200	1.731.500	-3.474.200	-3.466.500
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)	-1.181.087,19	-2.219.200	-1.608.200	1.731.500	-3.474.200	-3.466.500
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.181.087,19	-2.219.200	-1.608.200	1.731.500	-3.474.200	-3.466.500

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge

5111 454100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden
 Dem Ansatz stehen Abgänge (Aufwendungen) von Grundstücken in identischer Höhe gegenüber (5111.547100). Im Saldo ergeben sich somit Netto-Erträge in Höhe von 0 € (= Verkauf zu Buchwerten). Allgemeiner Hinweis: Werden Grundstücke über oder unter dem Erwerbspreis veräußert, erfolgen über den Differenzbetrag außerordentliche Erträge bzw. Aufwendungen.

u.a. handelt es sich um die Grundstücke aus den Baugebiet "Leinenweg-Ost" sowie Grundstücke aus dem Gewerbegebiet Isselhorster Straße.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

5111 528100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Sonstige Sachleistungen
 Mitgliedschaft AGFS, Anfertigung Bebauungsplan-Hüllen

Produkt**5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen,
Geoinformationen****5111 529100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Sonstige Dienstleistungen**

Aufwendungen in 2025:

- 2.000 € Unternehmerfrühstück
- 12.000 € Wirtschaftsgespräch inkl. Unternehmerpreis
- 20.000 € Projektansatz Unternehmen / Schulen
- 4.000 € Mitgliedschaft Regiopolregion Paderborn
- 2.000 € Mitgliedschaft Netzwerk Innenstadt NRW
- 4.000 € Mitgliedschaft Regiopolregion Bielefeld
- 15.500 € Mitgliedschaft BANG eG
- 1.000 € Mobilfunkkoordination
- 2.000 € lfd. Kosten WLAN Sporthallen Schulzentrum
- 11.000 € lfd. Kosten WLAN Innenstadt
- 15.000 € lfd. Kosten WLAN Ortsteile
- 34.000 € Sonstiges (29.000 € Wirtschaftsförderung u. 5.000 € Stadtentwicklung)

Beschluss MOVE - 21.01.2025 (Antrag Bündnis 90/Die Grünen): Erhöhung des Ansatzes um 15.000 €, um die Errichtung öffentlicher Trinkwasserbrunnen zu prüfen und zu entwickeln.

5111 529140 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Planungskosten allgemein

Einige für 2024 geplante Maßnahmen konnten nicht umgesetzt werden. Für diese Maßnahmen werden die entsprechenden Mittel in 2025 neu veranschlagt. Insgesamt sind für 2025 folgende Maßnahmen geplant:

- 200.000 € B-Plan-Entwürfe für neue Wohn- und Gewerbeflächen, Voruntersuchungen Wind- und PV-Vorhaben
- 200.000 € Änderungen des Flächennutzungsplanes für Wohn- und Gewerbegebiete, Voruntersuchungen Wind- und PV-Vorhaben; Neuzeichnung Flächennutzungsplan
- 50.000 € Digitalisierung Bauleitpläne (XPlanung)
- 50.000 € Städtebauliche Studien und Rahmenpläne (z. B. Umsetzung ISEK Ortsmitte Verl, Standort Marktplatz)
- 20.000 € Planungs- u. Katastergrundlagen
- 20.000 € ISEK Ortsmitte Verl
- 10.000 € Maßnahmen Wohnraumbedarfanalyse
- 10.000 € Netzwerk- und Gründerzentrum Begleitung aus der Wirtschaftsförderung

Beschluss STEB - 23.01.2025 (Antrag CDU): Erhöhung des Ansatzes um 25.000 € für die Erarbeitung des Bebauungsplanes "Ortsdurchfahrt - West".

5111 529150 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Prüfung, Beratung, Gutachten

u.a. für die Ausschreibungsbegleitung, Vertragsgestaltung und Klärung rechtliche Fragestellungen. Außerdem sind Mittel geplant worden für die Weiterentwicklung des Gesundheitsstandorts - Beratung, Runder Tisch Ärzte, etc. (2025: 15.000 €).

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen**5111 531800 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche**

Zuschuss für die Ansiedlung von Ärzten (2025 u. 2026: 150.000 €, anschl. 50.000 €) sowie Mittel für den Breitbandausbau Außenbereich "Dunkelgraue Fleckenförderung". Das Projekt wird durch den Kreis Gütersloh abgerechnet, so dass die Stadt lediglich ihren 20 % Anteil aus den für das Stadtgebiet Verl kalkulierten Kosten zu tragen hat und an den Kreis zu zahlen hat (2026: 2.210.000 € sowie 2027: 2,0 Mio. €).

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**5111 542220 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Mieten EDV**

u.a. Tetraeder (Behördenbeteiligungsverfahren bei Bauleitplanung).

5111 543100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Geschäftsaufwendungen

Gesetzestexte, Kommentare etc.

5111 547100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Wertveränderung von Sachanlagen

Abgang städtischer Grundstücke durch Verkauf, siehe auch Ausführung 5111.454100

u.a. Grundstücke für Mehrfamilienwohnhäuser in den Baugebieten Strothweg/Jostweg und Köldingsweg-West sowie Grundstücke aus dem Gewerbegebiet Isselhorster Straße.

Produkt	5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Haushaltsplan: 2025
Produkt

5111 Räumliche Planungs- und
Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Produktverantwortung:
Nadine Markmann

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen 682100 Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	276.584,00	2.500.000	2.000.000	0	7.500.000	2.000.000	2.000.000
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	276.584,00	2.500.000	2.000.000	0	7.500.000	2.000.000	2.000.000
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden *	5.219.099,41	7.500.000	16.000.000	0	7.000.000	7.000.000	7.000.000
	782100 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.219.099,41	7.500.000	16.000.000	0	7.000.000	7.000.000	7.000.000
8	für Baumaßnahmen	0,00	30.000	0	0	0	0	0
	785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	30.000	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	5.275,95	395.000	395.000	0	350.000	350.000	350.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	5.275,95	45.000	45.000	0	0	0	0
	783180 Erwerb von Nutzungsrechten	0,00	350.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	5.224.375,36	7.925.000	16.395.000	0	7.350.000	7.350.000	7.350.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-4.947.791,36	-5.425.000	-14.395.000	0	150.000	-5.350.000	-5.350.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-4.947.791,36	-5.425.000	-14.395.000	0	150.000	-5.350.000	-5.350.000

Produkt	5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Erläuterungen zu 7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden**5111 782100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden**

Zu Investitionsnummer: 1511100009: Umsetzung der "100 zu 0"-Regelung

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**5111 783100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen / Erwerb von VG > 800 €**

Zur Investitionsnummer 1511190000:

Erweiterung WLAN-Infrastruktur:

20.000 € Masten

20.000 € Hardwarekosten

5.000 € Anschlusskosten

Produkt	5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1511100002 Erwerb von Kompensationsflächen bzw. Nutzungsrechten							
5111.783180 Erwerb von Nutzungsrechten	0,00	350.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
= Saldo	0,00	-350.000	-350.000	0	-350.000	-350.000	-350.000
1511100006 Erwerb von Grundstücken zur dauerhaften Nutzung durch Stadt							
5111.782100 Unbebaute Grundstücke	1.893.045,89	2.000.000	3.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
5111.782100 Bebaute Grundstücke	0,00	1.000.000	3.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
= Saldo	-1.893.045,89	-3.000.000	-6.000.000	0	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
1511100008 Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden							
5111.682100	276.584,00	2.500.000	2.000.000	0	7.500.000	2.000.000	2.000.000
= Saldo	276.584,00	2.500.000	2.000.000	0	7.500.000	2.000.000	2.000.000
1511100009 Erwerb von Grundstücken zur Weiterveräußerung bestimmt							
5111.782100	3.326.053,52	4.500.000	10.000.000	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
= Saldo	-3.326.053,52	-4.500.000	-10.000.000	0	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000
1511100012 5G-Ausbau							
5111.785200	0,00	30.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-30.000	0	0	0	0	0
1511190000 Erweiterung der WLAN-Infrastruktur							
5111.783100	5.275,95	45.000	45.000	0	0	0	0
= Saldo	-5.275,95	-45.000	-45.000	0	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-4.947.791,36	-5.425.000	-14.395.000	0	150.000	-5.350.000	-5.350.000

Produktbereich	52 Bauen und Wohnen

Produktbereich	52 Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.238,47	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	554.512,35	287.000	287.000	287.000	287.000	287.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	559.750,82	297.200	299.700	299.700	299.700	299.700
11.	– Personalaufwendungen	824.428,41	903.500	837.900	832.800	838.700	846.300
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.370,88	13.000	3.100	3.100	3.100	3.100
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	190,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15.	– Transferaufwendungen	1.222,28	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.778,37	39.600	45.000	45.000	45.000	45.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	865.990,20	972.100	902.000	896.900	902.800	910.400
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-306.239,38	-674.900	-602.300	-597.200	-603.100	-610.700
19.	+ Finanzerträge	143,31	145	140	140	135	135
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	143,31	145	140	140	135	135
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-306.096,07	-674.755	-602.160	-597.060	-602.965	-610.565
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)	-306.096,07	-674.755	-602.160	-597.060	-602.965	-610.565
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.605,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-304.491,07	-669.755	-597.160	-592.060	-597.965	-605.565

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich	52 Bauen und Wohnen

Haushaltsplan: 2025
Produktbereich
52 Bauen und Wohnen**Teilfinanzplan**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	470,25	475	475	0	480	480	485
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	470,25	475	475	0	480	480	485
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	470,25	475	475	0	480	480	485

Produkt	5211 Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege

Produktbeschreibung

- Mitwirkung bei Pflege, Schutz und Erhalt von Denkmälern
- Beratung zu planungsrechtlichen Stellungnahmen nach § 35 Abs. 2 BauGB in den politischen Gremien
- Beratung von Bauinteressenten in planungsrechtlichen Fragen
- Beratung und Information von Denkmaleigentümerinnen und Denkmaleigentümern
- Durchführung von Erlaubnisverfahren
- Fortschreibung der Denkmalliste
- Erstellung eines Denkmalpflegeplans gem. § 25 DSchG NRW

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Bauordnungsrecht, Vermessungs- und Katasterrecht, Satzung zur Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Gesetz zum Schutz und zur Pflege der Denkmäler vom 20.10.1989, Denkmalschutzrecht, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse.

Ziel

- Eintragungen in die Denkmalliste
- Direkte und indirekte finanzielle Förderung von Renovierungsarbeiten an Denkmälern
- Ausstellung von Bescheinigungen nach Einkommenssteuergesetz gem. §§ 7i, 10f, 11b EStG

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Objekte in Denkmalliste	69	69	69	69	70	71

Produkt**5211 Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege**

Produktverantwortung:
Nadine Markmann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	5.238,47	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500
	413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.238,47	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	5.238,47	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500
11.	- Personalaufwendungen	45.784,46	50.400	56.800	55.000	55.200	55.700
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	13.756,37	14.700	16.200	16.400	16.600	16.800
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	21.947,04	23.800	25.300	25.600	25.900	26.200
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	1.602,79	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	4.351,58	5.000	5.300	5.400	5.500	5.600
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	800	900	900	900	900
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	3.234,19	3.400	6.200	3.800	3.400	3.400
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	892,49	900	900	900	900	800
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	10.000	100	100	100	100
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	10.000	100	100	100	100
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen *	1.222,28	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.222,28	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	0,00	500	500	500	500	500
	543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
17.	= Ordentliche Aufwendungen	47.006,74	75.900	72.400	70.600	70.800	71.300

Produkt		5211 Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-41.768,27	-70.900	-64.900	-63.100	-63.300	-63.800
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)	-41.768,27	-70.900	-64.900	-63.100	-63.300	-63.800
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)	-41.768,27	-70.900	-64.900	-63.100	-63.300	-63.800
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-41.768,27	-70.900	-64.900	-63.100	-63.300	-63.800

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

5211 413100 Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege / Allgemeine Zuweisungen vom Land
Pauschalmittel Denkmalförderung

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

5211 531800 Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
5.000 € für unter Denkmalschutz gestellte bauliche Anlagen (Pauschalmittel)
5.000 € für Bildstöcke, die nicht unter Denkmalschutz stehen
5.000 € für Komplementärmittel

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

5211 543100 Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege / Geschäftsaufwendungen
Gebühren für Fachliteratur etc.

Produkt	5212 Bauordnungsaufgaben und Baugesuche

Produktbeschreibung

Allgemeine und objektbezogene Bauberatung für Architekten, Bauwillige und Einwender. Entscheidung über Bauvorhaben auf die Vereinbarkeit mit dem öffentlichen Baurecht. Hierzu zählen Bauvoranfragen, Genehmigungsfreistellungen und Baugenehmigungsverfahren, Teilungsgenehmigungen, Wohnungsabgeschlossenheitsbescheinigungen und die Abgabe von baurechtlichen Stellungnahmen zu Verfahren Dritter. Überwachung der Bauausführung. Führung des Baulastenverzeichnisses inkl. Auskunftserteilung. Klageverfahren.

Auftragsgrundlage

Bauordnung NRW, Ordnungsbehördengesetz, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Verwaltungsgerichtsordnung, Wohnungseigentumsgesetz, Gemeindeordnung NRW.

Ziel

Wahrung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung. Abwehr von Gefahren aufgrund baulicher Anlagen oder Nutzungen. Die Umsetzung der städtebaulichen Planungen. Vollzug des Baunebenrechts.

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Anzahl Beratungen vor einem Antrag	136	117	90	51	90	90
Anzahl Baugenehmigungen / Vorbescheide	128	143	158	138	150	150
Anzahl Bauzustandsbesichtigungen	272	174	152	203	150	150
Anzahl Genehmigungsfreistellungen	27	25	18	8	10	10
Anzahl Ordnungsbehördliche Verfahren	40	17	16	16	20	20

Produkt**5212 Bauordnungsaufgaben und Baugesuche**

Produktverantwortung:
Thomas Scherf

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	552.692,35	285.000	285.000	285.000	285.000	285.000
	431100 Verwaltungsgebühren	552.692,35	285.000	285.000	285.000	285.000	285.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	456100 Bußgelder	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	552.692,35	290.000	290.000	290.000	290.000	290.000
11.	– Personalaufwendungen	650.206,14	660.200	655.900	652.600	657.200	663.100
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	66.364,70	64.700	67.700	68.400	69.100	69.800
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	450.178,59	458.500	441.200	445.600	450.100	454.600
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	27.378,22	27.000	28.000	28.300	28.600	28.900
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	86.298,58	87.900	85.600	86.500	87.400	88.300
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	3.300	4.000	4.000	4.000	4.000
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	15.663,60	14.900	25.700	15.900	14.300	14.000
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4.322,45	3.900	3.700	3.900	3.700	3.500
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.370,88	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	1.370,88	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	190,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	571100 AfA Sachanlagen	189,76	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,50	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	38.016,62	38.500	43.500	43.500	43.500	43.500

Produkt		5212 Bauordnungsaufgaben und Baugesuche					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
	541210 Dienst- und Schutzkleidung, Arbeitsschutz	0,00	500	500	500	500	500
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	18.474,77	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	17.401,07	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	2.140,78	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	689.783,90	702.700	703.400	700.100	704.700	710.600
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-137.091,55	-412.700	-413.400	-410.100	-414.700	-420.600
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-137.091,55	-412.700	-413.400	-410.100	-414.700	-420.600
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-137.091,55	-412.700	-413.400	-410.100	-414.700	-420.600
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.605,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	481160 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen stadteigene Bauvorhaben	1.605,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-135.486,55	-407.700	-408.400	-405.100	-409.700	-415.600

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

5212 542950 Bauordnungsaufgaben und Baugesuche / Gerichtskosten, Notargebühren
Aufwendungen im Rahmen von bauordnungs- und bauplanungsrechtliche Streitverfahren.

Produkt	5221 Wohngeld und Wohnungsbauförderung

Produktbeschreibung**Wohngeld**

Wohngeld stellt eine Unterstützungsleistung des Landes NRW dar, Wohngeld ist ein Zuschuss zur Miete. Bürgerinnen und Bürger können den Wohngeldantrag sowohl persönlich im Rathaus als auch digital über die Homepage des zuständigen Ministeriums stellen. Die Online-Anträge werden direkt in das Fachverfahren übernommen. Die Bearbeitung erfolgt direkt im Anschluss im Fachbereich. Die Auszahlung erfolgt über die Landeskasse.

Es besteht eine enge Zusammenarbeit mit dem Jobcenter und der Grundsicherungsstelle, da regelmäßig überprüft werden muss, ob Leistungsbezieher mehr Anspruch auf Wohngeld oder SGB II-Leistungen oder SGB XII-Leistungen haben.

Auftragsgrundlage

WFNG, BGB, WoBinG, WoBauG

Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung, 1., 2., 3., 6., 7., 10., 12. Buch SGB, EStG, AsylbLG, AufenthG, BetrKV, BGB, BaföG, BKGG, BSHG, BVG, ErbbauRG, OWiG, SVEV, USG, WoFIV, WOFG, WEG, ZPO

Ziel

- Individuelle Beratung,
- Entscheidung über Leistungsanträge innerhalb von 14 Tagen bei Vorliegen aller entscheidungserheblichen Unterlagen,
- Passgenaue Vermittlung von Wohnraum,
- Kontrolle gem. WFNG

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Geförderte Wohnungen	358	373	365	386	400	420
Wohnberechtigungsscheine	61	70	92	87	70	80
Zinssenkungsanträge	10	21	17	14	14	15
Erstanträge Wohngeld / Lastenzuschuss	188	101	155	311	210	220
Gesamtzahl laufender Berechnungen	532	603	661	936	980	1.000

Produkt**5221 Wohngeld und Wohnungsbauförderung****Produktverantwortung:****Patrick Bullermann****Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.820,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	431100 Verwaltungsgebühren	1.820,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
	459100 Andere sonstige Erträge	0,00	200	200	200	200	200
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	1.820,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
11.	– Personalaufwendungen	128.437,81	192.900	125.200	125.200	126.300	127.500
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.839,12	8.200	8.600	8.700	8.800	8.900
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	100.031,27	141.400	87.100	88.000	88.900	89.800
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	6.779,77	10.800	6.700	6.800	6.900	7.000
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	11.441,11	29.700	18.500	18.700	18.900	19.100
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	400	500	500	500	500
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.839,05	1.900	3.300	2.000	1.800	1.800
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	507,49	500	500	500	500	400
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		5221 Wohngeld und Wohnungsbauförderung					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	761,75	600	1.000	1.000	1.000	1.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	761,75	600	1.000	1.000	1.000	1.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	129.199,56	193.500	126.200	126.200	127.300	128.500
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-127.379,56	-191.300	-124.000	-124.000	-125.100	-126.300
19.	+ Finanzerträge *	143,31	145	140	140	135	135
	461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	143,31	145	140	140	135	135
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	143,31	145	140	140	135	135
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-127.236,25	-191.155	-123.860	-123.860	-124.965	-126.165
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-127.236,25	-191.155	-123.860	-123.860	-124.965	-126.165
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-127.236,25	-191.155	-123.860	-123.860	-124.965	-126.165

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 19. + Finanzerträge

5221 461500 Wohngeld und Wohnungsbauförderung / Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen
 Jährliche Zinserträge für ein städtisches Darlehen zugunsten der KHW aus dem Jahr 1994.

Produkt	5221 Wohngeld und Wohnungsbauförderung

Haushaltsplan: 2025
Produkt
5221 Wohngeld und Wohnungsbauförderung
Produktverantwortung:
Patrick Bullermann
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen *	470,25	475	475	0	480	480	485
	686200 Rückflüsse von Ausleihungen an Beteiligungen	470,25	475	475	0	480	480	485
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	470,25	475	475	0	480	480	485
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14 und 19)	470,25	475	475	0	480	480	485

Erläuterungen zu 15 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen**5221 686200 Wohngeld und Wohnungsbauförderung / Rückflüsse von Ausleihungen an Beteiligungen**

Zur Investitionsnummer 1522100001:

Jährlicher Tilgungsbetrag für ein städtisches Darlehen zugunsten der KHW aus dem Jahr 1994.

Produkt	5221 Wohngeld und Wohnungsbauförderung

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1522100001 Darlehensrückzahlung Wohngeld und Wohnungsbauförderung							
5221.686200 Rückflüsse Ausleihungen an KHW	470,25	475	475	0	480	480	485
= Saldo	470,25	475	475	0	480	480	485
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	470,25	475	475	0	480	480	485

Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.966.904,14	1.833.800	1.821.100	1.776.100	1.741.100	1.716.100
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.072,80	75.000	73.000	73.000	73.000	73.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.200,92	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	2.045.177,86	1.910.800	1.895.100	1.850.100	1.815.100	1.790.100
11.	– Personalaufwendungen	200.284,15	252.700	216.600	216.600	218.200	220.300
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.596.936,27	1.742.500	1.743.500	1.739.500	1.733.500	1.723.500
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	7.167,75	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
15.	– Transferaufwendungen	51.172,26	65.000	60.000	60.000	60.000	60.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.901,73	14.000	13.000	13.000	13.000	13.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.018.462,16	2.083.200	2.042.100	2.038.100	2.033.700	2.025.800
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	26.715,70	-172.400	-147.000	-188.000	-218.600	-235.700
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	26.715,70	-172.400	-147.000	-188.000	-218.600	-235.700
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	26.715,70	-172.400	-147.000	-188.000	-218.600	-235.700
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.494,45	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	19.221,25	-175.400	-150.000	-191.000	-221.600	-238.700

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich

53 Ver- und Entsorgung

Haushaltsplan: 2025
Produktbereich

53 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.933,74	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	4.933,74	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-4.933,74	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-4.933,74	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Produkt	5311 Ver- und Entsorgung

Produktbeschreibung

Betrieb der Wertstoffhöfe am Ewersweg und am ehemaligen Klärwerk Marienstraße. Organisation der Abfallwirtschaft und Kalkulation der Restmüll-, Kompost- und der Gebühren der Großmulden. Unterhaltung der öffentlichen Containerstandorte und des Sondermüllzwischenlagers. Organisation des Wertstoffmobils, der Abfuhr der LVPs über Gelbe Säcke, des Altpapiers über Altpapiertonnen, Bearbeitung der Abfallzuschussanträge, Herstellung des Verler „Bodensubstrats“, bzw. Verwertung der Gartenabfälle. Organisation der Sperrmüllabfuhr und Verwaltung des Abfallbehälterbestands der Stadt Verl. Durchführung von Laubaktionen und Aktionen zur Abholung von Strauchschnitt ab Grundstück.

Überwachung und Sanierung der Altlasten im Stadtgebiet wie z.B. an der Bergstraße und Mitwirkung am Altlasten-Kataster des Kreises Gütersloh, Grundwassermonitoring. Aufgaben des Gewässerschutzes.

Öffentlichkeitsarbeit, wie die jährliche Erstellung des Umweltkalenders, des digitalen Abfuhrkalenders, Betreuung der digitalen Anmeldeplattformen für Wertstoff- und Sperrmüllabfuhr, Durchführung von Ausschreibungen zu Verträgen in der Abfallwirtschaft, Satzungsänderungen. Durchführung von Bodenschutzaktionen, wie z. B. regelmäßige Bodenprobenaktionen. Erstellung von jährlichen Abfallstatistiken.

Auftragsgrundlage

LAbfG, AltlastenG, Satzung über die Abfallentsorgung in der Stadt Verl, Gebührensatzungen zur Satzung über die Abfallentsorgung der Stadt Verl, KrW-/Abf-/BodSchR, Bußgeldkatalog Umwelt NRW, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse.

Ziel

Erhöhung des Anschlussgrades der Komposttonnen; Abfallaufkommen unterhalb des Kreisdurchschnitts; Steigerung der Sonderabfallannahmemengen; Verhinderung von Grundwasserverschmutzungen durch Altablagerungen, Abfallgebühren unterhalb des Kreisdurchschnitts, Erhöhung der stofflichen Abfallverwertungsrate an den Wertstoffhöfen.

Kennzahlen

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist
Anschlussgrad der Komposttonne	65,50 %	66,91 %	66,91 %	67,15 %	68,30 %
Abfallaufkommen Verl pro Einwohner und Jahr	80,50 %	79,44 kg	83,45 kg	86,38 kg	84,38 kg
Abfallaufkommen im Kreis GT pro Einwohner und Jahr	132 kg	132 kg	132 kg	132 kg	132 kg
Abfallaufkommen in NRW pro Einwohner und Jahr	213 kg	213 kg	213 kg	224 kg	224 kg

Produkt**5311 Ver- und Entsorgung**

Produktverantwortung:
Nadine Markmann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	1.966.904,14	1.833.800	1.821.100	1.776.100	1.741.100	1.716.100
	432210 Restmüllgebühren Kleingebinde	789.099,37	795.000	805.000	810.000	815.000	820.000
	432211 Gebühr für Zusatzleerung Restmüll	283.790,07	300.000	270.000	270.000	270.000	270.000
	432215 Restmüllgebühren Großmulden	321.766,24	310.000	320.000	270.000	230.000	200.000
	432219 Erträge duales System UST 19 %	25.692,38	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	432220 Gebühren Restmüllbeistellsack	828,00	3.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	432225 Kompostmüllgebühren	447.373,15	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
	432230 Gebühren Kompostbeistellsack	112,00	300	100	100	100	100
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	98.242,93	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	77.072,80	75.000	73.000	73.000	73.000	73.000
	442100 Erträge aus Verkauf	20.179,42	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	52.475,31	54.500	52.000	52.000	52.000	52.000
	446119 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte mit 19% MwSt.	4.418,07	3.500	1.000	1.000	1.000	1.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge *	1.200,92	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Produkt		5311 Ver- und Entsorgung					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
	456100 Bußgelder	108,50	0	0	0	0	0
	459119 Sonstige ordentliche Erträge mit 19 % MwSt.	1.092,42	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	2.045.177,86	1.910.800	1.895.100	1.850.100	1.815.100	1.790.100
11.	– Personalaufwendungen	200.284,15	252.700	216.600	216.600	218.200	220.300
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	13.290,39	14.100	15.200	15.400	15.600	15.800
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	145.062,10	184.000	149.200	150.700	152.200	153.700
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	7.428,53	10.300	10.600	10.700	10.800	10.900
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	30.497,83	39.600	34.100	34.400	34.700	35.000
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	700	900	900	900	900
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	3.139,06	3.200	5.800	3.600	3.200	3.200
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	866,24	800	800	900	800	800
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.596.936,27	1.742.500	1.743.500	1.739.500	1.733.500	1.723.500
	523200 Erstattungen an Gemeinden / Kreis	220.202,60	210.000	230.000	230.000	230.000	230.000
	524210 Aufwand für Rest- u. Spermmüllabfuhr	175.611,67	200.000	195.000	195.000	195.000	195.000
	524215 Abfuhr Großmulden	36.013,45	38.000	40.000	38.000	35.000	30.000
	524216 Entsorgung Großmulden	37.386,02	35.000	40.000	38.000	35.000	30.000
	524219 Wertstoffentsorgung	227.193,89	260.000	240.000	240.000	240.000	240.000
	524225 Bioabfallabfuhr	172.528,20	170.000	215.000	215.000	215.000	215.000
	524226 Bioabfallentsorgung	241.299,50	280.000	263.000	263.000	263.000	263.000
	524230 Grundgebühr GEG	274.639,09	305.000	303.000	303.000	303.000	303.000
	527250 Öffentlichkeitsarbeit	7.949,29	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	3.647,85	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	187.801,83	220.000	201.500	201.500	201.500	201.500
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	12.662,88	7.500	2.000	2.000	2.000	2.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	7.167,75	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	571100 AfA Sachanlagen	7.161,31	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	6,44	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen *	51.172,26	65.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	533900 Sonstige soziale Leistungen	51.172,26	65.000	60.000	60.000	60.000	60.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	162.901,73	14.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	0,00	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.347,40	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	5.275,70	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	549600 Zuführungen zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	152.278,63	0	0	0	0	0
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.018.462,16	2.083.200	2.042.100	2.038.100	2.033.700	2.025.800
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	26.715,70	-172.400	-147.000	-188.000	-218.600	-235.700
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	26.715,70	-172.400	-147.000	-188.000	-218.600	-235.700
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	26.715,70	-172.400	-147.000	-188.000	-218.600	-235.700
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.494,45	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Produkt		5311 Ver- und Entsorgung					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		2023					
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	862,03	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	6.632,42	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	19.221,25	-175.400	-150.000	-191.000	-221.600	-238.700

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

5311 432215 Ver- und Entsorgung / Restmüllgebühren Großmulden

Einführung der kostenlosen gelben Mulden in 2024 führt zur Verringerung des Restmüllmuldenvolumens

5311 432225 Ver- und Entsorgung / Kompostmüllgebühren

Senkung der Gebühr der Komposttonnen in 2025

Erläuterungen zu 5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte

5311 446100 Ver- und Entsorgung / Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge aus dem Betrieb des Wertstoffhofes und aus der Verwertung von Wertstoffen.

5311 446119 Ver- und Entsorgung / Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte mit 19% MwSt.

Erträge für Alttextilien

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge

5311 459119 Ver- und Entsorgung / Sonstige ordentliche Erträge mit 19 % MwSt.

Erträge aus Werbung im Umweltkalender.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

5311 523200 Ver- und Entsorgung / Erstattungen an Gemeinden / Kreis

Erstattungen an den Kreis Gütersloh wegen der Entsorgung von Rest- und Sperrmüll.

5311 524210 Ver- und Entsorgung / Aufwand für Rest- u. Sperrmüllabfuhr

Aufwendungen für die Sperrmüllsammmlung in der Wertstoffsammlung (524219) enthalten.

5311 524215 Ver- und Entsorgung / Abfuhr Großmulden

Einführung der kostenlosen gelben Mulden in 2024 führt zur Verringerung des Restmüllmuldenvolumens

5311 524216 Ver- und Entsorgung / Entsorgung Großmulden

Einführung der kostenlosen gelben Mulden in 2024 führt zur Verringerung des Restmüllmuldenvolumens

5311 524219 Ver- und Entsorgung / Wertstoffentsorgung

Die Aufwendungen für die Abfallentsorgung am Wertstoffhof, für das Wertstoffmobil, Standortreinigung und die Sperrmüllabfuhr werden unter diesem Konto veranschlagt.

5311 527250 Ver- und Entsorgung / Öffentlichkeitsarbeit

u.a. Aufwendungen für die Erstellung des Umweltkalenders

5311 528100 Ver- und Entsorgung / Sonstige Sachleistungen

u.a. Anschaffungen für den Wertstoffhof

5311 529100 Ver- und Entsorgung / Sonstige Dienstleistungen

u.a. Abfallentsorgung Wertstoffhöfe, Kostenlose Laubabgabe im November, Kostenlose Strauchschnittabholung im Februar, Entsorgungskosten für wilden Müll auf öffentlichen Flächen und Privatflächen (z.B. Waldflächen).

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

5311 533900 Ver- und Entsorgung / Sonstige soziale Leistungen

Abfallzuschuss zur Entsorgung von Windeln (Windelzuschuss, Abfallzuschuss). Der Zuschuss ist nicht abfallgebührenrelevant.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

5311 542900 Ver- und Entsorgung / Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Altablagerungen, Pflegemaßnahmen

Produkt	5311 Ver- und Entsorgung

Haushaltsplan: 2025
Produkt

5311 Ver- und Entsorgung

Produktverantwortung:
Nadine Markmann

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.933,74	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	3.680,29	7.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	1.253,45	2.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	4.933,74	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-4.933,74	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
<u>Finanzierungstätigkeit</u>								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-4.933,74	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Produkt	5311 Ver- und Entsorgung

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1531190000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
5311.783100 BuG > 800 €	3.680,29	7.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
5311.783200 BuG < 800 €	1.253,45	2.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo	-4.933,74	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-4.933,74	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	245.370,85	244.700	270.700	263.700	248.500	240.400
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	508.199,19	510.400	500.300	496.300	482.400	468.400
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	115.515,70	40.500	37.900	34.700	33.400	31.400
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	6.350,69	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	875.436,43	823.600	821.900	807.700	777.300	753.200
11.	– Personalaufwendungen	222.906,90	281.100	362.300	359.400	361.700	364.600
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.144.535,17	3.597.000	3.166.000	2.991.000	2.931.000	2.771.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	1.635.119,99	1.832.000	1.880.000	2.100.000	2.151.000	2.204.000
15.	– Transferaufwendungen	31.382,56	50.000	1.410.000	750.000	500.000	500.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.639,19	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
17.	= Ordentliche Aufwendungen	3.042.583,81	5.769.600	6.827.800	6.209.900	5.953.200	5.849.100
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.167.147,38	-4.946.000	-6.005.900	-5.402.200	-5.175.900	-5.095.900
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)	-2.167.147,38	-4.946.000	-6.005.900	-5.402.200	-5.175.900	-5.095.900
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)	-2.167.147,38	-4.946.000	-6.005.900	-5.402.200	-5.175.900	-5.095.900
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	395.012,46	457.200	478.880	479.000	479.000	479.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.562.159,84	-5.403.200	-6.484.780	-5.881.200	-5.654.900	-5.574.900

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Haushaltsplan: 2025
Produktbereich
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	421.254,21	545.000	859.700	0	491.100	2.400.000	2.000.000
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	53.187,50	500	500	0	500	500	500
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	411.990,95	250.500	800.500	0	900.500	300.500	300.500
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	886.432,66	796.000	1.660.700	0	1.392.100	2.701.000	2.301.000
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	62.985,58	350.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
8	für Baumaßnahmen	2.378.199,01	8.268.000	10.959.766	6.950.000	10.387.000	6.122.000	4.797.000
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.312,47	183.000	83.000	0	83.000	83.000	83.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.496.497,06	8.801.000	11.392.766	6.950.000	10.820.000	6.555.000	5.230.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-1.610.064,40	-8.005.000	-9.732.066	-6.950.000	-9.427.900	-3.854.000	-2.929.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-1.610.064,40	-8.005.000	-9.732.066	-6.950.000	-9.427.900	-3.854.000	-2.929.000

Produkt

5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbeschreibung

Neu-, Aus-, und Umbau sowie Unterhaltung und Instandsetzung von Straßen, Geh- und Radwegen, Parkplätzen, Wirtschaftswegen, Brücken, Durchlässen. Ebenso Beschaffung, Unterhaltung und Instandsetzung der Markierung und Beschilderung der Straßen, der Wartehäuser und der Straßenbeleuchtung. Durchführung des Winterdienstes, Reinigung öffentlicher Straßen innerhalb der geschlossenen Ortschaft, Fortschreibung der Straßendatenbank, Abrechnung von Erschließungs- und Straßenausbaubeiträgen.

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landschaftsgesetz, Straßen- und Wegegesetz NW, Dienstanweisungen, Ortsrecht, Satzung über die Erhebung von Erschließungsbeiträgen in der Stadt Verl, Satzung über die Erhebung von Beiträgen nach § 8 KAG für straßenbauliche Maßnahmen der Stadt Verl.

Ziel

Sauberes Ortsbild, ordentliches Stadtmobiliar, verkehrstüchtige Straßen, möglichst barrierefreie Gestaltung Leistungsfähige und bürgerfreundliche Infrastruktur, Klimafreundliche Mobilität mit dem Schwerpunkt der Förderung von Fuß- und Radmobilität

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Bauhofstunden für Verkehrsflächen und Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)	6.525	10.228	7672	8671	8700	8700
Endabgerechnete Straßenbaumaßnahmen	2	0	1	4	2	2
Durchschnittliche Refinanzierungsdauer (Beiträge nach BauGB/KAG) eines Straßenausbaus in Jahren	1	0	2	2	2	2

Produkt**5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Produktverantwortung:
Frank Jacobeit

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	245.370,85	244.700	270.700	263.700	248.500	240.400
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	245.370,85	244.700	270.700	263.700	248.500	240.400
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	508.199,19	510.400	500.300	496.300	482.400	468.400
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	508.199,19	510.400	500.300	496.300	482.400	468.400
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	448520 Kostenerstattungen von Abwasserbetrieb Verl-West	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	448600 Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen z.B. Straßen.NRW	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	448800 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	115.515,70	40.500	37.900	34.700	33.400	31.400
	454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	500	500	500	500	500
	457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	40.657,80	37.500	34.900	31.700	30.400	28.400
	458100 Erträge aus Zuschreibungen	67.359,57	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige Erträge	7.498,33	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	6.350,69	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	471100 Aktivierte Eigenleistungen	6.350,69	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	875.436,43	823.600	821.900	807.700	777.300	753.200
11.	- Personalaufwendungen	222.906,90	281.100	362.300	359.400	361.700	364.600
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	38.455,64	39.400	43.500	43.900	44.300	44.700

Produkt		5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	501200 Dienstaufwendungen Tarifl. B.	131.524,62	183.600	229.500	231.800	234.100	236.400
	502200 Versorgungskasse Tarifl. B.	11.402,93	12.500	19.500	19.700	19.900	20.100
	503200 SV-Beiträge Tarifl. B.	29.912,38	32.100	48.300	48.800	49.300	49.800
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	9.100,11	9.100	16.600	10.200	9.200	8.900
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	2.511,22	2.400	2.400	2.500	2.400	2.200
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.144.535,17	3.597.000	3.166.000	2.991.000	2.931.000	2.771.000
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	521610 Brückeninstandhaltung	0,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	523520 Erstattungen an Abwasserbetrieb Verl-West	189.639,31	220.000	210.000	220.000	230.000	240.000
	524200 Unterhaltung und Veränderung von Straßen, Wegen, Plätzen	555.680,74	2.280.000	1.950.000	1.750.000	1.720.000	1.700.000
	524202 Straßenbeleuchtung	153.298,41	350.000	250.000	250.000	250.000	250.000
	524205 Stadtreinigung	98.179,96	160.000	160.000	180.000	180.000	180.000
	524510 Winterdienst	2.000,39	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	527250 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	129.834,11	420.000	440.000	440.000	400.000	250.000
	529140 Planungskosten allgemein	13.043,27	65.000	60.000	55.000	55.000	55.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	2.858,98	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	1.635.119,99	1.832.000	1.880.000	2.100.000	2.151.000	2.204.000
	571100 AfA Sachanlagen	1.635.119,99	1.832.000	1.880.000	2.100.000	2.151.000	2.204.000
15.	– Transferaufwendungen *	31.382,56	50.000	1.410.000	750.000	500.000	500.000
	531100 Umgestaltung der L757 Paderborner Str. / Gütersloher Str.	22.642,12	0	0	0	0	0
	531200 Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden / Kreis	0,00	40.000	0	0	0	0
	531500 Investitionskostenerstattungen für Straßenentwässerung (RWK)	8.740,44	10.000	1.400.000	750.000	500.000	500.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	0	10.000	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.639,19	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	6.192,25	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	542950 Gerichtskosten, Notargebühren	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	2.446,94	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	3.042.583,81	5.769.600	6.827.800	6.209.900	5.953.200	5.849.100
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.167.147,38	-4.946.000	-6.005.900	-5.402.200	-5.175.900	-5.095.900
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)	-2.167.147,38	-4.946.000	-6.005.900	-5.402.200	-5.175.900	-5.095.900
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)	-2.167.147,38	-4.946.000	-6.005.900	-5.402.200	-5.175.900	-5.095.900
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	395.012,46	457.200	478.880	479.000	479.000	479.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	393.414,61	430.000	450.000	450.000	450.000	450.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	1.597,85	27.200	28.880	29.000	29.000	29.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.562.159,84	-5.403.200	-6.484.780	-5.881.200	-5.654.900	-5.574.900

Produkt	5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

5411 448800 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Kostenerstattungen von übrigen Bereichen z.B. Vereine, Verbände, Kirche Mitarbeiter, Bürger
u.a. Erstattungen für Unfallschäden an dem städtischen Infrastrukturvermögen. Den Erträgen aus der Kostenerstattung stehen Aufwendungen unter 5411.524200 gegenüber.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

5411 521100 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Entfernung von Graffiti.

5411 523520 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Erstattungen an Abwasserbetrieb Verl-West
Straßenentwässerungsanteil jährliche Steigerung +10.000 € (wie in den Vorjahren)

5411 524200 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Unterhaltung und Veränderung von Straßen, Wegen, Plätzen

150.000 € Splitten / Patchen und Sanierung von Rissen

80.000 € Schilder / Markierungen

200.000 € Deckensanierung kleiner Stellen

80.000 € Schotter, Kaltmischgut u.a.

150.000 € Bürgersteigreparaturen

60.000 € Unterhaltung der Bankette

50.000 € Unterhaltung der Baumscheiben im Bereich der Ortsdurchfahrt (2026: 50.000 €, 2027: 20.000 €)

380.000 € Unvorhergesehenes ¹⁾

Außerdem sind in 2025 folgende Deckenerneuerungen vorgesehen:

150.000 € Teilstück Eschenweg

150.000 € Teilstück Grasweg

200.000 € Teilstück Hegselweg

300.000 € Teilstück Höwelstraße

¹⁾ Beschluss MOVE - 21.01.2025 (Antrag CDU): Erhöhung des Ansatzes "Unvorhergesehenes " um 200.000 € für die Sanierung der Straßen Bornholter Straße, Holter Landstraße und Marienstraße.

5411 529100 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Sonstige Dienstleistungen

Für die Teerentsorgung bei straßenbegleitenden Maßnahmen stehen grundsätzlich jährlich 50.000 € zur Verfügung. Ab 2024 sind 20.000 € für u.a. archäologische Untersuchung veranschlagt.

Für die Umsetzung von Maßnahmen aus dem ÖPNV-Konzept (Taktverdichtung ÖPNV, Marketing und die dazugehörige Unterstützung) sind 150.000 € veranschlagt.

Außerdem sind für die Umsetzung aus dem Integrierten Mobilitätskonzept Haushaltsmittel eingeplant: ÖPNV 5 Schnellbus Bielefeld 50.000 €, ÖPNV 11 ÖPNV-Taxi 2025 u. 2026: 140.000 € (2027: 100.000 €) eingeplant.

Darüber hinaus gehende Ansätze sind für die Straßendatenpflege (20.000 €) und Unvorhergesehenes (10.000 €).

5411 529140 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Planungskosten allgemein

80.000 € Südumgehung ¹⁾

30.000 € Autobahnanschluss

10.000 € Geh-/Radweg entlang der Bleichestraße

10.000 € Unvorhergesehenes

¹⁾ Beschluss MOVE - 21.01.2025 (Antrag CDU und Bündnis 90/Die Grünen): Streichung des Ansatzes in Höhe von 80.000 € für die Südumgehung.

Beschluss MOVE - 21.01.2025 (Antrag FWG): Erhöhung des Ansatzes um 10.000 € für die Überprüfung der Parksituation am Verler See.

5411 529150 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Prüfung, Beratung, Gutachten

Baugrunduntersuchungen bei Straßenunterhaltungsmaßnahmen.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

5411 531500 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Investitionskostenerstattungen für Straßenentwässerung (RWK)

In 2025 werden die Abrechnungen für das Baugebiet Leinenweg sowie für das Gewerbegebiet Isselhorster Straße erstellt.

5411 531800 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Umsetzung Maßnahmen aus dem integrierten Mobilitätskonzept: Rad 4 - Förderprogramm Radabstellanlagen (10.000 €)

Produkt	5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Haushaltsplan: 2025
Produkt
5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktverantwortung:
Frank Jacobeit
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen *	421.254,21	545.000	859.700	0	491.100	2.400.000	2.000.000
	681000 Investitionszuwendungen vom Bund	157.351,10	50.000	60.000	0	0	0	0
	681100 Investitionszuwendungen vom Land	165.300,00	495.000	799.700	0	476.100	2.100.000	2.000.000
	681800 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	98.603,11	0	0	0	15.000	300.000	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	53.187,50	500	500	0	500	500	500
	682100 Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	53.187,50	500	500	0	500	500	500
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	411.990,95	250.500	800.500	0	900.500	300.500	300.500
	688120 Erschließungsbeiträge	411.990,95	250.000	800.000	0	900.000	300.000	300.000
	688160 Ablösebeiträge	0,00	500	500	0	500	500	500
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	886.432,66	796.000	1.660.700	0	1.392.100	2.701.000	2.301.000
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	62.985,58	350.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
	782100 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	62.985,58	350.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
8	für Baumaßnahmen *	2.378.199,01	8.268.000	10.959.766	6.950.000	10.387.000	6.122.000	4.797.000
	785200 Tiefbaumaßnahmen	1.741.100,17	6.911.000	9.299.766	6.950.000	10.085.000	5.820.000	4.495.000
	785210 Auszahlungen für Straßenbeleuchtung	567.205,76	737.000	750.000	0	302.000	302.000	302.000
	785250 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen Straßennetz und sonstige Infrastrukturvermögensbauten	18.815,56	0	0	0	0	0	0
	785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	51.077,52	620.000	910.000	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.312,47	183.000	83.000	0	83.000	83.000	83.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	44.924,70	183.000	78.000	0	78.000	78.000	78.000
	783200 Erwerb von VG < 800 €	10.387,77	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.496.497,06	8.801.000	11.392.766	6.950.000	10.820.000	6.555.000	5.230.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-1.610.064,40	-8.005.000	-9.732.066	-6.950.000	-9.427.900	-3.854.000	-2.929.000
<u>Finanzierungstätigkeit</u>								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt		5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-1.610.064,40	-8.005.000	-9.732.066	-6.950.000	-9.427.900	-3.854.000	-2.929.000

Erläuterungen zu 1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

5411 681000 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Investitionszuwendungen vom Bund

Zur Investitionsmaßnahme 1541100060:

Eine Zuwendung vom Bund für die Energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung auf LED wird im Planjahr 2024 mit 50.000 € und 2025 mit 60.000 € erwartet.

5411 681100 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Investitionszuwendungen vom Land

Zur Investitionsmaßnahme 1541100427:

Landesförderung in 2025: 695.000 €.

5411 681800 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen

Zur Investitionsmaßnahme 1541100451:

Im Zuge der Reaktivierung der TWE-Strecke soll die Anbindung des Ickelweges an den Westfalenweg erfolgen. Die Kosten werden von der TWE getragen.

Erläuterungen zu 8 für Baumaßnahmen

5411 785200 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Tiefbaumaßnahmen

Zur Investitionsnummer 1541100415:

50.000 € - MIV 1: Planungskosten MIV-Konzept

5.000 € - MIV 2: Verfüssigung des Verkehrs

5.000 € - Rad 2: Bauliche Umsetzung Fahrradstraßennetz

20.000 € - Rad 3: Ausbau Radabstellanlagen (Fahrradboxen Freibad)

5.000 € - ÖPNV 10: Planungskosten Organisatorische Maßnahmen Haltestellennetz (Gütersloher Straße/Brummelweg)

Zur Investitionsnummer 1541100517:

Beschluss MOVE - 21.01.2025 (Antrag CDU): Streichung der Ansatzes 2025 (Planungskosten Schmiedestrang) in Höhe von 75.000 €.

Zur Investitionsnummer 1541100525:

Beschluss MOVE - 21.01.2025 (Antrag Bündnis 90/Die Grünen): Reduzierung des Ansatzes um 100.000 € auf 250.000 € für die provisorische Parkplatzanlage am Friedhof.

Zur Investitionsnummer 1541100534:

Beschluss MOVE - 21.01.2025 (Antrag Bündnis 90/Die Grünen): Streichung des Ansatzes in Höhe von 50.000 € für 2025 und Bildung einer VE für 2026 in Höhe von 50.000 €.

Zur Investitionsnummer 1541100600:

Neubau Mobilstationen Marktplatz und Eiserstraße bezüglich Reaktivierung TWE

5411 785210 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Auszahlungen für Straßenbeleuchtung

Zur Investitionsnummer 1541100012:

Ausbaumaßnahmen 2025:

23.000 € Strothweg Fußweg

42.000 € Chromstraße

10.000 € Haferkamp

3.500 € Katherine-Allfrey-Straße

7.500 € Brennheide

32.000 € Sophienweg

20.000 € Poststraße

10.000 € Starenweg

20.000 € Baugebiet Leinenweg-Ost

24.000 € Hermannsweg/Westfalenweg

2.000 € Stichweg Paderborner Straße (Louisenhof)

55.000 € Thaddäusstraße (Austausch v. 40 Masten)

25.000 € Waldstraße (Austausch Peitschenmasten)

23.000 € Richtleuchten Radweg Bergstraße

3.500 € Titanweg in Höhe des Wendehammers

27.500 € Unvorhergesehenes

Zur Investitionsnummer 1541100070:

Beschluss MOVE - 21.01.2025 (Antrag FWG): Einstellung von Mitteln in Höhe von 40.000 € für die Herstellung einer Straßenbeleuchtung entlang eines Teilstücks der Feuerbornstraße bis zur Widei-Schule.

5411 785300 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV / Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen

Zur Investitionsmaßnahme 1541100427:

Barrierefreier Ausbau der Bushaltestellen sowie u.a. für die Umsetzung einer Digitalen Fahrgastinformationsanzeigen (DFI) am Bahnhof und Schulzentrum.

Produkt		5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1541100001 Erwerb von Straßengrundstücken							
5411.782100	62.985,58	350.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
= Saldo	-62.985,58	-350.000	-350.000	0	-350.000	-350.000	-350.000
1541100011 Erwerb von Bänken und Papierkörben für Wanderwege							
5411.783100	10.113,27	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
= Saldo	-10.113,27	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
1541100012 Erweiterung der Straßenbeleuchtung							
5411.785210	87.398,66	285.000	328.000	0	300.000	300.000	300.000
= Saldo	-87.398,66	-285.000	-328.000	0	-300.000	-300.000	-300.000
1541100014 Brückenerneuerung Marienstraße							
5411.785200	0,00	10.000	350.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-10.000	-350.000	0	0	0	0
1541100015 Herstellung von Baustraßen in Baugebieten							
5411.785200	16.332,80	620.000	150.000	0	500.000	500.000	500.000
= Saldo	-16.332,80	-620.000	-150.000	0	-500.000	-500.000	-500.000
1541100029 Baustraßen im Außenbereich							
5411.785200	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
= Saldo	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
1541100031 Erneuerung von Grabendurchlässen							
5411.785200	0,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
= Saldo	0,00	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
1541100034 Vorentwurfsplanungen für straßenbauliche Maßnahmen							
5411.785200	4.800,00	50.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Saldo	-4.800,00	-50.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
1541100052 Ausbau Knotenpunkt Lupinenweg/Gütersloher Str./Thaddäusstr.							
5411.785200	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-130.000	-130.000	0	0	0	0
1541100054 Anschaffung von Tafeln und Stelen für historischen Rundwanderweg							
5411.785250	18.815,56	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-18.815,56	0	0	0	0	0	0
1541100055 Anschaffung von mobilen Pflanzkübeln zur Gestaltung von 30-Zonen							
5411.783100	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Saldo	0,00	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
1541100056 Radwegebeleuchtung nach Kaunitz							
5411.785210	4.456,37	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-4.456,37	0	0	0	0	0	0
1541100058 Anleg. RRB Gew.-Gebiet Isselhorster Str. u. Renaturierg. Menkebach							
5411.785200	0,00	330.000	200.000	200.000	200.000	0	0
= Saldo	0,00	-330.000	-200.000	-200.000	-200.000	0	0
1541100060 Umbau der vorh. Straßenbeleuchtung auf LED							

Produkt 5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
5411.681000	157.351,10	50.000	60.000	0	0	0	0
5411.785210	475.350,73	450.000	380.000	0	0	0	0
= Saldo	-317.999,63	-400.000	-320.000	0	0	0	0
1541100061 Beleuchtung von Buswartehallen über Solar							
5411.785210	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
1541100062 Ladestationen u. Reparatursäule für E-Bikes							
5411.785300	14.741,93	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-14.741,93	0	0	0	0	0	0
1541100065 Anlage zusätzlicher Parkplätze Holter Wald am Reitweg (Bornholte)							
5411.785200	0,00	40.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-40.000	0	0	0	0	0
1541100068 Moderne Fahrradparker am Schulzentrum (Beschluss STEB v. 25.11.2021)							
5411.783100	0,00	85.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-85.000	0	0	0	0	0
1541100069 Errichtung von öffentlichen und nichtöffentlichen Ladesäulen (gem. Beschluss HFA v. 14.12.2021)							
5411.785300	2.365,61	20.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-2.365,61	-20.000	0	0	0	0	0
1541100070 Straßenbeleuchtung Feuerbornstraße (Teilstück)							
5411.785210	0,00	0	40.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-40.000	0	0	0	0
1541100409 Ausbau Wachtelweg							
5411.785200	4.936,48	50.000	30.000	300.000	300.000	0	0
= Saldo	-4.936,48	-50.000	-30.000	-300.000	-300.000	0	0
1541100411 Ausbau Fürst-Wenzel-Platz							
5411.785200	0,00	0	0	0	20.000	200.000	0
= Saldo	0,00	0	0	0	-20.000	-200.000	0
1541100412 Ausbau Reststrecke Katherine-Allfrey-Straße							
5411.785200	0,00	15.000	200.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-15.000	-200.000	0	0	0	0
1541100415 Umsetzung Maßnahmen aus dem integrierten Mobilitätskonzept							
5411.785200 Planungskosten	0,00	100.000	85.000	0	15.000	10.000	10.000
= Saldo	0,00	-100.000	-85.000	0	-15.000	-10.000	-10.000
1541100421 Gestaltung der Bürmschen Wiese							
5411.785200 Bauliche Maßnahmen	3.656,03	1.000	0	0	0	0	0
5411.785200 Planungskosten	0,00	5.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-3.656,03	-6.000	0	0	0	0	0
1541100423 Anlegung Querungshilfe Höhe Brücke am Freibad							
5411.785200	83.200,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-83.200,00	0	0	0	0	0	0
1541100427 Errichtung von Buswartehäusern u. digitalen Fahrgastinformationsanzeigen							

Produkt 5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
5411.681100 Landesförderung	0,00	495.000	695.000	0	0	0	0
5411.785300	33.969,98	600.000	800.000	0	0	0	0
= Saldo	-33.969,98	-105.000	-105.000	0	0	0	0
1541100428 Herstellung eines Fußweges am Zollhausweg							
5411.785200	0,00	50.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-50.000	0	0	0	0	0
1541100429 Umlegung Neuenkirchener Straße							
5411.785200	9.401,99	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-9.401,99	0	0	0	0	0	0
1541100430 Ausbau Osningstraße							
5411.785200	0,00	0	0	0	30.000	300.000	0
= Saldo	0,00	0	0	0	-30.000	-300.000	0
1541100431 Planungskosten Bürgerplatz Sürenheide							
5411.785200	0,00	0	0	0	0	0	5.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	-5.000
1541100433 Straßenausbau Am Hang							
5411.785200	0,00	0	25.000	0	240.000	0	0
= Saldo	0,00	0	-25.000	0	-240.000	0	0
1541100437 Aufwertung der Wiese Diekämper							
5411.785200	0,00	10.000	9.766	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-10.000	-9.766	0	0	0	0
1541100439 Umgestaltung Poststraße							
5411.785200	2.682,86	1.000.000	950.000	0	0	0	0
= Saldo	-2.682,86	-1.000.000	-950.000	0	0	0	0
1541100443 Ausbau Aluminiumstraße							
5411.785200	25.061,89	0	0	0	0	0	20.000
= Saldo	-25.061,89	0	0	0	0	0	-20.000
1541100444 Baugebiet Posener Straße							
5411.785200 Planungskosten	0,00	20.000	50.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-20.000	-50.000	0	0	0	0
1541100445 Hochwasserschutzmaßnahmen in Sürenheide							
5411.785200 Planungskosten	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-30.000	-30.000	0	0	0	0
1541100446 Verbreiterung u. Sanierung Geh-/Radweg Paderborner Str.							
5411.785200	201.669,38	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-201.669,38	0	0	0	0	0	0
1541100450 Ausbau Titanweg							
5411.785200 Ausbau Titanweg	2.640,02	0	0	0	30.000	300.000	0
5411.785200 Ausbau Wendehammer Titanweg	0,00	0	80.000	0	0	0	0
= Saldo	-2.640,02	0	-80.000	0	-30.000	-300.000	0
1541100451 Anbindung des Ickelweges an den Westfalenweg							
5411.681800	0,00	0	0	0	15.000	300.000	0
5411.785200	0,00	15.000	15.000	0	300.000	0	0
= Saldo	0,00	-15.000	-15.000	0	-285.000	300.000	0
1541100453 Ausbau Rebhuhnweg							

Produkt 5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
5411.785200	0,00	0	130.000	1.300.000	1.300.000	0	0
= Saldo	0,00	0	-130.000	-1.300.000	-1.300.000	0	0
1541100454 Ausbau Stahlstraße							
5411.785200	103.345,02	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-103.345,02	0	0	0	0	0	0
1541100455 Ausbau Ahlersweg							
5411.785200	12.622,81	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-12.622,81	0	0	0	0	0	0
1541100457 Ausbau Starenweg							
5411.785200	0,00	400.000	100.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-400.000	-100.000	0	0	0	0
1541100459 Ausbau Zeisigweg / Kranichweg							
5411.785200	218.003,09	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-218.003,09	0	0	0	0	0	0
1541100460 Ausbau Zum Buschhof							
5411.785200	145.466,89	100.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-145.466,89	-100.000	0	0	0	0	0
1541100462 Ausbau Ammerstraße							
5411.785200	44.056,37	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-44.056,37	0	0	0	0	0	0
1541100463 Ausbau Brennheide							
5411.785200	0,00	20.000	200.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-20.000	-200.000	0	0	0	0
1541100464 Ausbau Hermannsweg / Westfalenweg							
5411.785200	0,00	1.200.000	1.200.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-1.200.000	-1.200.000	0	0	0	0
1541100465 Ausbau Leinenweg							
5411.785200	13.406,40	0	0	0	0	0	35.000
= Saldo	-13.406,40	0	0	0	0	0	-35.000
1541100466 Ausbau Haferkamp (Komplett)							
5411.785200	21.855,15	50.000	1.200.000	0	0	0	0
= Saldo	-21.855,15	-50.000	-1.200.000	0	0	0	0
1541100467 Ausbau Roggenkamp							
5411.785200	0,00	130.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-130.000	0	0	0	0	0
1541100469 Ausbau Hülshorstweg							
5411.785200	11.827,73	0	0	0	0	0	40.000
= Saldo	-11.827,73	0	0	0	0	0	-40.000
1541100470 Ausbau Konrad-Zuse-Weg							
5411.785200	5.185,00	0	0	0	0	0	30.000
= Saldo	-5.185,00	0	0	0	0	0	-30.000
1541100471 Parkplatz Sportgelände Poststraße inkl. Fahrradaufstellplatz							
5411.785200	70.943,15	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-70.943,15	0	0	0	0	0	0
1541100474 Umbau Bergstraße, innerorts							
5411.681800	98.603,11	0	0	0	0	0	0
5411.785200	270.346,34	0	0	0	80.000	0	0
= Saldo	-171.743,23	0	0	0	-80.000	0	0

Produkt 5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
1541100475 Verbesserung Verkehrsverhältnisse Brummelw./Königsb.Str./Zollhaus w.							
5411.785200	10.687,82	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-10.687,82	0	0	0	0	0	0
1541100476 Fußweg Eckhardtsheimer Str. zw. Hölts Knapp u. Fichtenteich							
5411.785200	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0
1541100480 Parkplatzanlage (Schotterbauweise) Am Ölbach/Im Loh - Erweiterung							
5411.785200	13.948,57	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-13.948,57	0	0	0	0	0	0
1541100482 Rad-/Fußweg Zum Meierhof, Höhe Freibad							
5411.785200	107.015,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-107.015,00	0	0	0	0	0	0
1541100486 Ausbau Chromstraße, südl. Bereich							
5411.785200	13.364,34	0	1.000.000	0	0	0	0
= Saldo	-13.364,34	0	-1.000.000	0	0	0	0
1541100487 Anlegung Geh-/Radweg, Teilstück Strothweg zum Bauhof							
5411.785200	0,00	0	230.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-230.000	0	0	0	0
1541100488 Ausbau Waldstraße und Thaddäusstraße							
5411.681100	165.300,00	0	104.700	0	276.100	0	0
5411.785200	200.000,20	800.000	800.000	0	0	0	0
= Saldo	-34.700,20	-800.000	-695.300	0	276.100	0	0
1541100490 Umgestaltung Marktplatz							
5411.785200	0,00	100.000	100.000	700.000	1.500.000	500.000	100.000
= Saldo	0,00	-100.000	-100.000	-700.000	-1.500.000	-500.000	-100.000
1541100491 Anlegung Fahrradweg im Bereich der Straße Im Loh							
5411.785200	24.600,28	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-24.600,28	0	0	0	0	0	0
1541100492 Anbindung Gewerbegebiet Kapellenweg an die Holter Straße							
5411.785200	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-50.000	-50.000	0	0	0	0
1541100493 Ausbau Sophienweg							
5411.785200	11.457,37	1.000.000	800.000	0	0	0	0
= Saldo	-11.457,37	-1.000.000	-800.000	0	0	0	0
1541100494 Ausbau Stichweg Kapellenweg							
5411.785200	11.060,30	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-11.060,30	0	0	0	0	0	0
1541100495 Kleinere Investitionen Tiefbau							
5411.785200	49.543,65	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Saldo	-49.543,65	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
1541100496 Ausbau Jostweg/Jostheide							

Produkt 5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
5411.785200	0,00	0	0	0	0	110.000	1.100.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	-110.000	-1.100.000
1541100499 Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge							
5411.681100 Landeszuweisung für Straßenausbau (KAG)	0,00	0	0	0	200.000	100.000	0
5411.688120 Erschließungsbeiträge (BauGB)	411.990,95	250.000	800.000	0	900.000	300.000	300.000
5411.688160 Ablösebeiträge (Stellplätze - FB 61)	0,00	500	500	0	500	500	500
= Saldo	411.990,95	250.500	800.500	0	1.100.500	400.500	300.500
1541100501 Ausbau Teilstück Eiserstraße von Gütersloher Straße bis zum Bahnübergang							
5411.785200	0,00	40.000	40.000	400.000	400.000	0	0
= Saldo	0,00	-40.000	-40.000	-400.000	-400.000	0	0
1541100502 Ausbau und Deckenerneuerung Teilstück Hanwahrweg							
5411.785200	853,99	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-853,99	0	0	0	0	0	0
1541100503 Ausbau und Deckenerneuerung Teilstück Huckeweg							
5411.785200	2.719,36	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-2.719,36	0	0	0	0	0	0
1541100504 Ausbau Schützenweg							
5411.785200	1.882,50	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-1.882,50	0	0	0	0	0	0
1541100505 Ausbau Teilstück Tannenstraße							
5411.785200	1.761,01	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-1.761,01	0	0	0	0	0	0
1541100506 Ausbau und Deckenerneuerung Holter Landstraße und Westernfeld							
5411.785200	0,00	100.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-100.000	0	0	0	0	0
1541100507 Herstellung von vier neuen Parkplätzen an der Bühlbuschschule							
5411.785200	16.304,23	0	0	0	0	0	0
= Saldo	-16.304,23	0	0	0	0	0	0
1541100508 Ausbau Brockweg							
5411.785200	4.462,15	0	0	0	0	0	20.000
= Saldo	-4.462,15	0	0	0	0	0	-20.000
1541100513 Umsetzung Dorfentwicklungskonzept Kaunitz							
5411.785200 Planungskosten	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-50.000	-50.000	0	0	0	0
1541100514 Umsetzung Dorfentwicklungskonzept Sürenheide							
5411.785200	0,00	50.000	100.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-50.000	-100.000	0	0	0	0
1541100515 Einengung Feuerbornstraße im Bereich Autobahnbrücke (eingeschränkte Tragfähigkeit)							
5411.785200	0,00	15.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-15.000	0	0	0	0	0

Produkt 5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
1541100516 Querung Österwieher Straße in Höhe Sparkasse							
5411.785200 Planungskosten	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-10.000	-10.000	0	0	0	0
1541100517 Ausbau Schmiedestrang							
5411.785200	0,00	0	0	0	760.000	0	0
= Saldo	0,00	0	0	0	-760.000	0	0
1541100518 Ausbau Kraxweg							
5411.785200	0,00	0	0	0	95.000	960.000	0
= Saldo	0,00	0	0	0	-95.000	-960.000	0
1541100519 Ausbau Nelkenweg							
5411.785200	0,00	0	0	0	95.000	940.000	0
= Saldo	0,00	0	0	0	-95.000	-940.000	0
1541100520 Ausbau Pregelstraße							
5411.785200	0,00	0	0	0	0	15.000	140.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	-15.000	-140.000
1541100521 Ausbau Siemensstraße							
5411.785200	0,00	0	0	0	55.000	550.000	0
= Saldo	0,00	0	0	0	-55.000	-550.000	0
1541100522 Ausbau Wideiweg							
5411.785200	0,00	0	0	0	0	45.000	460.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	-45.000	-460.000
1541100523 Planung Südumgehung							
5411.785200	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-100.000	-100.000	0	0	0	0
1541100524 Ausbau Stichweg Paderborner Straße (Louisenhof)							
5411.785200	0,00	40.000	55.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-40.000	-55.000	0	0	0	0
1541100525 Provisorische Parkplatzanlage am Friedhof							
5411.785200	0,00	0	250.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-250.000	0	0	0	0
1541100526 Verbreiterung Berensweg							
5411.785200	0,00	0	85.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-85.000	0	0	0	0
1541100527 Anbindung interkommunales Gewerbegebiet an die Chromstraße							
5411.785200	0,00	0	150.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-150.000	0	0	0	0
1541100528 Umgestaltung Grünfläche Fürst-Wenzel-Platz							
5411.785200	0,00	0	15.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-15.000	0	0	0	0
1541100529 Provisorischer Gehweg am Strothweg							
5411.785200	0,00	0	60.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-60.000	0	0	0	0
1541100530 Ausbau Stichweg Zur Alten Wiese							
5411.785200	0,00	0	0	0	10.000	100.000	0
= Saldo	0,00	0	0	0	-10.000	-100.000	0
1541100531 Ausbau Mergelweg							
5411.785200	0,00	0	0	0	0	35.000	370.000

Produkt 5411 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
= Saldo	0,00	0	0	0	0	-35.000	-370.000
1541100532 Ausbau Wacholderweg							
5411.785200	0,00	0	0	0	0	90.000	940.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	-90.000	-940.000
1541100533 Ausbau Östernheide							
5411.785200	0,00	0	0	0	0	60.000	620.000
= Saldo	0,00	0	0	0	0	-60.000	-620.000
1541100534 Umbau Friedhofsweg							
5411.785200 Planungskosten	0,00	0	0	50.000	50.000	0	0
= Saldo	0,00	0	0	-50.000	-50.000	0	0
1541100535 Errichtung Ampelanlage Höhe GS Am Bühlbusch							
5411.785300	0,00	0	70.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-70.000	0	0	0	0
1541100536 Errichtung Überdachter Fahrradkäfig Hauptstraße 4 für Beschäftigte							
5411.785300	0,00	0	40.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-40.000	0	0	0	0
1541100537 Anlegung Schotterparkplätze Schützenhalle Verl							
5411.785200	0,00	0	60.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-60.000	0	0	0	0
1541100600 Baumaßnahmen für Reaktivierung TWE-Strecke Planungs- und Baukosten							
5411.681100	0,00	0	0	0	0	2.000.000	2.000.000
5411.785200 Planungskosten	0,00	100.000	100.000	4.000.000	4.000.000	1.000.000	0
= Saldo	0,00	-100.000	-100.000	-4.000.000	-4.000.000	1.000.000	2.000.000
1541190000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
5411.783100 BuG > 800 €	0,00	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
5411.783200 BuG < 800 €	10.387,77	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo	-10.387,77	0	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
1541190002 Bänke und Fahrradstände in Baugebieten							
5411.783100	0,00	15.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo	0,00	-15.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
1541190003 Anschaffung einer Weihnachtsbeleuchtung							
5411.783100	30.369,49	10.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-30.369,49	-10.000	0	0	0	0	0
1541190004 Stadtmobiliar (Spielgeräte)							
5411.783100	0,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
= Saldo	0,00	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
1541190005 Anschaffung von Displays für Geschwindigkeitsanzeige							
5411.783100	4.441,94	8.000	0	0	0	0	0
= Saldo	-4.441,94	-8.000	0	0	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-1.663.251,90	-8.005.500	-9.732.566	-6.950.000	-9.428.400	-3.854.500	-2.929.500

Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.182,98	5.190	5.170	5.170	5.170	5.170
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.460,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	716,08	500	500	500	500	500
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.672,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	19.031,34	16.790	16.770	16.770	16.770	16.770
11.	– Personalaufwendungen	116.696,83	125.800	148.500	149.400	150.800	152.100
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	581.585,89	866.000	866.000	866.000	866.000	866.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	13.688,44	25.000	31.000	40.000	40.000	40.000
15.	– Transferaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.050,03	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
17.	= Ordentliche Aufwendungen	714.021,19	1.020.100	1.048.800	1.058.700	1.060.100	1.061.400
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-694.989,85	-1.003.310	-1.032.030	-1.041.930	-1.043.330	-1.044.630
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)	-694.989,85	-1.003.310	-1.032.030	-1.041.930	-1.043.330	-1.044.630
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)	-694.989,85	-1.003.310	-1.032.030	-1.041.930	-1.043.330	-1.044.630
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	847.186,85	766.450	911.710	912.000	912.000	912.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.542.176,70	-1.769.760	-1.943.740	-1.953.930	-1.955.330	-1.956.630

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege

Haushaltsplan: 2025
Produktbereich
55 Natur- und Landschaftspflege
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	16.867,78	290.000	460.000	100.000	270.000	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	47.928,50	60.000	70.000	0	60.000	60.000	60.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	64.796,28	350.000	530.000	100.000	330.000	60.000	60.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-64.796,28	-350.000	-530.000	-100.000	-330.000	-60.000	-60.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-64.796,28	-350.000	-530.000	-100.000	-330.000	-60.000	-60.000

Produkt	5512 Öffentliche Grünflächen und Gewässer

Produktbeschreibung

Planung, Neuanlage und wirtschaftliche Unterhaltung der öffentlichen Grün- und Freiflächen, der Anlagen der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft, der Ehrengräber, der jüdischen Gräber. Bewirtschaftung der Leichenhalle.

Auftragsgrundlage

Bundes-/Landesbodenschutzgesetz, Bundesartenschutzverordnung, Landesforstgesetz, Verordnung zum Schutz von Landschaftsteilen im Kreis Gütersloh, Naturdenkmalverordnung des Kreises Gütersloh, Gesetz über Friedhofs- und Bestattungswesen, Satzung über die Benutzungs- und Erhebung von Benutzungsgebühren für die Leichenhalle in Verl, Dienstanweisung für die Baumkontrolle, sonstiges Ortsrecht, Beschlüsse des Rates.

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NW, Satzung des Wapel-Wasserverbandes der Städte Rheda-Wiedenbrück und Rietberg sowie der Stadt Verl im Kreis Gütersloh vom 7.10.1998.

Ziel

- Pflege des Grünflächenkatasters
- Einführung von Pflegestandards für die Unterhaltung der Grünanlagen
- Verbesserung des Stadtklimas
- Erhaltung der biologischen Vielfalt (Biodiversität) und Möglichkeit von Naturerfahrung
- Steigerung der Lebensqualität
- Attraktivität als Wohn- und Wirtschaftsstandort

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Prognose	Plan
Bauhofstunden	15.767	17.744	18.358	18.480	19.000	19.000
Friedhofskapelle: Nutzungen Kammern	6	17	20	15	20	20
Friedhofskapelle: Nutzungen Kapelle	27	49	61	58	60	60

Produkt**5512 Öffentliche Grünflächen und Gewässer**

Produktverantwortung:
Frank Jacobeit

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	5.182,98	5.190	5.170	5.170	5.170	5.170
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.182,98	5.190	5.170	5.170	5.170	5.170
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.460,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	431100 Verwaltungsgebühren	5.460,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	716,08	500	500	500	500	500
	448100 Kostenerstattungen vom Land	716,08	500	500	500	500	500
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.672,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	459100 Andere sonstige Erträge	7.672,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	19.031,34	16.790	16.770	16.770	16.770	16.770
11.	– Personalaufwendungen	116.696,83	125.800	148.500	149.400	150.800	152.100
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.709,20	2.800	3.200	3.200	3.200	3.200
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	88.298,44	94.900	112.000	113.100	114.200	115.300
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	6.708,69	7.500	8.900	9.000	9.100	9.200
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	18.171,35	19.600	22.800	23.000	23.200	23.400
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	100	200	200	200	200
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	634,15	700	1.200	700	700	600
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	175,00	200	200	200	200	200
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	581.585,89	866.000	866.000	866.000	866.000	866.000

Produkt		5512 Öffentliche Grünflächen und Gewässer					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
	521140 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Pflege der Außenanlagen	250.287,52	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.014,02	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	285.710,76	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
	528100 Sonstige Sachleistungen	12.171,86	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	528140 Beschaffungskosten zu weiteren Festwerten	30.335,85	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	2.065,88	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	13.688,44	25.000	31.000	40.000	40.000	40.000
	571100 AfA Sachanlagen	13.688,44	25.000	31.000	40.000	40.000	40.000
15.	– Transferaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.050,03	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	541220 Ausbildung, Fortbildung						
	Reisekosten	1.863,97	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	186,06	300	300	300	300	300
17.	= Ordentliche Aufwendungen	714.021,19	1.020.100	1.048.800	1.058.700	1.060.100	1.061.400
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-694.989,85	-1.003.310	-1.032.030	-1.041.930	-1.043.330	-1.044.630
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)	-694.989,85	-1.003.310	-1.032.030	-1.041.930	-1.043.330	-1.044.630
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)	-694.989,85	-1.003.310	-1.032.030	-1.041.930	-1.043.330	-1.044.630
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	847.186,85	766.450	911.710	912.000	912.000	912.000
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	838.448,93	750.000	900.000	900.000	900.000	900.000
	581140 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit Gebäudemanagement	8.737,92	16.450	11.710	12.000	12.000	12.000
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.542.176,70	-1.769.760	-1.943.740	-1.953.930	-1.955.330	-1.956.630

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

5512 414200 Öffentliche Grünflächen und Gewässer / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Klima- und Forstpauschale des Landes NRW

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

5512 521140 Öffentliche Grünflächen und Gewässer / Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Pflege der Außenanlagen

In dem Ansatz sind 80.000 € für die Unterhaltung der Gewässer im Wapel-Verbandsgebiet eingerechnet. Außerdem sind Mittel für Unterhaltungsarbeiten, etc. vorgesehen.

In dem Ansatz sind 20.000 € für die Verbesserung der Bodenstruktur an Bäumen vorgesehen. Zur Verbesserung der Nährstoffaufnahme und Erhöhung der Trockenheitstoleranz soll der Einsatz von Mykorrhiza-Dünger erfolgen. Außerdem sind 5.000 € für die Stärkung und Erhalt der Biodiversität auf dem Gebiet der Stadt Verl eingeplant.

5512 524100 Öffentliche Grünflächen und Gewässer / Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Pflege der Grünflächen durch externe Dienstleister (insgesamt mehr zupflegende Grünflächen sowie allgemeine Kostensteigerungen) und zusätzlich 3.000 € für die Rattenbekämpfung.

5512 529150 Öffentliche Grünflächen und Gewässer / Prüfung, Beratung, Gutachten

Baumgutachten und Fortführung des Baumkatasters, Hochwasserberatung und -prüfung.

Produkt	5512 Öffentliche Grünflächen und Gewässer

Haushaltsplan: 2025
Produkt
5512 Öffentliche Grünflächen und Gewässer
Produktverantwortung:
Frank Jacobeit
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen *	16.867,78	290.000	460.000	100.000	270.000	0	0
	785200 Tiefbaumaßnahmen	16.867,78	290.000	460.000	100.000	270.000	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	47.928,50	60.000	70.000	0	60.000	60.000	60.000
	783100 Erwerb von VG > 800 €	4.802,67	0	10.000	0	0	0	0
	783840 Auszahlungen für übrige Festwertersatzbeschaffungen	43.125,83	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	64.796,28	350.000	530.000	100.000	330.000	60.000	60.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-64.796,28	-350.000	-530.000	-100.000	-330.000	-60.000	-60.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-64.796,28	-350.000	-530.000	-100.000	-330.000	-60.000	-60.000

Produkt

5512 Öffentliche Grünflächen und Gewässer

Erläuterungen zu 8 für Baumaßnahmen**5512 785200 Öffentliche Grünflächen und Gewässer / Tiefbaumaßnahmen**

Zu Investitionsnummer 1551200010:

Hochwasserschutzmaßnahmen im Zusammenhang mit dem Baugebiet Posener Straße sind unter 1541100445 geplant.

Zu Investitionsnummer 1551200014:

Umsetzung des Nutzungskonzeptes Verler See (Outdoor-Fitness-Trail, Wegeverbreiterung bzw. Barrieren entfernen).

Allgemeiner Hinweis:

Die Investitionsmaßnahmen 1551200010 und 1551200014 sind neu veranschlagt worden.

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**5512 783100 Öffentliche Grünflächen und Gewässer / Erwerb von VG > 800 €**

Zur Investitionsnummer 1551290000:

Ausschilderung von Gewässern inkl. Montage (Beschluss MOVE v. 27.08.2024).

Produkt	5512 Öffentliche Grünflächen und Gewässer						

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1551290000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
5512.783100	4.802,67	0	10.000	0	0	0	0
= Saldo	-4.802,67	0	-10.000	0	0	0	0
1551200010 Hochwasserschutzmaßnahmen Sürenheide							
5512.785200	0,00	50.000	50.000	0	20.000	0	0
= Saldo	0,00	-50.000	-50.000	0	-20.000	0	0
1551200011 Renaturierung am Ölbach Höhe Bunten Mühle							
5512.785200 Planungskosten	0,00	0	50.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-50.000	0	0	0	0
1551200012 Renaturierung Verler See							
5512.785200 Planungskosten	5.523,24	0	50.000	0	0	0	0
= Saldo	-5.523,24	0	-50.000	0	0	0	0
1551200013 Umgestaltung Grünanlagen Zum Meierhof							
5512.785200	11.344,54	0	30.000	0	0	0	0
= Saldo	-11.344,54	0	-30.000	0	0	0	0
1551200014 Maßnahmen Umgestaltung Verler See							
5512.785200	0,00	150.000	150.000	0	150.000	0	0
= Saldo	0,00	-150.000	-150.000	0	-150.000	0	0
1551200015 Bauliche Umsetzung Becken III im Bereich Grasmeeerwiesen (Wapelwasserverband)							
5512.785200	0,00	80.000	20.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-80.000	-20.000	0	0	0	0
1551200016 Anlegung Retentionsfläche Bevölkerungsschutzzentrum							
5512.785200	0,00	10.000	10.000	100.000	100.000	0	0
= Saldo	0,00	-10.000	-10.000	-100.000	-100.000	0	0
1551200017 Umlegung Gewässer Gewerbegebiet Isselhorster Straße							
5512.785200	0,00	0	100.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-100.000	0	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-21.670,45	-290.000	-470.000	-100.000	-270.000	0	0

Produktbereich	56 Umweltschutz

Produktbereich	56 Umweltschutz

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11.	– Personalaufwendungen	186.391,98	273.500	209.600	211.300	213.200	215.200
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.204,68	206.000	146.500	173.500	146.500	173.500
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen	21.025,05	200.000	238.000	238.000	238.000	238.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.581,87	17.600	19.500	18.500	18.500	18.500
17.	= Ordentliche Aufwendungen	331.203,58	697.100	613.600	641.300	616.200	645.200
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-331.203,58	-697.100	-613.600	-641.300	-616.200	-645.200
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)	-331.203,58	-697.100	-613.600	-641.300	-616.200	-645.200
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)	-331.203,58	-697.100	-613.600	-641.300	-616.200	-645.200
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-331.203,58	-697.100	-613.600	-641.300	-616.200	-645.200

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich

56 Umweltschutz

Haushaltsplan: 2025
Produktbereich

56 Umweltschutz

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100.000	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	100.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	0,00	-100.000	0	0	0	0	0
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	0,00	-100.000	0	0	0	0	0

Produkt

5611 Umwelt- und Klimaschutz

Produktbeschreibung

Umwelt- und Klimaschutz

Entwicklung, Koordination und Durchführung von Umwelt- und Klimaschutzmaßnahmen. Hierunter fallen: Öffentlichkeitsarbeit, Sensibilisierung für den Klimaschutz, Klimafolgenanpassung, Energiesparmodelle an Kindertagesstätten und Schulen, Informationsveranstaltungen und Materialerstellung zu klimaschutzrelevanten Themen, Netzwerkarbeit, Motivation von verschiedenen Akteuren, Teilnahme an verschiedenen Nachhaltigkeitskampagnen.

Auftragsgrundlage

BlmSchG, UVP; Chemikaliengesetz, Wasserhaushaltsgesetz, FFH-RI, Umweltinformationsgesetz, Bundes-/ Landesbodenschutzgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Bundesartenschutzverordnung, Ratsbeschlüsse, Ortsrecht.

Ziel

- Verhinderung bzw. Ahndung von Gewässerverschmutzungen
- Erhalt des kommunalen Grüns
- Informationen über Umweltthemen
- Eindämmung illegaler Abfallverbrennungen
- Ausarbeitung von Informationsmaterial (z.B. Flyer)
- Teilnahme an Nachhaltigkeitskampagnen (Stadtradeln, Klimathon, OWL-Klimakampagne)
- Informationsveranstaltungen zum Klimaschutz und anderen Nachhaltigkeitsthemen
- Überarbeitung und Fortschreibung des Klimaschutzkonzeptes
- Aufstellung der kommunalen Treibhausgasbilanz
- Vermeidung von Überdüngungen
- Förderung von Maßnahmen zum Klima- und Umweltschutz bzw. von Klimafolgenanpassungsmaßnahmen
- Konzeptionelle Maßnahmen zur Stärkung des Rad- und Fußverkehrs

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023
	Ist	Ist	Ist	Ist
Bewilligte Zuschüsse / Maßnahmen	90	208		6
PV-Leistung [MWp (privat) Zuwachs]	0,89	1,22	1,85	4,24
PV-Anlagen (privat) Zuwachs]	86	125	196	453
PV-Leistung [MWp (gewerblich) Zuwachs	0,78	0,19	0,13	1,42
PV-Anlagen (gewerblich) Zuwachs	7	4	8	19
PV-Leistung [MWp (privat)] Gesamt	12,90	14,12	15,97	20,21
PV-Anlagen (privat)] Gesamt	924	1.049	1.245	1.697
PV-Leistung [MWp (gewerblich) Gesamt	6,43	6,62	6,75	8,16
PV-Anlagen (gewerblich) Gesamt	116	120	128	147
Solarthermie [m²]	14,34			
Kennzahlen zum kommunalen Förderprogramm Klimafolgenanpassung sind noch nicht aussagekräftig. Kennzahlen zur PV-Brutto-Leistung Zuwachs beziehen sich auf privat/gewerblich in Betrieb genommene Anlagen per anno* Kennzahlen zu PV-Anlagen beziehen sich auf privat/gewerblich in Betrieb genommene Anlagen per anno* Kennzahlen zur PV-Brutto-Leistung Gesamt beziehen sich auf privat/gewerblich in Betrieb genommene Anlagen ab 2000* Kennzahlen zu PV-Anlagen Gesamt beziehen sich auf privat/gewerblich in Betrieb genommene Anlage ab 2000* *Quelle: Marktstammdatenregister				

Produkt**5611 Umwelt- und Klimaschutz**

Produktverantwortung:
Nadine Markmann

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		5611 Umwelt- und Klimaschutz					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
11.	– Personalaufwendungen	186.391,98	273.500	209.600	211.300	213.200	215.200
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.808,25	1.900	2.100	2.100	2.100	2.100
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	147.227,32	213.400	160.400	162.000	163.600	165.200
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	7.921,89	13.000	12.400	12.500	12.600	12.700
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	28.908,57	44.600	33.700	34.000	34.300	34.600
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	412,20	400	800	500	400	400
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	113,75	100	100	100	100	100
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	103.204,68	206.000	146.500	173.500	146.500	173.500
	527250 Öffentlichkeitsarbeit	6.662,60	41.000	24.500	51.500	24.500	51.500
	528100 Sonstige Sachleistungen	5.869,10	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	529100 Sonstige Dienstleistungen	90.672,98	159.000	116.000	116.000	116.000	116.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen *	21.025,05	200.000	238.000	238.000	238.000	238.000
	531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	21.025,05	200.000	238.000	238.000	238.000	238.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen *	20.581,87	17.600	19.500	18.500	18.500	18.500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	1.900,92	2.000	3.000	2.000	2.000	2.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	18.680,95	15.600	16.500	16.500	16.500	16.500
17.	= Ordentliche Aufwendungen	331.203,58	697.100	613.600	641.300	616.200	645.200
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-331.203,58	-697.100	-613.600	-641.300	-616.200	-645.200
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)	-331.203,58	-697.100	-613.600	-641.300	-616.200	-645.200
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)	-331.203,58	-697.100	-613.600	-641.300	-616.200	-645.200
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-331.203,58	-697.100	-613.600	-641.300	-616.200	-645.200

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

5611 527250 Umwelt- und Klimaschutz / Öffentlichkeitsarbeit

15.000 € Klimaschutzwoche (2024 - alle 2 Jahre)
 12.000 € Bodenprobenaktion (2026 - alle 2 Jahre)
 10.000 € Mobilität, z.B. betriebliches und schulisches Mobilitätsmanagement (siehe IMOK Maßnahmen RAD 10 und Multi 2 bis Multi 5)
 6.000 € KlimaTisch-Projekte und Mitgliedschaften
 5.000 € Umweltbildung und -information (Flyer, Kampagnen und Veranstaltungen etc.)
 2.500 € Klimathon/2zero-App
 1.000 € Stadtradeln

5611 528100 Umwelt- und Klimaschutz / Sonstige Sachleistungen

z.B. Hundekotbeutel

5611 529100 Umwelt- und Klimaschutz / Sonstige Dienstleistungen

80.000 € Fortschreibung und Erweiterung Klimaschutzkonzept
 27.000 € Digitaler Zwilling (THG-Bilanzierung)
 5.000 € Rezertifizierung eea
 4.000 € eea-Prozessbegleitung

Produkt	5611 Umwelt- und Klimaschutz

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen**5611 531800 Umwelt- und Klimaschutz / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche**

200.000 € Kommunales Förderprogramm

38.000 € Energieberatungsstelle Verbraucherzentrale

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen**5611 543100 Umwelt- und Klimaschutz / Geschäftsaufwendungen**

Geplante Aufwendungen u.a. für:

10.400 € Projekt Energiesparen macht Schule

6.000 € Prämienausschüttung an Schulen und Kindergärten

Produkt	5611 Umwelt- und Klimaschutz

Haushaltsplan: 2025
Produkt
5611 Umwelt- und Klimaschutz
Produktverantwortung:
Nadine Markmann
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100.000	0	0	0	0	0
	783171 Maschinen und technische Anlagen	0,00	100.000	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	100.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	0,00	-100.000	0	0	0	0	0
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	0,00	-100.000	0	0	0	0	0

Produkt	5611 Umwelt- und Klimaschutz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1561100001 Umsetzung der Klimaneutralität viper 2029							
5611.783171	0,00	100.000	0	0	0	0	0
= Saldo	0,00	-100.000	0	0	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	0,00	-100.000	0	0	0	0	0

Produktbereich

57 Wirtschaft und Tourismus

Produktbereich

57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.800,00	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	538.387,24	568.580	564.800	571.070	578.180	585.890
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.256.647,97	1.209.000	1.257.500	1.257.500	1.257.500	1.257.500
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	1.805.835,21	1.788.380	1.833.100	1.839.370	1.846.480	1.854.190
11.	– Personalaufwendungen	633.788,66	700.300	745.400	735.000	738.700	744.700
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.432,10	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.041.204,68	1.254.350	2.913.350	2.158.350	2.104.350	1.974.350
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.703.425,44	1.984.650	3.688.750	2.923.350	2.873.050	2.749.050
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	102.409,77	-196.270	-1.855.650	-1.083.980	-1.026.570	-894.860
19.	+ Finanzerträge	105.835,64	113.680	112.180	110.580	109.080	107.780
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	105.835,64	113.680	112.180	110.580	109.080	107.780
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	208.245,41	-82.590	-1.743.470	-973.400	-917.490	-787.080
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)	208.245,41	-82.590	-1.743.470	-973.400	-917.490	-787.080
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	208.245,41	-82.590	-1.743.470	-973.400	-917.490	-787.080

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich

57 Wirtschaft und Tourismus

Haushaltsplan: 2025
Produktbereich

57 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	3.380.000,00	6.250.205	2.959.000	0	2.154.000	2.100.000	1.970.000
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	3.380.000,00	6.250.205	2.959.000	0	2.154.000	2.100.000	1.970.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-3.380.000,00	-6.250.205	-2.959.000	0	-2.154.000	-2.100.000	-1.970.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	9.952,64	124.327	124.421	0	124.516	124.612	124.517
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	910.000,00	0	365.000	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	-900.047,36	124.327	-240.579	0	124.516	124.612	124.517
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-4.280.047,36	-6.125.878	-3.199.579	0	-2.029.484	-1.975.388	-1.845.483

Produkt	5711 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen

Produktbeschreibung

Verwaltung der Beteiligungen der Stadt Verl an privaten und öffentlichen Unternehmen sowie der Eigenbetriebe. Erhebung von Konzessionsabgaben.

Auftragsgrundlage

Betriebssatzungen für Eigenbetriebe, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen, Zweckverbandsatzungen, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse.

Ziel

Minimierung der Steuerlast durch steuerliche Querverbünde zwischen den Sparten Fernwärme und Bäder.

Kennzahlen

Beteiligungen der Stadt Verl
Zweckverband VHS Harsewinkel, Verl, Schloß Holte-Stukenbrock
Kommunale Haus und Wohnen GmbH - KHW -
Kommunale Beteiligung Lokalfunk Kreis Gütersloh GbR
Radio Gütersloh Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG ¹⁾
Pro Wirtschaft GT GmbH
Stadtwerk Verl GmbH ²⁾
Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG ³⁾
Bielefeld-Gütersloh Wind GmbH & Co. KG ³⁾
RWE AG (Wertpapiere des Anlagevermögens) ²⁾
Wasserversorgung Verl GmbH & Co. KG ²⁾
Wasserwerk Mühlgrund GmbH & Co. KG ²⁾
Infokom Gütersloh Zweckverband
regio iT GmbH ⁴⁾
Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH - VIW -
d-NRW AöR
Klärschlammverwertung OWL GmbH ⁵⁾
SPORTCLUB Arena GmbH & Co. KG
Verler Energiegenossenschaft eG

¹⁾ Anteile werden von der „Kommunale Beteiligung Lokalfunk Kreis Gütersloh GbR“ gehalten.

²⁾ Anteile werden vom „Versorgungs- und Bäderbetrieb der Stadt Verl“ gehalten.

³⁾ Anteile werden von der „Stadtwerk Verl GmbH“ gehalten.

⁴⁾ Anteile werden vom „Infokom Gütersloh Zweckverband“ gehalten.

⁵⁾ Anteile werden von den beiden Abwasserbetrieben der Stadt Verl gehalten.

Eigenbetriebe der Stadt Verl
Abwasserbetrieb der Stadt Verl
Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende
Ostwestfalenhalle Kaunitz
Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl

Produkt	5711 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen

Produktverantwortung:
Sven Schallenberg

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.800,00	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
	441105 Erträge aus Mieten und Pachten manuelle Anordnungen	10.800,00	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	538.387,24	568.580	564.800	571.070	578.180	585.890
	448520 Kostenerstattungen von Abwasserbetrieb Verl-West	278.992,26	309.500	302.300	305.000	308.000	311.200
	448530 Kostenerstattungen von Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende	63.917,67	63.560	67.060	70.410	72.520	74.700

Produkt		5711 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	448550 Kostenerstattungen von Versorgungs- und Bäderbetrieb der Stadt Verl	52.623,08	59.760	54.690	53.060	53.180	53.600
	448570 Kostenerstattungen von Eigenbetrieb OWH	121.170,93	118.260	123.250	125.100	126.980	128.890
	448595 Kostenerstattungen von der VIW GmbH	21.683,30	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.256.647,97	1.209.000	1.257.500	1.257.500	1.257.500	1.257.500
	451110 Konzessionsabgaben Strom	788.593,70	830.000	900.000	900.000	900.000	900.000
	451120 Konzessionsabgaben Gas	188.969,19	67.000	70.500	70.500	70.500	70.500
	451130 Konzessionsabgaben Wasser	279.085,08	312.000	287.000	287.000	287.000	287.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	1.805.835,21	1.788.380	1.833.100	1.839.370	1.846.480	1.854.190
11.	- Personalaufwendungen	633.788,66	700.300	745.400	735.000	738.700	744.700
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	98.258,68	103.600	121.800	123.000	124.200	125.400
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	399.270,57	443.300	443.300	447.700	452.200	456.700
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	30.685,94	34.000	33.900	34.200	34.500	34.800
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	75.958,50	84.100	86.400	87.300	88.200	89.100
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	5.300	7.100	7.200	7.300	7.400
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	23.210,04	23.800	46.300	28.600	25.700	25.100
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	6.404,93	6.200	6.600	7.000	6.600	6.200
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.432,10	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	28.432,10	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen *	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.041.204,68	1.254.350	2.913.350	2.158.350	2.104.350	1.974.350
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	645,01	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
	544100 Steuern	746,94	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	544500 sonstige Steuern	0,00	600	600	600	600	600
	547200 Wertveränderung von Finanzanlagen	1.039.812,73	1.250.000	2.909.000	2.154.000	2.100.000	1.970.000
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.703.425,44	1.984.650	3.688.750	2.923.350	2.873.050	2.749.050
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	102.409,77	-196.270	-1.855.650	-1.083.980	-1.026.570	-894.860
19.	+ Finanzerträge	105.835,64	113.680	112.180	110.580	109.080	107.780
	461550 Zinserträge vom Eigenbetrieb VBV	42.188,96	49.080	49.080	49.080	49.080	49.080
	461590 Zinserträge und Provisionen vom Stadtwerk Verl GmbH	2.360,52	2.400	2.300	2.200	2.100	2.000
	461595 Zinserträge und Provisionen von der VIW GmbH	60.573,77	59.200	57.800	56.300	54.900	53.700
	465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	712,39	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	105.835,64	113.680	112.180	110.580	109.080	107.780
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	208.245,41	-82.590	-1.743.470	-973.400	-917.490	-787.080
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)	208.245,41	-82.590	-1.743.470	-973.400	-917.490	-787.080
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.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	208.245,41	-82.590	-1.743.470	-973.400	-917.490	-787.080

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produkt	5711 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

5711 448520 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen / Kostenerstattungen von Abwasserbetrieb Verl-West
Erstattung des Verwaltungskostenbeitrags.

5711 448530 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen / Kostenerstattungen von Gemeinschaftskläwerk Verl-Sende
Erstattung des Verwaltungskostenbeitrags.

5711 448550 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen / Kostenerstattungen von Versorgungs- und Bäderbetrieb der Stadt Verl
Erstattungen des Verwaltungskostenbeitrags (Sparten: Freibad, Kleinschwimmhalle, Hallenbad, Leerrohrnetz und Fernwärme).

5711 448570 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen / Kostenerstattungen von Eigenbetrieb OWH
Erstattung des Verwaltungskostenbeitrags.

5711 448595 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen / Kostenerstattungen von der VIW GmbH
Personalgestellung (Erstattung der Personalkosten für den Geschäftsführer und den Prokuristen).

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

5711 531800 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen / Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
Zuschuss zum geplanten Gründerzentrum wird in der VIW GmbH abgebildet.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

5711 547200 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen / Wertveränderung von Finanzanlagen
Kapitalverstärkungen des Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl, der Ostwestfalenhalle Kaunitz und der Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH.

Produkt	5711 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen

Haushaltsplan: 2025
Produkt

5711 Beteiligungen und sonstige öffentliche
Einrichtungen

Produktverantwortung:
Sven Schallenberg

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen *	3.380.000,00	6.250.205	2.959.000	0	2.154.000	2.100.000	1.970.000
	784300 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten z.B. Eigenbetriebe	0,00	0	50.000	0	0	0	0
	784350 AZ Kapitalverstärkung VBV	680.000,00	750.000	1.932.000	0	1.542.000	1.483.000	1.348.000
	784370 AZ Kapitalverstärkung OWH	1.700.000,00	5.375.205	852.000	0	487.000	492.000	497.000
	784392 AZ Kapitalverstärkung SPORTCLUB Arena GmbH & Co. KG	1.000.000,00	0	0	0	0	0	0
	784395 AZ Kapitalverstärkung VIW GmbH	0,00	125.000	125.000	0	125.000	125.000	125.000
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	3.380.000,00	6.250.205	2.959.000	0	2.154.000	2.100.000	1.970.000
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-3.380.000,00	-6.250.205	-2.959.000	0	-2.154.000	-2.100.000	-1.970.000
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	9.952,64	124.327	124.421	0	124.516	124.612	124.517
	686300 Rückflüsse von Ausleihungen an Sondervermögen	9.952,64	8.067	8.161	0	8.256	8.352	8.257
	686500 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	116.260	116.260	0	116.260	116.260	116.260
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	910.000,00	0	365.000	0	0	0	0
	786300 Gewährung von Ausleihungen an Sondervermögen	910.000,00	0	365.000	0	0	0	0
18	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	-900.047,36	124.327	-240.579	0	124.516	124.612	124.517
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19)	-4.280.047,36	-6.125.878	-3.199.579	0	-2.029.484	-1.975.388	-1.845.483

Produkt	5711 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen

Erläuterungen zu 10 für den Erwerb von Finanzanlagen**5711 784300 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen / Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten z.B. Eigenbetriebe**

Zur Investitionsnummer 1571100007:

Beschluss HFA - 04.02.2025 (Antrag Verwaltung): Bereitstellung von Mitteln in Höhe von 50.000 € für den Erwerb des städtischen Anteils an der Verler Energiegenossenschaft eG.

Produkt	5711 Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1571100001 Finanzierung Eigenbetrieb Ostwestfalenhalle							
5711.784370 Kapitalverstärkung	1.700.000,00	5.375.205	852.000	0	487.000	492.000	497.000
= Saldo	-1.700.000,00	-5.375.205	-852.000	0	-487.000	-492.000	-497.000
1571100003 Finanzierung Versorgungs- u. Bäderbetrieb der Stadt Verl							
5711.686300	9.952,64	8.067	8.161	0	8.256	8.352	8.257
5711.784350 Kapitalverstärkung	680.000,00	750.000	1.932.000	0	1.542.000	1.483.000	1.348.000
5711.786300 Gewährung eines Darlehens	910.000,00	0	365.000	0	0	0	0
= Saldo	-1.580.047,36	-741.933	-2.288.839	0	-1.533.744	-1.474.648	-1.339.743
1571100005 Finanzierung VIW GmbH							
5711.686500	0,00	116.260	116.260	0	116.260	116.260	116.260
5711.784395	0,00	125.000	125.000	0	125.000	125.000	125.000
= Saldo	0,00	-8.740	-8.740	0	-8.740	-8.740	-8.740
1571100007 Anteil an der Verler Energiegenossenschaft eG							
5711.784300	0,00	0	50.000	0	0	0	0
= Saldo	0,00	0	-50.000	0	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-3.280.047,36	-6.125.878	-3.199.579	0	-2.029.484	-1.975.388	-1.845.483

Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	83.702.616,02	80.913.100	79.080.800	82.042.200	85.013.200	85.494.200
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	297.230,15	297.400	297.800	297.800	297.800	297.800
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	949.931,28	7.500	17.500	17.500	17.500	17.500
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	84.949.777,45	81.218.000	79.396.100	82.357.500	85.328.500	85.809.500
11.	– Personalaufwendungen	80.943,69	101.800	119.000	114.700	114.600	115.300
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.206,25	5.150	5.150	5.150	5.150	5.150
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	44,96	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen	40.564.778,63	39.119.050	35.323.240	35.569.720	35.816.200	35.816.200
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.078,70	3.500	4.000	3.500	3.500	3.500
17.	= Ordentliche Aufwendungen	40.745.052,23	39.229.500	35.451.390	35.693.070	35.939.450	35.940.150
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	44.204.725,22	41.988.500	43.944.710	46.664.430	49.389.050	49.869.350
19.	+ Finanzerträge	3.135.807,00	485.000	530.000	480.000	430.000	380.000
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	558.740,00	691.000	755.000	1.555.000	2.995.000	3.715.000
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.577.067,00	-206.000	-225.000	-1.075.000	-2.565.000	-3.335.000
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	46.781.792,22	41.782.500	43.719.710	45.589.430	46.824.050	46.534.350
23.	+ Außerordentliche Erträge	15.745,25	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	15.745,25	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	46.797.537,47	41.782.500	43.719.710	45.589.430	46.824.050	46.534.350
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.716,61	20.500	25.550	25.550	25.550	25.550
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	46.818.254,08	41.803.000	43.745.260	45.614.980	46.849.600	46.559.900

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produktbereich

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan: 2025
Produktbereich

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2026 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.869.788,18	1.891.600	1.944.300	0	1.944.300	1.944.300	1.944.300
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.869.788,18	1.891.600	1.944.300	0	1.944.300	1.944.300	1.944.300
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	10.428.370,25	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	10.428.370,25	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-8.558.582,07	1.891.600	1.944.300	0	1.944.300	1.944.300	1.944.300
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	28.500.000	16.000.000	0	15.000.000	36.000.000	18.000.000
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	1.000.000	4.700.000	0	5.500.000	4.400.000	6.900.000
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	150.000	350.000	0	750.000	1.470.000	1.830.000
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	29.350.000	20.350.000	0	19.750.000	38.930.000	23.070.000
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-8.558.582,07	31.241.600	22.294.300	0	21.694.300	40.874.300	25.014.300

Produkt	6111 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Produktbeschreibung

Zentrale Darstellung der städtischen Erträge, die überwiegend der Gesamtdeckung der Aufwendungen dienen. Dazu gehören insbesondere die Gemeindesteuern (Gewerbe-, Hunde-, Vergnügungs-, Grundsteuer), die Steueranteile (Einkommens- und Umsatzsteuer), allgemeine Zuwendungen und Zinserträge. Ebenso werden allgemeine Aufwendungen wie die Kreisumlage, Gewerbesteuerumlagen und Zinsaufwendungen hier abgebildet.

Auftragsgrundlage

Kommunalabgabengesetz, Abgabenordnung, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Vergnügungssteuergesetz, Gemeindefinanzierungsgesetz, Haushaltssatzung, Hundesteuersatzung, Vergnügungssteuersatzung, Anlagerichtlinie für Finanzanlagen der Stadt Verl.

Ziel

- Sicherstellung des Haushaltsausgleichs
- Angemessene Verzinsung der liquiden Mittel bei sicherer Geldanlage
- Bildung eines Sondervermögens für die Ausfinanzierung der Pensionsrückstellungen

Kennzahlen

Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Plan
Anzahl der Grundsteuer- und Abgabenbescheide bei der Jahreshauptveranlagung	10.432	10.496	10.667	10.800	10.897	11.000
Anzahl der Gewerbesteuerbescheide bei der Jahreshauptveranlagung	594	491	540	594	608	600

Produkt**6111 Steuern, Zuweisungen, Umlagen**

Produktverantwortung:
Barbara Schmidt

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	83.702.616,02	80.913.100	79.080.800	82.042.200	85.013.200	85.494.200
	401100 Grundsteuer A	50.859,46	50.900	50.700	50.700	50.700	50.700
	401200 Grundsteuer B	2.075.314,96	2.037.000	2.066.000	2.066.000	2.066.000	2.066.000
	401300 Gewerbesteuer	59.607.015,26	57.500.000	54.500.000	57.000.000	59.500.000	59.500.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.073.028,07	14.594.000	15.514.200	15.824.400	16.140.800	16.463.600
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.960.642,98	4.874.900	5.175.400	5.278.900	5.384.400	5.492.000
	403170 Vergnügungssteuer	134.566,69	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	403175 Vergnügungssteuer manuelle Festsetzung	882,00	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
	403200 Hundesteuer	53.630,71	53.000	53.400	53.400	53.400	53.400
	405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.746.675,89	1.672.100	1.590.100	1.637.800	1.686.900	1.737.500
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	297.230,15	297.400	297.800	297.800	297.800	297.800
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	297.230,15	297.400	297.800	297.800	297.800	297.800
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	949.931,28	7.500	17.500	17.500	17.500	17.500
	456200 Säumniszuschläge	3.956,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	456250 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	13.773,00	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	931.374,50	0	0	0	0	0
	459140 Erträge aus bereits abgeschriebenen Forderungen	827,78	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0

Produkt		6111 Steuern, Zuweisungen, Umlagen					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufiges Ergebnis ¹⁾ 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
10.	= Ordentliche Erträge	84.949.777,45	81.218.000	79.396.100	82.357.500	85.328.500	85.809.500
11.	– Personalaufwendungen	80.943,69	101.800	119.000	114.700	114.600	115.300
	501100 Dienstaufwendungen Beamte	31.899,36	35.800	37.500	37.900	38.300	38.700
	501200 Dienstaufwendungen Tariff. B.	30.806,08	41.700	49.200	49.700	50.200	50.700
	502200 Versorgungskasse Tariff. B.	2.296,42	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400
	503200 SV-Beiträge Tariff. B.	6.312,92	8.900	10.400	10.500	10.600	10.700
	504100 Beihilfen für Beschäftigte	0,00	1.800	2.200	2.200	2.200	2.200
	505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	7.546,43	8.200	14.300	8.800	7.900	7.700
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	2.082,48	2.200	2.000	2.200	2.000	1.900
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.206,25	5.150	5.150	5.150	5.150	5.150
	528100 Sonstige Sachleistungen	0,00	150	150	150	150	150
	529150 Prüfung, Beratung, Gutachten	5.206,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	44,96	0	0	0	0	0
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	44,96	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen *	40.564.778,63	39.119.050	35.323.240	35.569.720	35.816.200	35.816.200
	534100 Gewerbesteuerumlage	5.918.855,06	5.669.050	5.373.240	5.619.720	5.866.200	5.866.200
	537100 Allgemeine Umlagen an das Land	433.743,00	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
	537400 Kreisumlage	34.212.180,57	33.000.000	29.500.000	29.500.000	29.500.000	29.500.000
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.078,70	3.500	4.000	3.500	3.500	3.500
	541220 Ausbildung, Fortbildung Reisekosten	710,70	3.500	4.000	3.500	3.500	3.500
	549500 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	93.368,00	0	0	0	0	0
17.	= Ordentliche Aufwendungen	40.745.052,23	39.229.500	35.451.390	35.693.070	35.939.450	35.940.150
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	44.204.725,22	41.988.500	43.944.710	46.664.430	49.389.050	49.869.350
19.	+ Finanzerträge	3.135.807,00	485.000	530.000	480.000	430.000	380.000
	461520 Zinserträge vom Abwasserbetrieb Verl-West	240.000,00	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
	461550 Zinserträge vom Eigenbetrieb VBV	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	461570 Zinserträge vom Eigenbetrieb Ostwestfalenhalle	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	461700 Zinserträge von Kreditinstituten	2.880.807,00	30.000	175.000	125.000	75.000	25.000
	469150 Gewerbesteuerzinsen	0,00	200.000	100.000	100.000	100.000	100.000
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	558.740,00	691.000	755.000	1.555.000	2.995.000	3.715.000
	551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	581.000	700.000	1.500.000	2.940.000	3.660.000
	559950 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	558.740,00	110.000	55.000	55.000	55.000	55.000
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.577.067,00	-206.000	-225.000	-1.075.000	-2.565.000	-3.335.000
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	46.781.792,22	41.782.500	43.719.710	45.589.430	46.824.050	46.534.350
23.	+ Außerordentliche Erträge	15.745,25	0	0	0	0	0
	491100 Außerordentliche Erträge	15.745,25	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	15.745,25	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	46.797.537,47	41.782.500	43.719.710	45.589.430	46.824.050	46.534.350
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.716,61	20.500	25.550	25.550	25.550	25.550
	481110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Grundsteuer A	439,68	500	550	550	550	550
	481111 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Grundsteuer B	20.276,93	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	46.818.254,08	41.803.000	43.745.260	45.614.980	46.849.600	46.559.900

¹⁾ Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Es handelt sich um vorläufige Zahlen.

Produkt	6111 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen**6111 414100 Steuern, Zuweisungen, Umlagen / Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund**

Aufwands- und Unterhaltungspauschale: pauschalisierte und finanzkraftunabhängige Zuweisung ab 2019. Sie soll den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus der Gemeinden unterstützen. Zugunsten flexibler Einsatzmöglichkeiten wurde auf eine Zweckbindung verzichtet.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen**6111 537100 Steuern, Zuweisungen, Umlagen / Allgemeine Umlagen an das Land**

Hierbei handelt es sich um die Krankenhausumlage. Dabei handelt es sich die Beteiligung der Gemeinden an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen zur Krankenhausfinanzierung. Die Festsetzung erfolgt jährlich. Maßgeblich für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl.

Produkt	6111 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Haushaltsplan: 2025
Produkt
6111 Steuern, Zuweisungen, Umlagen
Produktverantwortung:
Barbara Schmidt
Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.869.788,18	1.891.600	1.944.300	0	1.944.300	1.944.300	1.944.300
	681100 Investitionszuwendungen vom Land	1.776.294,18	1.797.000	1.847.000	0	1.847.000	1.847.000	1.847.000
	681120 Investitionszuwendungen vom Land - Sportpauschale	93.494,00	94.600	97.300	0	97.300	97.300	97.300
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.869.788,18	1.891.600	1.944.300	0	1.944.300	1.944.300	1.944.300
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	10.428.370,25	0	0	0	0	0	0
	784500 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren	10.428.370,25	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	10.428.370,25	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-8.558.582,07	1.891.600	1.944.300	0	1.944.300	1.944.300	1.944.300
Finanzierungstätigkeit								
15	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	28.500.000	16.000.000	0	15.000.000	36.000.000	18.000.000
	692220 Investitionskreditaufnahme vom privaten Kreditmarkt	0,00	28.500.000	16.000.000	0	15.000.000	36.000.000	18.000.000
16	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	1.000.000	4.700.000	0	5.500.000	4.400.000	6.900.000
	693700 Einzahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten	0,00	1.000.000	4.700.000	0	5.500.000	4.400.000	6.900.000
17	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	150.000	350.000	0	750.000	1.470.000	1.830.000
	792220 Tilgung von Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt	0,00	150.000	350.000	0	750.000	1.470.000	1.830.000
18	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 15,16,17,18)	0,00	29.350.000	20.350.000	0	19.750.000	38.930.000	23.070.000
20	= Gesamtsaldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 14,19) (=Zeilen 14 und 17)	-8.558.582,07	31.241.600	22.294.300	0	21.694.300	40.874.300	25.014.300

Produkt	6111 Steuern, Zuweisungen, Umlagen						

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
1611100001 Pauschalierte Landeszuwendungen							
6111.681100 Investitionspauschale	1.776.294,18	1.797.000	1.847.000	0	1.847.000	1.847.000	1.847.000
6111.681120 Sportpauschale	93.494,00	94.600	97.300	0	97.300	97.300	97.300
= Saldo	1.869.788,18	1.891.600	1.944.300	0	1.944.300	1.944.300	1.944.300
1611100002 Investitionsfinanzierung							
6111.692220	0,00	28.500.000	16.000.000	0	15.000.000	36.000.000	18.000.000
6111.792220 Tilgung von Investitionskrediten von Kreditinstituten	0,00	150.000	350.000	0	750.000	1.470.000	1.830.000
= Saldo	0,00	28.350.000	15.650.000	0	14.250.000	34.530.000	16.170.000
1611100003 Liquiditätsfinanzierung							
6111.693700	0,00	1.000.000	4.700.000	0	5.500.000	4.400.000	6.900.000
= Saldo	0,00	1.000.000	4.700.000	0	5.500.000	4.400.000	6.900.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	1.869.788,18	31.241.600	22.294.300	0	21.694.300	40.874.300	25.014.300

XIII.

NKF-Begriffsbestimmungen

XIII. NKF-Begriffserläuterungen (Neues Kommunales Finanzmanagement)

Abschreibung	Betrag, der bei Vermögensgegenständen die eingetretenen <u>Wertminderungen</u> dokumentiert und der dementsprechend als Aufwand angesetzt wird.
Aktiva	Summe des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens und der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der linken Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Aktiva zeigen die konkrete Verwendung der eingesetzten finanziellen Mittel. Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Aktiva wird als Aktivierung bezeichnet. Gegensatz: Passiva.
Aktiviertete Eigenleistungen	Aktiviertete Eigenleistungen sind Gegenpositionen zu Aufwendungen einer Kommune zur Erstellung von Anlagevermögen, sofern diese Aufwendungen Herstellungskosten darstellen (z.B. Materialaufwand und Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude, Straßen, Maschinen usw.).
Allgemeine Rücklage	Die Allgemeine Rücklage ist Teil des Eigenkapitals (vgl. Definition Eigenkapital). Sie hat nichts mit der allgemeinen Rücklage im kameralen Sinne zu tun: die allgemeine Rücklage in der Bilanz ist nur eine rechnerische Größe, d.h. der Betrag ist nicht in Form von Liquidität vorhanden. Der Wert der allgemeinen Rücklage ergibt sich, indem man von dem Vermögen, also von der Aktivseite der Bilanz, die übrigen Positionen der Passivseite abzieht.
Aufwand	Als Aufwand bezeichnet man den bewerteten Ressourcenverbrauch einer Rechnungsperiode (Ressourcen = Güter, Arbeitsleistungen, Dienstleistungen).
Ausgleichsrücklage	Die Ausgleichsrücklage ist eine Rücklage eigener Art und muss als Bestandteil des Eigenkapitals auf der Passivseite der Bilanz als gesonderter Posten angesetzt werden. Sie ist somit nicht Teil der Allgemeinen Rücklage, die ebenfalls auf der Passivseite der Bilanz im Eigenkapital dargestellt wird. Die Ausgleichsrücklage dient dazu, im Bedarfsfall den Fehlbedarf im Ergebnisplan oder einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung zu decken, um den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erreichen. Die Höhe der Ausgleichsrücklage darf höchstens in Höhe eines Drittels des in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Eigenkapitals gebildet werden, maximal jedoch in Höhe eines Drittels der durchschnittlichen (Netto-)Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen von insgesamt drei Jahren vor dem Eröffnungsbilanzstichtag. Nach Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage kann diese durch etwaige Jahresüberschüsse maximal bis auf die in der 1. Eröffnungsbilanz ausgewiesene Höhe wieder aufgefüllt werden.

Ausgleichsrücklage (Fortsetzung)	Ab 2013 hat sich die Deckelung der Ausgleichsrücklage geändert. Ab diesem Zeitpunkt konnte sie durch Jahresüberschüsse bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals aufgestockt werden. Ab 2019 hat sich die Deckelung erneut geändert. Nunmehr können Jahresüberschüsse der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, soweit die Allgemeine Rücklage einen Bestand von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist. Diese Regelung konnte erstmalig auf das Ergebnis des Jahresabschlusses 2018 angewandt werden. Durch das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz wurde § 75 Abs. 3 Satz 2 GO NRW geändert. Danach gibt es ab 2024 keine Deckelung mehr: „Jahresüberschüsse erhöhen, soweit die nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden, die Ausgleichsrücklage.“ Die neue Regelung ist mit dem Jahresabschluss 2023 zur Anwendung zu bringen.
Auszahlung	Auszahlungen sind Verminderungen des Bargeldbestandes bzw. Belastungen von Girokonten (= Abfluss von Liquidität).
Beteiligungsbericht	Sofern eine Gemeinde von der Pflicht, einen Gesamtabchluss und einen Gesamtlagebericht aufzustellen, befreit ist, ist ein Beteiligungsbericht aufzustellen. Der Beteiligungsbericht hat für sämtliche verselbständigte Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form folgende Informationen zu enthalten: • Beteiligungsverhältnisse, • Jahresergebnisse, • Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals sowie • Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde. •
Bilanz	Die Bilanz kennzeichnet den Abschluss des Rechnungswesens für einen bestimmten Zeitpunkt (Bilanzstichtag). Vermögen (Aktiva) sowie Eigenkapital und Schulden (Passiva) sowie Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) werden einander gegenübergestellt. Die Bilanz ist immer ausgeglichen (Aktiva = Passiva).
Bilanzierungshilfe	Bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse 2020 bis 2022 ist die Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie durch Mindererträge und Mehraufwendungen zu ermitteln, im jeweiligen Jahresabschluss als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell zu aktivieren. Die Bilanzierungshilfe ist beginnend im Haushaltsjahr 2025 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Für die Aufstellung des Haushaltssatzung 2025 besteht im Jahr 2024 das einmalig auszuübende Recht, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Über die Entscheidung ist ein Beschluss des Rates herbeizuführen.

Bilanzierungshilfe (Fortsetzung)	Außerplanmäßige Abschreibungen sind zulässig, soweit sie mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde im Einklang stehen.
Budgetierung	Budgetierung bezeichnet im Neuen Kommunalen Finanzmanagement das Verbinden mehrerer Ergebnis- oder Finanzpositionen mit der Maßgabe, dass die verbundenen Positionen im Einzelnen voll ausgeschöpft und überschritten werden dürfen, solange die Summe der Ansätze der budgetierten Auszahlungs- bzw. Aufwandsermächtigungen oder der Zuschuss (Auszahlungen ./ Einzahlungen bzw. Aufwendungen ./ Erträge) eines Zuschussbudgets nicht überschritten wird.
Eigenkapital	Unter Eigenkapital wird in der Doppik die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Verbindlichkeiten, Sonderposten und Rückstellungen) verstanden. Jahresüberschüsse erhöhen und Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital.
Eigenkapitalspiegel	Seit 2019 Anlage zum Anhang eines Jahresabschlusses.
Einzahlung	Einzahlungen bedeuten Zufluss von Liquidität, also eine Mehrung von Bargeld oder Guthaben auf Bankkonten.
Ergebnisplan	Der Ergebnisplan enthält alle <u>Aufwendungen und Erträge</u> und entspricht im Prinzip der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Der Ergebnisplan bildet das gesamte Ressourcenaufkommen einer Periode vollständig ab. Das in der Ergebnisrechnung ermittelte Jahresergebnis geht in die Bilanz ein und vermindert oder erhöht das dort ausgewiesene Eigenkapital. Neben dem <u>Gesamtergebnisplan</u> , der sämtliche Aufwendungen und Erträge enthält, gibt es zusätzlich noch <u>Teilergebnispläne</u> für die jeweiligen Produktbereiche und für jedes einzelne Produkt.
Ergebnisrechnung	Die Ergebnisrechnung ist die dem Ergebnisplan entsprechende Komponente des Jahresabschlusses.
Ertrag	Als Ertrag bezeichnet man das bewertete Ressourcenaufkommen einer Rechnungsperiode. Ertrag ist jeder Vorgang, der das Eigenkapital erhöht.
Finanzplan	Der Finanzplan beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen, und zwar sowohl aus der laufenden als auch aus der investiven Verwaltungstätigkeit. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzrechnung fließt auf die Aktivseite der Bilanz und erhöht oder vermindert den Bestand an liquiden Mitteln. Der Finanzplan dient unter anderem der Liquiditätssicherung der Gemeinde.
Finanzrechnung	Die Finanzrechnung ist die dem Finanzplan entsprechende Komponente im Jahresabschluss. Sie dient dem Nachweis der empfangenen Einzahlungen und der geleisteten Auszahlungen eines Jahres sowie der Änderungen des Bestandes an Finanzmitteln.

Fremdkapital	Bezeichnung für die in der Bilanz ausgewiesenen Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter) gegenüber Dritten, die rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind. Fremdkapital dient der Finanzierung des Vermögens und ist somit eine Passivposition in der Bilanz. Gegensatz: Eigenkapital.
Gesamtabschluss	Grundsätzlich hat die Gemeinde in jedem Haushaltsjahr einen Gesamtabchluss aufzustellen. Sie ist von dieser Verpflichtung befreit, wenn mind. zwei von drei größenabhängigen Merkmalen des § 116a GO NRW zutreffen. Über das Vorliegen der Voraussetzungen für die Befreiung entscheidet der Rat jeweils bis zum 30.09. des Folgejahres.
Globaler Minderaufwand	Der Haushalt muss in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Ein Fehlbetrag kann durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Anstelle der bzw. zusätzlich zur Ausgleichsrücklage kann im Ergebnisplan auch eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 1 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden (globaler Minderaufwand).
Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung für Kommunen (GoB-K)	Die GoB-K bilden die allgemeine Grundlage für das Neue Kommunale Finanzmanagement. Folgende Grundsätze sind zu beachten: • Vollständigkeit, • Richtigkeit und Willkürfreiheit, • Verständlichkeit, • Öffentlichkeit, • Aktualität, • Relevanz, • Stetigkeit und • Nachweis der Recht- und Ordnungsmäßigkeit
Haushaltsausgleich	Ein ausgeglichener Haushalt liegt vor, wenn die Summe aller Erträge mindestens die Summe aller Aufwendungen erreicht, d.h. wenn das Jahresergebnis nicht negativ ist. Ein fiktiver Haushaltsausgleich liegt vor, wenn ein negatives Jahresergebnis durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt ist.
Inventur	Körperliche Vermögensgegenstände sind grundsätzlich durch eine körperliche Bestandsaufnahme zu erfassen. Der Hauptverwaltungsbeamte regelt das Nähere über die Durchführung der Inventur. Dabei sind die gesetzlichen Fristen gemäß § 29 KomHVO NRW zu beachten.

Investition	Auszahlungen für die (An-)Schaffung von Vermögensgegenständen, die über eine bestimmte Nutzungsdauer genutzt und abgeschrieben werden oder Auszahlungen für Maßnahmen an bestehenden Vermögensgegenständen, die über die reine Substanzerhaltung hinausgehen, seinen Gebrauchswert bzw. die Nutzungsdauer deutlich erhöhen und/oder erweiterbare Nutzungsmöglichkeiten schaffen.
Jahresabschluss	Die Gemeinde hat zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Er besteht aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Bilanz, Anhang und Lagebericht. Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Eigenkapitalsspiegel, ein Verbindlichkeitspiegel, eine Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen sowie eine Übersicht für den Verwaltungsvorstand und die Ratsmitglieder gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW beizufügen. Der vom Kämmerer aufgestellte und vom Bürgermeister bestätigte Entwurf ist dem Rat vom Bürgermeister innerhalb von drei Monate nach Ablauf des Haushaltsjahres zur Feststellung zuzuleiten. Der Rat stellt den Jahresabschluss bis spätestens 31.12. des Folgejahres durch Beschluss fest.
Komponentenansatz	Bei Gebäuden dürfen für das Bauwerk und für die mit ihm verbundenen Gebäudeteile (Komponenten) Dach und Fenster unterschiedliche Nutzungsdauern bestimmt werden. Weitere Komponenten dürfen gebildet werden, soweit es sich um mit dem Gebäude verbundene physische Gebäudebestandteile handelt und deren Wert im Einzelnen mind. 5 Prozent des Neubauwertes beträgt. Bei Straßen, Wegen und Plätzen in bituminöser Bauweise mit Unterbau dürfen für die Komponenten Deckschicht und Unterbau verschiedene Nutzungsdauern bestimmt werden.
Passiva	Summe des Eigenkapitals (einschließlich Rücklagen), der Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der rechten Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Passivseite einer Bilanz gibt Auskunft über die Mittelherkunft (Wie ist das Vermögen finanziert?).
Produkt	Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt werden.
Rechnungsabgrenzungsposition (RAP)	Auf der <u>Aktivseite</u> sind als Rechnungsabgrenzungsposten Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (ARAP). Auf der <u>Passivseite</u> sind als Rechnungsabgrenzungsposten Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (PRAP).

Ressourcenverbrauch	Verbrauch von Gütern, Arbeitsleistungen und Dienstleistungen.
Ressourcenverbrauchs-konzept	Dem bis zum Ende des Jahres 2008 geltenden Haushaltsrecht lag das „Konzept der kameralistischen Einnahme- und Ausgabe-rechnung“ zugrunde, wonach die <i>Einnahmen und Ausgaben</i> eines Haushaltsjahres, aber ohne Berücksichtigung von Abschreibungen, Rückstellungen, Auflösung von Sonderposten und ohne Rechnungsabgrenzung erfasst wurden. Ab dem 01.01.2009 ist für alle Gemeinden in NRW das dem „Res-sourcenverbrauchs-konzept“ entsprechende Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) verbindlich. Dadurch wird auch in den kommunalen Haushalten eine periodengerechte Ausweisung des vollständigen Ressourcenverbrauchs gewährleistet.
Rücklagen	Rücklagen sind Teil des Eigenkapitals. Sie sind die Differenz zwischen Aktiva und allen übrigen Passivposten. Änderungen der Rücklage ergeben sich durch die mögliche Zuführung von Ergebnisvorträgen und durch die Entnahme zur Abdeckung von Jahres-fehlbeträgen. Der hier definierte Begriff „Rücklage“ hat eine andere Bedeutung als der kameralische Rücklagenbegriff. Rücklagen im Sinne der hier verwendeten Definition stellen keine Finanzmittel oder Liquiditäts-reserven dar. Diese finden sich auf der Aktivseite der Bilanz unter der Position „Liquide Mittel“.
Rückstellungen	Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Entstehung oder Höhe <u>ungewiss</u> sind. Durch die Bildung der Rückstellungen sollen die später zu leistenden Auszahlungen den Perioden ihrer Verursachung zugerechnet werden. Typische Beispiele für Rückstellungen sind Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen, Rückstellungen für Prozessrisiken, etc. Rückstellungen sind Teil des Fremdkapitals (Passiva).
Schulden	Schulden sind sämtliche Verbindlichkeiten. Sie sind in der Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.
Sonderposten	Nach den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung sind erhaltene investive <u>Zuwendungen</u> und <u>Beiträge</u> , die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden als Sonderpos-ten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Die Sonderposten stellen einen Gegen-posten zu den jeweils zuwendungs- bzw. beitragsfinanzierten Vermögensgegenständen dar. Sonderposten werden analog zur Abschreibung der zugehörigen Vermögensgegenstände ertrags-wirksam aufgelöst. Per Saldo wird der Aufwand aus den Abschrei-bungen somit um die Erträge aus der Auflösung der Sonderpos-ten reduziert.

Transferaufwendungen	Unter Transferaufwendungen werden alle Aufwendungen zusammengefasst, die ohne Gegenleistung an Dritte geleistet werden. Sie zählen zu den ordentlichen Aufwendungen des Ergebnisplans. Zu den Transferaufwendungen zählen: Aufwendungen für Sozialleistungen, Zuweisungen und Zuschüsse, Schuldendiensthilfen und allgemeine Umlagen (z.B. Kreisumlage, Zweckverbandsumlagen).
Transfererträge	Als Transfererträge werden alle Erträge bezeichnet, denen kein Leistungsaustausch zugrunde liegt. Transfererträge zählen zu den ordentlichen Erträgen des Ergebnisplans. Beispiele für Transfererträge sind: Steuererträge und Erträge aus Zuweisungen (z.B. Schlüsselzuweisungen).
Unterhaltungsaufwendungen	Aufwendungen für Substanzerhaltungsmaßnahmen, die durch die gewöhnliche Nutzung der Vermögensgegenstände verursacht werden und dazu dienen, diese in einem ordnungsgemäßen Zustand zu erhalten.
Vermögen	Als Vermögen bezeichnet man im Rechnungswesen den Teil der Aktiva der Bilanz, also die Summe aus Anlagevermögen (Grundstücke, Gebäude, Straßen etc.), Umlaufvermögen (Forderungen, Geldbestände etc.) und aktive Rechnungsabgrenzungsposten.
Verpflichtungsermächtigungen	Verpflichtungsermächtigungen sind Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen zu Lasten künftiger Haushaltsjahre.

XIV.

Anlagen zum Haushaltsplan

- Übersicht über Zuwendungen an Fraktionen
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
- Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
- Stellenplan inkl. Erläuterungen

Anlage zum Haushaltsplan gemäß § 56 Abs. 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW)						
Übersicht über die Zuwendungen der Stadt an die Fraktionen zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung						
Fraktion	Geldleistungen			Bereitgestellte Räume		
	Vorl. Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Vorl. Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
CDU	7.719 €	7.780 €	7.780 €	Seit Anfang 2022 werden den fünf Fraktionen Räumlichkeiten in verschiedenen Gebäuden (Rathaus, Bibliothek, Paderborner Straße 6) zur Verfügung gestellt. Die Räumlichkeit im Rathaus wird mittlerweile nicht mehr zur Verfügung gestellt, weil eine Fraktion verzichtet hat. Zudem gab es zum 01.06.2024 eine Mieterhöhung für die Räumlichkeiten in der Bibliothek.	11.470 €	11.658 €
GRÜNE	3.940 €	3.940 €	3.940 €			
SPD	3.460 €	3.460 €	3.460 €			
FWG	3.220 €	3.220 €	3.220 €			
FDP	1.493 €	2.980 €	2.980 €			
fraktionslos	894 €	894 €	894 €			
Summe	20.726 €	22.274 €	22.274 €	12.420 €	11.470 €	11.658 €
<u>Erläuterung:</u> Gemäß § 56 Abs. 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) gewährt die Stadt Verl den Fraktionen aus Haushaltsmitteln Zuwendungen zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung. Es wird ab 2016 für jede Fraktion ein Sockelbetrag von 2.500,00 € pro Jahr gezahlt. Weitere Zuwendungen sind durch Ratsbeschluss vom 19.12.2005 auf 20,00 € pro Ratsmitglied und Monat festgesetzt worden. Einem fraktionslosen Ratsmitglied stellt die Gemeinde gem. § 56 Abs. 3 S. 5 GO NRW Sach- und Kommunikationsmittel in angemessenem Umfang zur Verfügung. Gem. § 56 Abs. 3 S. 6 GO NRW kann der Rat stattdessen beschließen, dass das Ratsmitglied finanzielle Zuwendungen aus Haushaltsmitteln erhält. Der Betrag ist gekoppelt an die gezahlten Fraktionszuwendungen und darf im konkreten Fall 74,50 € monatlich nicht übersteigen. Über die Verwendung der Zuwendungen legen die Fraktionen und das fraktionslose Mitglied dem Bürgermeister nach Ablauf des Haushaltsjahres einen Nachweis in einfacher Form vor. Überzahlte Zuwendungen werden von den Fraktionen an die Stadt Verl erstattet Die Planzahlen 2025 basieren auf der aktuellen Verteilung der Ratsmitglieder. Für die Monate November und Dezember 2025 kann es aufgrund der Kommunalwahl zu Änderungen kommen.						

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 2023* T-EUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2025 T-EUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2025 T-EUR
	1	2	3
1. Anleihen	0	0	0
1.1 für Investitionen			
1.2 zur Liquiditätssicherung			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.047	977	16.908
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt			
2.5.1 von Banken und Kredit- instituten	1.047	977	16.908
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	4.700
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	4.700
4. Verbindlichkeit. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschafts- gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferun- gen und Leistungen	3.288		
6. Verbindlichkeiten aus Transfer- leistungen	227		
7. Sonstige Verbindlichkeiten	15.424		
8. Erhaltene Anzahlungen	6.836		
9. Summe aller Verbindlichkeiten	26.822	977	21.608
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u>			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. Bürgschaften u. a.	1.145	1.145	1.145

* Die Verbindlichkeiten sind noch nicht durch einen Jahresabschluss festgestellt.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fälligen Auszahlungen					
VE aus dem Jahr	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2025	2026	2027	2028	Folge- jahre
1	2	3	4	5	6
2024					
davon:					
Quartier Alte Dorfmlühle (1141)	200.000				
OGS Grundschule Am Bühlbusch (1141)	3.000.000				
OGS Grundschule St. Georg Sürenheide (1141)	0				
OGS Grundschule Marienschule (1141)	0				
Tiefgarage Bahnhofsvorplatz (1141)	350.000				
Erweiterung der Gesamtschule inkl. Veranstaltungsräumlichkeiten u. Gestaltung der Freianlagen (1141)	13.000.000				
Erweiterung Gymnasium (1141)	800.000				
Errichtung von Unterkünften für Asylbewerber (1141)	2.000.000				
Planungs- u. Baukosten Skateranlage Schmiedestrang (4221)	400.000				
Planungs- u. Baukosten Freizeitgelände Schmiedestrang (4221)	500.000				
Errichtung einer Baseballanlage (4221)	900.000				
Ausbau Wachtelweg (5411)	30.000				
Ausbau Reststrecke Katharine-Alfrey-Straße (5411)	150.000				
Errichtung von Buswartehäuschen u. digitalen Fahrgastinformationsanzeigen (5411)	600.000				
Ausbau Brennheide (5411)	200.000				
Ausbau Haferkamp (komplett) /5411)	1.200.000				
Ausbau Chromstraße, südl. Bereich	1.000.000				
Ausbau Waldstraße u. Thaddäusstraße (5411)	800.000				
Umgestaltung Marktplatz (5411)	100.000				
Ausbau u. Deckenerneuerung Holter Landstraße u. Westernfeld (5411)	0				
Baumaßnahmen für Reaktivierung TWE-Strecke (Planungs- u. Baukosten) (5411)	100.000				
2025					
davon:					
PV-Anlage auf städt. Gebäuden (1141)		100.000			
Quartier Alte Dorfmlühle (1141)		600.000			
OGS Grundschule Am Bühlbusch (1141)		5.000.000			
Umbau altes Sportheim Kaunitz (1141)		300.000			
OGS Grundschule St. Georg Sürenheide (1141)		50.000			
OGA Grundschule Marienschule (1141)		100.000			
Tiefgarage Bahnhofsvorplatz (1141)		3.150.000			
Anschaffung eines ELW 1 (1261)		140.000			
Erweiterung der Gesamtschule inkl. Veranstaltungsräumlichkeiten u. Gestaltung der Freianlagen (1141)		5.000.000			
Erweiterung Gymnasium (1141)		5.650.000			
Kita Sende-Brisse (1141)		500.000			
Kunstrasen Schmiedestrang (4221)		1.650.000			
Freizeitgelände Schmiedestrang (4221)		2.300.000			
Freizeitgelände/Stadtteilsplatz Kaunitz (4221)		1.700.000			

VE aus dem Jahr	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2025	2026	2027	2028	Folge- jahre
1	2	3	4	5	6
RRB Gew.-Gebiet Isselhorster Str. u. Renaturierung Menkebach (5411)		200.000			
Ausbau Wachtelweg (5411)		300.000			
Ausbau Rebhuhnweg (5411)		1.300.000			
Umgestaltung Marktplatz (5411)		700.000			
Ausbau Teilstück Eiserstraße (5411)		400.000			
Umbau Friedhofsweg		50.000			
Maßnahmen Reaktivierung RWE-Strecke (5411)		4.000.000			
Retentionsflächen Bevölkerungsschutzzentrum (5512)		100.000			
Summe	25.330.000	33.290.000	0	0	
<u>Nachrichtlich:</u> In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionen	16.000.000	15.000.000	36.000.000	18.000.000	

Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

Dem Haushaltsplan ist gemäß § 1 Absatz 2 Nr. 5 Kom HVO NRW eine Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals beizufügen. Das Eigenkapital ändert sich regelmäßig aus den geplanten Jahresergebnissen und ggf. aus der Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen gemäß § 44 Absatz 3 KomHVO. Die Übersicht ist zur Beurteilung der Erforderlichkeit eines Haushaltssicherungskonzeptes gemäß § 76 Absatz 1 GO NRW notwendig und soll die Entwicklung des Eigenkapitals innerhalb der mittelfristigen Finanz- und Ergebnisplanung nachvollziehbar machen.

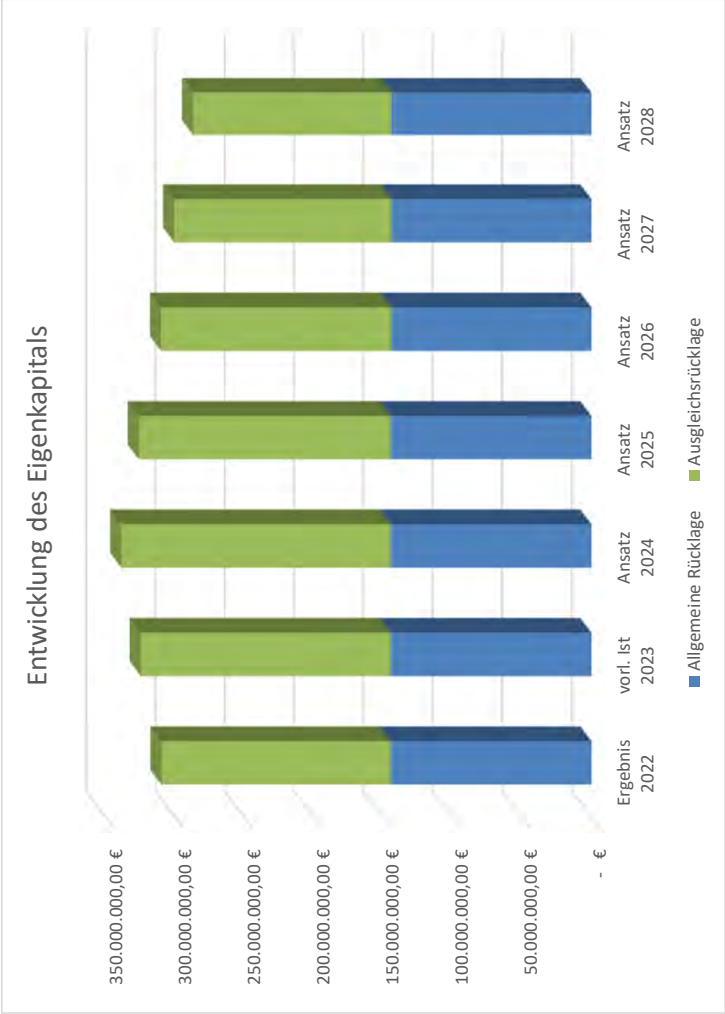
	Ergebnis 2022	vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Allgemeine Rücklage	144.390.333,17 €	144.349.050,44 €	144.349.050,44 €	144.349.050,44 €	143.685.652,43 €	143.685.652,43 €	143.685.652,43 €
Ausgleichsrücklage	165.368.075,13 €	180.358.922,25 €	194.379.835,16 €	181.841.198,16 €	166.366.965,16 €	156.913.532,16 €	143.253.659,16 €
Jahresüberschuss	14.990.847,12 €	14.020.912,91 €	- €	- €	- €	- €	- €
Jahresfehlbetrag	- €	- €	- 12.538.637,00 €	- 15.474.233,00 €	- 9.453.433,00 €	- 13.659.873,00 €	- 15.534.788,00 €
Eigenkapital am 31.12.	324.749.255,42 €	338.728.885,60 €	326.190.248,60 €	310.716.015,60 €	300.599.184,59 €	286.939.311,59 €	271.404.523,59 €

Vorbehaltlich eines politischen Beschlusses ist in dieser Übersicht dargestellt, dass die Bilanzierungshilfe in Höhe von 663.398,01 € (vorläufiger Stand: 31.12.2023) gemäß NKF-CUIG im Jahr 2026 gegen die Allgemeine Rücklage gebucht wird.

Ein Haushaltssicherungskonzept ist gemäß § 76 GO NRW aufzustellen, sofern die Allgemeine Rücklage

- * in einem Jahr um mehr als 25 % verringert wird,
- * in zwei aufeinander folgenden Jahren jeweils um mehr als 5 % verringert wird oder
- * innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Finanzplanung komplett aufgezehrt wird.

Dies ist hier nicht der Fall. Es ist **K E I N** Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.



Stellenplan der Stadt Verl

Der nachfolgend abgedruckte Stellenplan hat den Stand 06.02.2025.

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	BesGr	Zahl der Stellen 2025 (01.01.2025)		Zahl der Stellen 01.01.2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke Erläuterungen	
		insgesamt	davon ausgesondert			ku	kw
Beamte auf Zeit	A15	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000		
	A16	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000		
	B4	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000		
		3,00000	0,00000	3,00000	3,00000		
Laufbahngruppe 2	A9	1,00000	0,00000	1,00000	0,00000		
	A10	4,00000	0,00000	3,00000	2,50000		
	A11	6,00000	0,00000	7,00000	5,85365		
	A12	3,00000	0,00000	2,00000	2,00000		
	A14	5,00000	0,00000	5,00000	5,00000		
		19,00000	0,00000	18,00000	15,35365		
Laufbahngruppe 1	A8	2,00000	0,00000	2,00000	2,00000		
	A9Z	1,00000	0,00000	1,00000	0,73200		
	A9mD	1,00000	0,00000	3,00000	3,00000		
		4,00000	0,00000	6,00000	5,73200		
Insgesamt		26,00000	0,00000	27,00000	24,08565	0,00000	0,00000

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

7240 Stadt Verl
Datum: 01.01.2025

-Beamte-

Seite: 1

Untersabschnitte		Beamte auf Zeit				Laufbahngruppe 2								Laufbahngruppe 1			
Produkt	Bezeichnung	A15	A16	B4	A9	A10	A11	A12	A14	A15	A16	A8	A9Z	A9- mD	Summe	Vermerke	
1111	Allgemeine Verwaltung						0,500- 00	0,100- 00	0,510- 00			1,000- 00			2,11000		
1112	Unterstützung politischer Organe	1,000- 00	0,330- 00	0,660- 00		0,750- 00			0,430- 00						3,17000		
1113	Personalmanagement		0,020- 00	0,100- 00		1,150- 00		0,900- 00	0,050- 00						2,22000		
1114	Presse und Öffentlichkeitsarbeit		0,020- 00	0,020- 00											0,04000		
1115	Informationstechnik						0,500- 00								0,50000		
1121	Geschäftsbuchführung und Haushaltssteuerung			0,020- 00				0,280- 00	0,607- 50						0,91000		
1122	Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung								0,030- 00						0,03000		
1124	Örtliche Rechnungsprüfung								0,020- 00						0,02000		
1211	Statistik und Wahlen								0,010- 00						0,01000		
1212	Bürgerservice - Meldewesen											1,000- 00			1,00000		
1213	Personenstandswesen					1,000- 00									1,00000		
1214	Allgemeine öffentliche Sicherheit				0,700- 00	0,750- 00			0,750- 00						2,20000		
1261	Sicherheit und Brandschutz			0,020- 00					0,120- 00						0,14000		
2161	Zentrale Leistungen des Schulträgers			0,050- 00			1,000- 00		0,500- 00						1,55000		
2511	VHS, Musik und Kultur, Heimathaus								0,050- 00						0,05000		
2521	Bibliothek								0,100- 00						0,10000		
3111	Abwicklung SGB XII, Familien- und Senio-renar								0,500- 00				1,000- 00		1,50000		
3113	Leistungen für Asylbewerber								0,400- 00						0,40000		
3141	Unterhaltsvorschuss						0,100- 00	0,100- 00							0,20000		
3601	Kindergarten Im Zwergerland						0,050- 00	0,050- 00							0,10000		
3602	Kindergarten Kleine Strolche						0,050- 00	0,050- 00							0,10000		
3603	Kindergarten Sende-Brisse						0,050- 00	0,050- 00							0,10000		

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
 -Beamte-

7240 Stadt Verl
 Datum: 01.01.2025

Seite: 2

Produkt	Unterabschnitte Bezeichnung	Beamte auf Zeit				Laufbahngruppe 2						Laufbahngruppe 1			Vermerke
		A15	A16	B4	A9	A10	A11	A12	A14	A15	A16	A8	A9Z	A9- mD	
3612	Förd. Kinder in weiteren Tageseinrichtungen						0,150- 00	0,150- 00						0,30000	
3621	Spielplätze		0,010- 00											0,01000	
3622	Jugendarbeit Familienförd. u. Beratungsangebo						0,050- 00	0,050- 00						0,10000	
3631	Hilfen für Familien						1,550- 00	0,550- 00						2,10000	
4221	Förderung d. Vereins-u.Freizeitsports		0,010- 00					0,200- 00						0,21000	
4222	Schulsportanlagen		0,010- 00					0,045- 00						0,06000	
5111	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaß-nahme		0,330- 00	0,050- 00			0,700- 00	0,050- 00						1,13000	
5211	Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege		0,050- 00				0,210- 00							0,26000	
5212	Bauordnungsaufgaben und Baubesuche		0,050- 00				1,000- 00							1,05000	
5221	Wohngeld und Wohnungsbauförderung							0,100- 00						0,10000	
5311	Ver- und Entsorgung		0,050- 00				0,070- 00							0,12000	
5411	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		0,100- 00	0,030- 00				0,300- 00	0,020- 00					0,45000	
5512	Öffentliche Grünflächen u. Gewässer		0,010- 00						0,010- 00					0,02000	
5611	Umweltschutzmaßnahmen		0,010- 00				0,020- 00							0,03000	
5711	Beteiligungen und sonstige öffentliche Einric					0,300- 00	0,350- 00	0,420- 00	0,377- 50					1,45000	
6111	Steuern, Zuweisungen, Umlagen			0,050- 00					0,120- 00					0,17000	
													1,000- 00	1,00000	
	Insgesamt	1,000- 00	1,000- 00	1,000- 00	1,000- 00	4,000- 00	6,000- 00	3,000- 00	5,000- 00	0,000- 00	0,000- 00	2,000- 00	1,000- 00	26,00000	

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen am 01.01.2025	Zahl der Stellen am 01.01.2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke / Erläuterungen
N	1,00000	1,00000	1,00000	
14	6,00000	7,00000	6,00000	
13	1,00000	1,00000	1,00000	
12	3,00000	5,00000	4,00000	
11	27,50000	24,70000	20,29475	
10	9,60000	10,00000	10,18600	
09c	8,50000	6,60000	7,28800	
09b	5,50000	8,50000	7,89744	
09a	22,95000	19,20000	17,82013	
08	10,80000	10,30000	7,87155	
07	12,70000	10,20000	9,21791	
06	38,10000	41,10000	39,76424	
05	10,70000	10,70000	10,04497	
04	0,40000			
03	8,50000	5,95000	5,53024	
02	3,45000	3,70000	2,75958	
S17	1,00000	1,00000	1,00000	
S16	1,00000	1,00000	1,00000	
S15	4,00000	3,00000	3,53846	
S14	6,60000	6,60000	5,73077	
S13	1,80000	2,00000	2,00000	
S12	5,50000	5,00000	5,00000	
S09		1,70000	1,58971	
S08b	7,30000	7,30000	7,20446	
S08a	46,80000	45,90000	43,47376	
Insgesamt	243,70000	238,45000	221,21197	

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Tariflich Beschäftigte-

7240 Stadt Verl
Datum: 01.01.2025

Seite: 1

Produkt	Bezeichnung	N	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S0-8b	S0-8a	Summe	Vermerke
1111	Allgemeine Verwaltung						0,50-000	1,00-000		1,00-000	1,00-000	2,70-000	2,00-000													8,20000	
1112	Unterstützung politischer Organe									2,00-000	0,50-000															2,50000	
1113	Personalmanagement					3,00-000			1,32-500																	4,33000	
1114	Presse und Öffentlichkeitsarbeit					1,00-000	1,00-000	1,00-000		1,00-000																4,00000	
1115	Informationstechnik				1,00-000	2,00-000	0,50-000	1,00-000	5,00-000																	9,50000	
1116	Archiv					0,50-000																				0,50000	
1117	Gleichstellung für Frau und Mann							0,60-000																		0,60000	
1121	Geschäftsbuchführung und Haushaltssteuerung							0,96-000		0,15-000	0,75-000	0,65-000														2,51000	
1122	Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung								1,92-000			1,96-400														3,88000	
1131	Bauhof							0,25-000	0,11-000	2,58-000	17,5-000	5,00-000														25,44000	
1141	Gebäudemanagement		1,00-000	1,00-000	6,30-000	1,00-000			1,00-000	0,68-000	3,00-000	1,00-000														14,98000	
1212	Bürgerservice - Meldewesen					1,00-000	1,00-000			4,00-000				1,00-000												6,00000	
1213	Personenstandswesen								1,05-000																	1,05000	
1214	Allgemeine öffentliche Sicherheit						1,00-000		1,89-000							1,00-000										3,89000	
1261	Sicherheit und Brandschutz	1,00-000							0,81-000																	1,81000	
2111	Grundschule Am Bühlbusch								0,27-000			0,60-000	1,00-000	1,30-000	0,15-000											3,32000	
2112	Grundschule Marienschule								0,24-000			0,50-000	1,00-000	1,30-000	0,60-000											2,34000	
2113	Grundschule St. Georg Sürenheide											1,37-500		0,80-000												2,18000	
2114	Grundschulverbund Kaunitz u. Bornholte											1,48-500		1,30-000	0,20-000											2,99000	
2140	Gesamtschule										2,00-000	2,00-000														4,00000	
2143	Gymnasium											1,00-000	1,60-000													2,60000	
2161	Zentrale Leistungen des Schulträgers							0,64-000		0,79-000	0,35-000	0,32-500														2,11000	
2511	VHS, Musik und Kultur, Heimathaus								1,00-000						0,15-000											1,15000	
2521	Bibliothek						1,60-000	0,03-000	0,50-000				2,05-000		1,00-000	0,50-000										5,68000	
3111	Abwicklung SGB XII, Familien- und Seniorenar						1,00-000	1,00-000	0,16-000														0,50-000			2,66000	
3113	Leistungen für Asylbewerber							0,90-000	2,00-000				1,00-000	0,40-000									1,00-000			5,30000	
3141	Unterhaltsvorschuss		0,05-000			1,00-000		1,00-000	0,60-000																	2,65000	
3601	Kindergarten Im Zwergenland		0,15-000						0,21-400				0,10-500			1,40-000	1,40-000							4,20-000	21,2-000	29,67000	
3602	Kindergarten Kleine Strolche		0,15-000						0,21-400				0,11-500				0,55-000					1,00-000		1,80-000	12,8-000	17,93000	

7240 Stadt Verl

Datum: 01.01.2025

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

-Tariflich Beschäftigte-

Seite: 2

Produkt	Bezeichnung	N	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S0-8b	S0-8a	Summe	Vermerke
3603	Kindergarten Sende-Brise		0,15- 000							0,21- 400							0,65- 000			1,30- 000	0,80- 000		1,30- 000	12,8- 000	17,21000		
3612	Förd. Kinder in weiteren Tageseinrichtungen		0,10- 000						1,34- 200																1,44000		
3621	Spielplätze						0,15- 000				0,05- 000														0,20000		
3622	Jugendarbeit Familienförd. u. Beratungsangebo		0,15- 000																			0,90- 000			1,05000		
3631	Hilfen für Familien		0,25- 000			1,00- 000		1,00- 000	0,00- 600									1,00- 000			6,60- 000	3,10- 000			12,96000		
4221	Förderung d. Vereins-u.Freizeitsports					1,00- 000		0,05- 000				0,05- 000													1,10000		
4222	Schulsportanlagen						0,28- 000			0,21- 000	0,65- 000	0,01- 750				1,25- 000									2,41000		
5111	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaß- nahme		1,00- 000			4,70- 000						0,50- 000	0,65- 000												6,85000		
5211	Bauverwaltung mit Denkmalschutz und -pflege					0,21- 000						0,35- 000													0,56000		
5212	Bauordnungsaufgaben und Baubesuche		1,00- 000			3,20- 000	0,50- 000							0,70- 000											5,40000		
5221	Wohngeld und Wohnungsbauförderung								1,64- 000																1,64000		
5311	Ver- und Entsorgung					0,56- 980				0,15- 000	0,48- 500	0,02- 000	0,87- 000			1,00- 000									3,10000		
5411	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		0,80- 000			2,05- 000			0,38- 000	0,05- 000	0,35- 000														3,63000		
5512	Öffentliche Grünflächen u. Gewässer		0,10- 000					0,55- 000	0,50- 000		0,40- 000														1,55000		
5611	Umweltschutzmaßnahmen					0,52- 020		1,00- 000			0,06- 500		0,13- 000												2,72000		
5711	Beteiligungen und sonstige öffentliche Einric		1,10- 000			1,95- 000		0,05- 000	1,04- 500	0,42- 000	0,32- 000	0,74- 350				0,10- 000									6,76000		
6111	Steuern, Zuweisungen, Umlagen							0,01- 000	0,02- 000	1,35- 000															1,38000		
	Insgesamt	1,00- 000	6,00- 000	1,00- 000	3,00- 000	27,5- 000	9,60- 000	8,50- 000	5,50- 000	22,9- 500	12,7- 000	38,1- 000	10,7- 000	0,40- 000	8,50- 000	3,45- 000	1,00- 000	1,00- 000	4,00- 000	6,60- 000	1,80- 000	5,50- 000	7,30- 000	46,8- 000	243,70000		

Stellenübersicht
Dienstkräfte in der Probe und Ausbildungszeit

Praktikanten/Praktikantinnen

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2025/2024	beschäftigt am 01.10.2024
Berufspraktikum (Anerkennungsjahr)	PR1	1,00000	0,00000
Berufspraktikum (Anerkennungsjahr)	PR2	3,00000	1,76923
Praxisintegrierte Ausbildung (Erzieher/in)	Ausbildungsvergütung	6,00000	4,00000
Insgesamt		10,00000	5,76923

Stellenübersicht
Dienstkräfte in der Probe und Ausbildungszeit

Beamtennachwuchs

Bezeichnung	Art der Besoldung	vorgesehen für 2025/2024	beschäftigt am 01.10.2024
Duales Studium (Bachelor of Laws)	Anwärterbezüge	3,00000	1,00000
Insgesamt		3,00000	1,00000

Stellenübersicht
Dienstkräfte in der Probe und Ausbildungszeit

Angestelltennachwuchs

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2025/2024	beschäftigt am 01.10.2024
Ausbildung (Verwaltungsfachangestellte/r)	Ausbildungsvergütung	1,00000	1,00000
Ausbildung (Verwaltungswirt/in)	Ausbildungsvergütung	5,00000	3,00000
Ausbildung (Fachinformatiker/in)	Ausbildungsvergütung	2,00000	0,00000
Ausbildung (Veranstaltungskauffrau/- kaufmann)	Ausbildungsvergütung	1,00000	0,00000
Ausb. (Fachang. f. Medien- u. Informationsd.)	Ausbildungsvergütung	1,00000	0,00000
Ausbildung (Straßenwärter/in)	Ausbildungsvergütung	2,00000	1,00000
Insgesamt		12,00000	5,00000

Allgemeine Erläuterungen zum Stellenplan 2025

Der vorstehend abgedruckte Stellenplan ist gemäß § 1 Abs. 2 Ziffer 2 i.V.m. § 8 KomHVO als Anlage pflichtiger Bestandteil des Haushaltsplanes der Stadt Verl. Besondere Anmerkungen zum Stellenplan 2025 sind nachstehend kurz dargestellt und erläutert.

A. Allgemeine Kostenentwicklung

a) Tarifbereich

Der Entgelttarifvertrag zum TVöD wurde zum 31.12.2024 gekündigt. Das Ergebnis der Tarifverhandlungen und die Auswirkungen auf die Personalkostenentwicklung bleibt abzuwarten. Für den Haushalt 2025 wurde eine Tarifsteigerung von 3 Prozent für das Gesamtjahr einkalkuliert (Volumen ca. 500.000 EUR).

b) Beamtenbereich

Zum 01.11.2024 wurden die monatlichen Grundgehälter um einen Sockelbetrag von 200,00 EUR angehoben. Zum 01.02.2025 erfolgt eine lineare Steigerung der Bezüge um 5,5 Prozent.

Anmerkungen zu einzelnen Produkten (bei erheblichen Abweichungen zum Haushaltsjahr 2024)

1111 - Allgemeine Verwaltung

Der Haushaltsplan 2024 weist im Produkt „Allgemeine Verwaltung“ im Tarifbereich geringere Personalkosten als im Vorjahr aus. Im Wesentlichen werden Personalkosten für Beschäftigte aus dem Personalpool, die bisher unter dem Produkt 1111 nachgewiesen wurden, nun produktgenau abgebildet. Zudem sind im Jahr 2024 einkalkulierte Personalkosten (z.B. Rückkehr aus Elternzeiten) nicht entstanden und für das Jahr 2025 ist eine entsprechende Korrektur erfolgt.

1113 – Personalmanagement

Ab dem Ausbildungsjahr 2025 ist eine zusätzliche Ausbildungsstelle zum Fachinformatiker vorgesehen.

1112 – Unterstützung politischer Organe

Die Aufgaben für das Ratsbüro werden inzwischen von einer Beamtin wahrgenommen. Aufgrund der nun ganzjährigen Besetzung werden höhere Personalkosten im Bereich der Beamtenbesoldung ausgewiesen.

1115 – Informationstechnik

Im Bereich der Informationstechnik wurde ein Auszubildender im Jahr 2024 in ein Arbeitsverhältnis übernommen. Diese Personalkosten wurden für das Haushaltsjahr 2025 ganzjährig berücksichtigt. Ab 2025 ist eine zusätzliche Stelle eines Fachinformatikers vorgesehen.

1121 - Geschäftsbuchführung und Haushaltssteuerung

Innerhalb des Fachbereiches Finanzen wurden Stellen von ausgeschiedenen Beschäftigten neu besetzt. In diesem Zuge wurde teilweise auch die Produktzuordnung angepasst.

1122 – Zahlungsabwicklung mit Vollstreckung

Ein Beschäftigter befindet sich in der Freistellungsphase der Altersteilzeit. Aufgrund der Nachbesetzung der Stelle entstehen zusätzliche Personalkosten für das bestehende Altersteilzeitarbeitsverhältnis.

1131 – Bauhof

Die für das Haushaltsjahr 2024 ausgewiesenen höheren Personalkosten sind im Wesentlichen durch tarifliche Steigerungen, den Einsatz von Saisonarbeitskräften sowie einer veränderten Produktzuordnung eines Beschäftigten, der vorübergehend in einem anderen Bereich eingesetzt war, begründet.

1141 – Gebäudemanagement

Für das Jahr 2025 wurden zusätzlich die Kosten für eine Verwaltungskraft sowie 2 Minijobbern für die Betreuung der Flüchtlingsunterkünfte einkalkuliert. Des Weiteren wurde ein Hausmeister, der vorher einem anderen Produkt zugeordnet war, dem Fachbereich Gebäudemanagement zugeordnet. Auch die freien Ingenieurstellen in diesem Fachbereich konnten im Verlauf des Jahres 2024 besetzt werden, so dass eine ganzjährige Abbildung dieser Personalkosten erfolgt ist.

1213 Personenstandswesen

Aufgrund der Ergebnisse einer Organisationsuntersuchung wird der Stellenanteil im Standesamt reduziert.

1214 – Allgemeine öffentliche Sicherheit

Aufgrund der Ergebnisse einer Organisationsuntersuchung wurde eine Nachwuchskraft nach Abschluss des dualen Studiums dem Fachbereich Sicherheit/Ordnung zugewiesen. Zusätzlich sollen zwei weitere Stellen im Umfang von jeweils 30 Stunden/Woche für den ordnungsbehördlichen Außendienst eingerichtet und besetzt werden.

1261 - Sicherheit und Brandschutz mit Rettungsdienst

Die Stadt Verl beschäftigt im Rettungsdienst noch zwei Beschäftigte. Einer davon befindet sich in der Freistellungsphase einer Altersteilzeitarbeit. Das Altersteilzeitarbeitsverhältnis endet im Jahr 2025, so dass nur noch anteilige Personalkosten zu berücksichtigen sind. Für den anderen Beschäftigten fallen aktuell keine Personalkosten an.

2111 – Grundschule Am Bühlbusch, 2112 – Marienschule, 2113 – St.-Georg-Schule, 2124 Grundschulverband Kaunitz und Bornholte

An allen Grundschulen ist die Zahl der Kinder in der Randstundenbetreuung erheblich gestiegen, so dass zusätzliches Personal für die Beaufsichtigung und Betreuung der Kinder eingestellt werden musste.

2161 – Zentrale Leistungen des Schulträgers

Innerhalb des Fachbereiches Bildung, Sport, Kultur, Stadtmarketing wurden Stellen von ausgeschiedenen Beschäftigten neu besetzt. In diesem Zuge wurde teilweise auch die Produktzuordnung angepasst.

3603 – Kindertageseinrichtung Abenteuerland Sende-Brisse

Die Stellen für die Alltagshelfer/innen in der Kindertageseinrichtung konnten inzwischen bedarfsgerecht besetzt werden.

5111 – Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Es wurden die Personalkosten für eine/n zusätzliche/n Stadtplaner/in einkalkuliert. Die Einstellung ist für das Jahr 2025 vorgesehen.

5221 – Wohngeld und Wohnungsbauförderung

Wegen der geänderten Anspruchsvoraussetzungen für den Bezug von Wohngeld sowie vor dem Hintergrund einer laufenden Organisationsuntersuchung wurden für das Jahr 2024 vorsorglich Personalkosten für eine/n weitere/n Beschäftigte/n in diesem Bereich veranschlagt. Diese Position wurde in der Kalkulation für das Jahr 2025 bereinigt.

5311 – Ver- und Entsorgung

Aufgrund des Ausscheidens eines langjährigen Beschäftigten im Jahr 2024 wurde zur Sicherstellung einer qualifizierten Einarbeitung die Stelle frühzeitig nachbesetzt. Die für das Jahr 2024 einkalkulierte zeitweilige Doppelbesetzung der Stelle entfällt im Jahr 2025.

5411 – Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

Der frühere Leiter des Fachbereiches Tiefbau ist in die Freistellungsphase der Altersteilzeit eingetreten. Aufgrund der Nachbesetzung der Stelle fallen bis zum Ende des Altersteilzeitarbeitsverhältnisses zusätzliche Personalkosten an.

5512 - Öffentliche Grünflächen u. Gewässer

Vgl. Ausführungen zum Produkt 5411

5611 – Umwelt- und Klimaschutz

Es wird auf die Ausführungen zum Produkt 5311 verwiesen. Zudem ergeben sich durch die Nachbesetzung der Stellen in den Bereichen Umwelt und Klimaschutzmanagement im Vergleich zu den vorherigen Stelleninhabern geringere Personalkosten aufgrund der Struktur der TVöD-Entgeltabelle (Stufenzuordnung nach Dauer der beruflichen Erfahrung/Tätigkeit).

5711 - Beteiligungen und sonstige öffentliche Einrichtungen

Aufgrund der Ergebnisse einer Organisationsuntersuchung wurde eine Nachwuchskraft nach Abschluss des dualen Studiums dem Fachbereich Sicherheit/Ordnung zugewiesen. Ein Teil der Personalkosten liegt auf dem Produkt 5711.

6111 – Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Aufgrund der internen Nachbesetzung einer Stelle und der Fortzahlung von Bezügen während eines Beschäftigungsverbotes nach dem Mutterschutzgesetz wurden zusätzliche Personalkosten einkalkuliert.

XV.

Wirtschaftspläne 2025 von verselbständigten Aufgabenbereichen sowie Auszüge aus den Jahresabschlüssen 2023 von verselbständigten Aufgabenbereichen

- Abwasserbetrieb der Stadt Verl
- Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende
- Ostwestfalenhalle Kaunitz
- Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl
- Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH
- Stadtwerk Verl GmbH

Wirtschaftsplan 2025 Abwasserbetrieb der Stadt Verl

Inhaltsverzeichnis

I.	Festsetzung und Vorbemerkungen	Seite: WP1-3
II.	Produktbeschreibung	Seite: WP1-4
III.	Erfolgsplan mit Erläuterungen	Seite: WP1-5
IV.	Vermögensplan	Seite: WP1-10
V.	Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionsplan	Seite: WP1-11
VI.	Stellenübersicht	Seite: WP1-18
VII.	Übersicht über die Schulden	Seite: WP1-19

I. Festsetzung und Vorbemerkungen

a) Festsetzung

Aufgrund des § 14 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zur Zeit geltenden Fassung und der §§ 97 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zur Zeit geltenden Fassung hat der Rat der Stadt Verl am 17.12.2024 für den Abwasserbetrieb der Stadt Verl den folgenden Wirtschaftsplan 2025 beschlossen:

§ 1		
Im Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 werden		
im Erfolgsplan	die Erträge auf die Aufwendungen auf	4.007.389 EUR 3.738.424 EUR
im Vermögensplan	die Einnahmen auf die Ausgaben auf	11.267.400 EUR 11.267.400 EUR
festgesetzt.		

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 7.217.435 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 2.330.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.500.000 EUR festgesetzt.

b) Vorbemerkungen

Der Abwasserbetrieb der Stadt Verl wird als Eigenbetrieb nach § 107 Abs. 2 GO NRW nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) geführt. Aufgrund § 14 EigVO und der betreffenden Vorschriften der Betriebssatzung ist für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan 2024 besteht aus:

- Erfolgsplan mit Erläuterungen,
- Vermögensplan,
- mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionplan und
- Stellenübersicht.

II. Produktbeschreibung:

Der Abwasserbetrieb Verl-West wird als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführt. Zweck des Betriebs ist die Sammlung, Reinigung und Ableitung von Schmutz- und Regenwasser im Stadtgebiet. Zum Vermögen des Abwasserbetriebs gehören im Wesentlichen Kanäle, Druckleitungen, Pumpstationen sowie die Kläranlage Verl-West.

Die Kosten des Betriebs werden zu 100 % über Gebühren finanziert.

Ziele:

- Klärung des Abwassers im Rahmen der gültigen Grenzwerte des Erlaubnisbescheides
- Niedrige Gebührensätze

Erlaubnisbescheid vom		Erklärung §4 Abs. 5 AbwAG
28.12.2013		
CSB [mg/l]	40	
Nges. [mg/l]	15	
P [mg/l]	0,8	
Betriebsmittelwert NH4 [mg/l]		-
		05. Jan 0,6
		-

Kennzahlen:

1. Mengen:

Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023
Entsorgte Einwohner (Schmutzwasser), ab 2020 einschl. Kleinkläranl.	22.721	26.020	25.832	26.186	26.411
Länge Kanalnetz in km	212,365	213,445	216,015	217,015	218,315
davon Mischwasserkanal	16,48	16,48	16,48	16,48	16,48
davon Schmutzwasserkanal	97,47	97,92	99,07	99,57	99,67
davon Regenwasserkanal	77,635	78,265	79,685	80,185	81,385
davon Druckrohrleitungen	20,78	20,78	20,78	20,78	20,78
Sonderbauwerke im Schmutzwasserkanal:					
Anzahl Pumpstationen	14	14	15	15	15
Anzahl RUB	1	1	1	1	1
Anzahl Kanaltauräume	1	1	1	1	1
Schmutzwassergebühr pro m³	1,62 €	1,62 €	1,70 €	1,87 €	2,08 €
Sonderbauwerke im Regenwasserkanal:					
Anzahl Regenrückhaltebecken	4	5	6	8	8
Anzahl Kanaltauräume	2	2	2	2	2
Niederschlagswassergebühr pro 100 m²/ ab 2017 pro 1 m²	0,24 €	0,24 €	0,24 €	0,24 €	0,28 €
Gesamtkapazität der Kläranlage in Einwohnergleichwerten (EGW)	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Auslastung in EGW	42.500	42.700	38.200	38.100	38.700
Auslastung in Prozent	90%	91%	81%	81%	82%

2. Entwicklung der Abwasserabgabe (Schmutzwasser):

- (gemäß Grenzwerten des Erlaubnisbescheides)
- Reduzierung aufgrund Herabklärung gemäß §4 Abs. 5 AbwAG

2019	2020	2021	2022	2023
44.553,10 €	44.553,10 €	44.553,10 €	44.553,10 €	41.832,30 €
32.072,32 €	33.141,85 €	32.417,43 €	25.095,80 €	25.095,80 €

Die Abwasserabgabe ist eine Sonderabgabe, die seit 1981 von den Ländern für das Einleiten von Abwasser in ein Gewässer erhoben wird.

Die Höhe des Abgabebetrages richtet sich bei der Einleitung von Schmutzwasser nach der Schädlichkeit des Abwassers. Somit ist die Abwasserabgabe ein einfacher Indikator für die Reinigungsqualität eines Klärwerks.

III. Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025		Planansatz 2024		Ergebnis 2023	
		in EUR		in T-EUR		in T-EUR	
		3	4	5	6	7	8
1	2						
1	Umsatzerlöse	3.626.776	3.615	3.378			
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	20.000	20	19			
3	Sonstige betriebliche Erträge	360.614	287	245			
4	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	417.500	419	399			
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.010.000	1.006	604			
5	Personalaufwand	635.800	587	518			
6	Abschreibungen	841.000	810	688			
7	Sonstige betriebliche Aufwendungen	592.124	559	876			
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0			
9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	240.000	241	242			
10	Ergebnis nach Steuern	270.965,31	301	316			
11	Sonstige Steuern	2.000	2	1			
12	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	268.965	299	315			
	<u>Nachrichtlich:</u>						
13	Einstellung in die zweckgebundenen Rücklagen	307.900	326	325			
14	Entnahme aus den zweckgebundenen Rücklagen	90.200	82	70			
15	Einstellung in die allgemeine Rücklage	50.000	50	50			
16	Auflösung der allgemeinen Rücklage	0	0	0			
17	Bilanzgewinn/-verlust	1.265	5	10			

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025		Planansatz 2024		Ergebnis 2023	
		in EUR		in T-EUR		in T-EUR	
		3		4		5	
1	2						
1	Umsatzerlöse						
	a) Umsatzerlöse aus der Abwasserbeseitigung						
	1 Abwasserbeseitigungsgebühren	3.053.000		3.053		2.833	
	2 Abwasserbeseitigungsgebühren Vorjahre	0		0		-3	
	3 Gebühren für Entsorgung von Kleinkläranlagen	24.600		29		27	
	4 Entgelte für Straßenentwässerung	244.176		209		190	
	5 Kleineinleiterabgabe	0		0		0	
	6 Kostenersatz für Unterhaltungsaufwand priv. Grundstücksanschlussleitungen	0		0		0	
	Summe a)	3.321.776		3.291		3.047	
	b) Auflösung empfangener Ertragszuschüsse						
	Ertragszuschüsse Anschlussnehmer	305.000		324		331	
	Summe 1	3.626.776		3.615		3.378	
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	20.000		20		19	
3	Sonstige betriebliche Erträge						
	1 Auflösung Rückstellungen	351.214		280		218	
	2 Erstattung Angebotsunterlagen u.a.	2.000		3		4	
	3 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	7.400		5		5	
	4 KWK-Zuwendung			0		19	
	Summe 3	360.614		287		245	
4	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe						
	1 Strom-, Gas-, Heizöl-, Wasserbezugskosten	151.000		169		138	
	2 Unterhaltung Kläranlage Verl-West	96.000		86		96	
	3 Material für Klärschlammentwässerung und Phosphatelimination	147.500		143		146	
	4 Unterhaltung Kanalnetz	5.000		3		9	
	5 Unterhaltung Pumpwerke	8.000		8		3	
	6 Beseitigung von Geruchsbelastigungen	10.000		10		3	
	7 Unterhaltung Fahrzeuge			0		5	
	Summe a)	417.500		419		399	

Erläuterungen zum Erfolgsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025 in EUR	Planansatz 2024 in T-EUR	Ergebnis 2023 in T-EUR
1	2	3	4	5
5	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
	1 Entsorgung von Klär- (KA) und Fäkalschlamm (KKA)	290.000	290	221
	2 Kosten für Deponie und Mulden (Rechen-/Sandfanggutverwertung)	14.000	14	11
	3 Unterhaltung Kläranlage Verl-West, Unterhaltung Fahrzeuge	115.000	175	98
	4 Kanalnetz, Betrieb und Unterhaltung	467.000	407	205
	5 Unterhaltung Pumpwerke	50.000	50	15
	6 Abwasseruntersuchungen	14.000	14	10
	7 Betriebskostenerstattung an Gemeinschaftskläranlage Verl-Sende	22.000	23	17
	8 Kanalgebühren an die Städte Gütersloh u. Schloß Holte-Stukenbrock	3.500	4	4
	9 Kanalgebühren "Hölts Knapp" an Stadt Bielefeld	24.500	23	23
	10 Maßnahmen nach BWK-M3 (Gewässeruntersuchungen)	0	0	0
	11 Kostenerstattung an die Stadt Verl (Bauhofleistungen)	5.000	2	0
	12 Untersuchung und Reparatur privater Grundstücksanschlüsseleitungen	5.000	5	0
	Summe b)	1.010.000	1.006	604
Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	490.000	446	399	
b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung				
1 Sozialabgaben aufgrund gesetzlicher Verpflichtung	106.000	102	88	
2 Aufwendungen für die Altersversorgung	38.000	38	31	
3 Übrige Aufwendungen	1.800	0	0	
Summe b)	145.800	140	119	
Summe 5	635.800	587	518	
6	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des			
		841.000	810	688
7	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
1 Abwasserabgabe		82.000	54	110
2 Versicherungen		28.900	28	27

Erläuterungen zum Erfolgsplan (Forts.)

Lfd.	Bezeichnung	Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023
	2	3	4	5
	3 Verwaltungskostenbeitrag	302.300	310	279
	4 Prüfungs- und Beratungskosten	26.360	26	25
	5 Telekommunikation	7.000	7	6
	6 Mitgliedsbeiträge	20.000	8	1
	7 Aus- und Weiterbildung, Reisekosten	14.000	16	8
	8 Arbeitsschutz, Dienst- und Schutzkleidung	2.500	3	0
	9 Abgänge aus dem Anlagevermögen	0	0	0
	10 Wartung und Pflege EDV	30.000	30	10
	11 Kostenerstattung für zentrale Vergabestelle	0	0	0
	12 Investitionskostenerstattung an GKA Verl-Sende	8.064	6	2
	13 Andere betriebliche Aufwendungen	1.000	1	6
	14 Forderungsverluste	0	0	0
	15 Gutachten, Untersuchungen, Planungen durch ext. Dienstleister, u.a. SW-Netz			
	16 Kaunitz	50.000	50	4
	17 Überdeckung gem. KAG	0	0	379
	17 Mieten und Pachten (Erbpacht)	20.000	20	19
	Summe 7	592.124	559	876
8	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	1 Stundungszinsen, Zwangsgeld	0	0	0
	2 Zinsen laufende Kassenführung	0	0	0
	Summe 8	0	0	0
9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	1 Zinsen inneres Darlehen	240.000	240	240
	2 Zinsen für eigene Darlehen		1	1
	3 Zinsanteil Darlehn Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende	0	0	0
	Summe 9	240.000	241	242
10	Ergebnis nach Steuern	270.965	301	316

Erläuterungen zum Erfolgsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025		Planansatz 2024		Ergebnis 2023	
		in EUR		in T-EUR		in T-EUR	
		3		4		5	
1	2						
11	Sonstige Steuern Grundsteuer/Kfz-Steuer	2.000		2		1	
12	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	268.965		299		315	
13	<u>nachrichtlich:</u> Einstellung in die zweckgebundenen Rücklagen 1 Buchwertrücklage 2 Beitragsrücklage 3 Fonds GKA	0 305.000 2.900		0 324 2		0 323 3	
14	Entnahme aus den zweckgebundenen Rücklagen 1 Fonds GKA 2 Beitragsrücklage 3 Fond Buchwertabgänge	6.100 84.100 0		1 81 0		1 69 0	
15	Einstellung in die allgemeine Rücklage (nicht abgeführte Eigenkapitalverzinsung)	50.000		50		50	
16	Auflösung der allgemeinen Rücklage	0		0		0	
17	Bilanzgewinn/-verlust	1.265		5		10	

IV. Vermögensplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025		Planansatz 2024		Ergebnis 2023	
		in EUR		in T-EUR		in T-EUR	
		3		4		5	
1	2						
1	Finanzbedarf Investitionskosten (lt. Investitionsplan) Auflösung Ertragszuschüsse Auflösung Zuwendungen Planmäßige Darlehnstilgungen Bilanzverlust Überdeckung langfristiges Vermögen	10.955.000 305.000 7.400 0 0 0		11.462 324 5 21 0 0		1.688 331 5 21 0 0	
		11.267.400		11.811		2.044	
2	Deckung des Finanzbedarfs Erwirtschaftete Abschreibungen einschl. Anlagen-Abgänge Anschlussbeiträge/ Kostenersatz Landesmittel Kostenerstattung durch Gemeinde Rücklagenbewegungen Nicht abgeführte Eigenkapitalverzinsung Darlehnsaufnahme/Einsatz liquider Mittel/ Landeszuwendung Bilanzgewinn Unterdeckung langfristiges Vermögen	841.000 140.000 1.400.000 1.400.000 217.700 50.000 7.217.435 1.265 0		810 160 2.450 400 244 50 7.692 5 0		689 175 0 499 0 0 0 315 366	
		11.267.400		11.811		2.044	

Va. Mittelfristige Ergebnisplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024		2025		2026		2027		2028	
		in T-EUR	3	in EUR	4	in T-EUR	5	in T-EUR	6	in T-EUR	7
1	2										
1	Umsatzerlöse		3.615	3.626.776		4.092		4.060		4.091	
2	Andere aktivierte Eigenleistungen		20	20.000		20		20		20	
3	Sonstige betriebliche Erträge		287	360.614		10		141		176	
4	Materialaufwand										
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe		419	417.500		411		413		425	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		1.006	1.010.000		1.028		1.045		1.064	
5	Personalaufwand		587	635.800		643		651		658	
6	Abschreibungen		810	841.000		958		1.045		1.095	
7	Sonstige betriebliche Aufwendungen		559	592.124		591		593		595	
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0		0		0		0	
9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		241	240.000		240		240		240	
10	Ergebnis nach Steuern		301	270.965		250		233		210	
11	Sonstige Steuern		2	2.000		2		2		2	
12	Jahresergebnis		299	268.965		248		231		208	
	Nachrichtlich:										
13	Einstellung in zweckgebundene Rücklagen		326	307.900		302		290		271	
14	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen		82	90.200		104		109		113	
15	Einstellung in die allgemeine Rücklage		50	50.000		50		50		50	
16	Auflösung allgemeine Rücklage		0	0		0		0		0	
17	Bilanzgewinn/-verlust		5	1.265		0		0		0	

Vb. Mittelfristige Finanzplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024		2025		2026		2027		2028	
		in T-EUR	3	in EUR	4	in T-EUR	5	in T-EUR	6	in T-EUR	7
1	2										
1	Finanzmittelbedarf Investitionen: Ausbau- und Sanierungsmaßnahmen Kanalnetz Investitionen Kläranlage Verl-West/Pumpstationen/Regenrückhaltebecken Sonstige Investitionen		6.395 4.342 725		7.290.000 3.120.000 545.000		3.845 2.070 407		2.035 530 216		1.785 90 153
	Investitionen gesamt	11.462		10.955.000		6.322		2.781		2.028	
	Auflösungsbeträge empfangene Ertragszuschüsse	324		305.000		299		287		268	
	Auflösungsbeträge Sonderposten aus Zuwendungen	5		7.400		7		138		173	
	Darlehnstilgungen	21		0		0		0		0	
	Bilanzverlust	0		0		0		0		0	
	Einsatz liquider Mittel	0		0		0		80		284	
	Gesamt	11.811		11.267.400		6.628		3.286		2.753	

Vb. mittelfristige Finanzplanung (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024		2025		2026		2027		2028	
		in T-EUR	3	in EUR	4	in T-EUR	5	in T-EUR	6	in T-EUR	7
1	2										
2	Finanzmittelherkunft										
	Anschlussbeiträge/Kostenersatz	160		140.000		140		140		140	
	Erwirtschaftete Abschreibungen u. a.	810		841.000		958		1.045		1.095	
	Landesförderung	2.450		1.400.000		1.400		1.400		840	
	Kostenerstattung durch Stadt/Private	400		1.400.000		750		500		500	
	Rücklagenbewegung	244		217.700		168		151		128	
	Darlehnsaufnahme/Einsatz liquider Mittel	7.692		7.217.435		3.162		0		0	
	Nicht abgeführte Eigenkapitalverzinsung	50		50.000		50		50		50	
	Bilanzgewinn	5		1.265		0		0		0	
	Gesamt	11.811		11.267.400		6.628		3.286		2.753	

Vc. Investitionsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025	VE 2026 (ff.)	Planansatz 2024	Ergebnis 2023
		in EUR 3	in EUR 4	in T-EUR 5	in T-EUR 6
1	2				
1	Ausbau und Sanierung Kanalnetz	7.290.000	300.000	6.395	1.389
2	Investitionen Kläranlage Verl-West/Pumpstationen/Regenrückhaltebecken	3.120.000	2.000.000	4.342	204
3	Sonstige Investitionen	545.000	30.000	725	95
		10.955.000	2.330.000	11.462	1.688

Erläuterungen zum Investitionsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025	VE 2026 (ff.)	Planansatz 2024	Ergebnis 2023
		in EUR	in EUR	in T-EUR	in T-EUR
1	2	3	4	5	6
1	Ausbau und Sanierung Kanalnetz Invest-Nr.				
	2572040031 Planung/Konzept Kanalnetz (allgemein + Projekt Sanierung MW-Netz)	50.000	0	50	0
	2572030030 Kleinere Kanalerweiterungen	100.000	0	100	30
	2572030031 Regenwasserkanal im Zuge des Ausbaus von Straßen	0	0	50	0
	2572030032 Grundstücksanschlüsse	100.000	0	100	21
	2572030041 Erneuerung Regenwasserkanal Bornholte (Bergstraße)	600.000	0	600	91
	2572030043 Sanierung durch Inlinerverfahren	400.000	0	400	0
	2572030045 Schmutz- u. Regenwasserkanal Stichweg Hermannsweg	40.000	0	40	0
	2572030047 Entwässerung Marktplatz im Zuge der Umgestaltung	200.000	0	200	0
	2572030048 Regenwasserkanal Schmiedestrang (Veilchenweg bis Grasweg)	0	0	300	0
	2572030059 Schmutz- u. Regenwasserkanal Baugebiet Fasanenweg	75.000	0	0	0
	2572030060 Schmutz- u. Regenwasserkanal im Baugebiet Leinenweg Ost (Planung +	50.000	0	1000	30
	2572030061 Schmutz- u. Regenwasserkanal im Baugebiet Posener Straße (Planung	0	0	40	0
	2572030062 Schmutz- u. Regenwasserkanal im Baugebiet Issehorster Straße	1.800.000	0	400	0
	2572030063 Grabenverrohrung Titanweg	25.000	0	0	0
	2572030064 Hydraulische Sanierung der Regenwasserkanäle Kaunitz	600.000	0	600	546
	2572030066 Regenwasserkanal Baugebiet Posener Straße	0	0	0	0
	2572030067 Regenwasserkanal Schmiedestrang/ Am Hang	0	0	0	0
	2572030068 Schmutz- u. Regenwasserkanal Stahlstraße	0	0	0	413
	2572030069 Erfüchtigung von Druckrohrleitungen	100.000	300.000	75	0
	2572030071 PW Wideiweg	70.000	0	70	20
	2572030072 SW- und RW- Kanal Thaddäusstr., Bevölkerungsschutzzentrum	0	0	0	0
	2572030073 Rückhaltebecken Thaddäusstr., Bevölkerungsschutzzentrum	120.000	0	100	0
	2572030074 Umlegung MW-Kanal Friedhofsweg	200.000	0	200	0
	2572030075 Errichtung Regenwasser-Behandlung Gewerbegebiet Messing-, Nickelst	200.000	0	200	0
	2572030076 Regenwasserkanal Haferkamp	350.000	0	330	0
	2572030077 Regenwasserkanal/ Regenkklärung Chromstraße	400.000	0	350	0
	2572030079 Hydraulische Sanierung Mischwasserkanalnetz	1.200.000	0	600	0
	2572030080 SW- und RW- Kanal Baugebiet westl. Westring, Planungs- + Baukosten	50.000	0	50	0
	2572030081 Sanierung Fällmittelbunker	100.000	0	100	0
	2572030082 Planung weiterer Maßnahmen Einleitungsanträge E1, E2	20.000	0	0	0
	2572039998 Kanalsanierung in offener Bauweise im Zuge v. Straßenendausbau	20.000	0	20	0
	2572039999 Sanierung Kanalnetz	400.000	0	400	238
	aktivierte Eigenleistungen	20.000	0	20	0
Summe 1		7.290.000	300.000	6.395	1.389

Erläuterungen zum Investitionsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025	VE 2026 (ff.)	Planansatz 2024	Ergebnis 2023
		in EUR	in EUR	in T-EUR	in T-EUR
1	2	3	4	5	6
2	Investitionen Kläranlage Verl-West/Pumpstationen/Regenrückhaltebecken				
	2572010003 Bau der 4. Reinigungsstufe	2.000.000	2.000.000	3.500	0
	2572010004 Regenwasserbehandlungsanlagen in Gewerbegebieten; Planungskosten	20.000	0	10	0
	2572040018 Fahrzeug (Bulli)	50.000	0	0	0
	2572040023 Verrohrung Ablaufgerinne RÜB Haupthoff (bisher 2572030065)	100.000	0	0	0
	2572040024 PKW	0	0	30	0
	2572040034 Frequenzumformer, Ersatzbeschaffung	20.000	0	20	9
	2572040035 Füllstandsmessgerät, Radar	0	0	12	16
	2572040039 Mobile Notstromversorgung für Pumpstationen	0	0	25	15
	2572040040 Dekanter (Ersatzbeschaffung)	450.000	0	450	0
	2572040041 Photovoltaikanlage	0	0	0	26
	2572040042 Lagertanks und Dosierung für Aluminiumchloridlösung	200.000	0	100	16
	2572040043 Wendeltreppe Voreindicker	10.000	0	10	0
	2572040044 Abdeckung Sammelnschacht Zulauf (Ersatz)	5.000	0	5	0
	2572040045 Treppe Einleitungsstelle Vorfluter	10.000	0	10	0
	2572040046 2 Primärschlammumpen VKB (Ersatz)	0	0	15	9
	2572040047 Erweiterung des Schwarz-Weiß-Bereiches im Betriebsgebäudes	200.000	0	100	0
	2572040048 Steuerung Notstromaggregat Marienstrasse	0	0	25	0
	2572040049 Ersatzteile SPS	30.000	0	30	0
	2572040050 Austausch Abdeckung Pumpstation Wacholderweg	10.000	0	0	0
	2572040051 Zaun Rückhaltebecken Schlangenweg	15.000	0	0	31
	- Netzersatzanlage Kläranlage	0	0	0	81
	Summe 2	3.120.000	2.000.000	4.342	204

Erläuterungen zum Investitionsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025 in EUR	VE 2026 (ff.) in EUR	Planansatz 2024 in T-EUR	Ergebnis 2023 in T-EUR
1	2	3	4	5	6
3	Sonstige Investitionen				
	2572060001 Kompressoren zur Belüftung von Druckleitungen	40.000	0	40	0
	2572090001 Kleinere Investitionen Kläranlage	50.000	0	25	43
	2572090010 Kleinere Investitionen Pumpstationen	20.000	30.000	15	14
	2572090014 Prozessleitsystem, Upgrade	45.000	0	0	0
	2572090015 Klärschlammverwertung OWL GmbH; Beteiligung	90.000	0	35	38
	2572090017 Einleitungsrecht	0	0	5	0
	2572090036 Regenwasserbehandlung Kapellenweg	250.000	0	600	0
	2572090038 Homepage Abwasserbetrieb	0	0	0	0
	2572090039 Carport, Garage	0	0	0	0
	2572090042 Mulcher, Rasenmäher	0	0	5	0
	2572090043 Konzept Geruchselimination DRL Marienstraße	50.000	0	0	0
	Summe 3	545.000	30.000	725	95
	Investitionen insgesamt	10.955.000	2.330.000	11.462	1.688

Alle Einzelvorhaben werden zu einem Ausgabenbudget zusammengefasst.
Bei den Planansätzen handelt es sich jeweils um Neuveranschlagungen, die auch nicht verbrauchte Reste des Vorjahres einschließen können.

VI. Stellenübersicht

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	
			Tariflich Beschäftigte	
	2	3	4	
1				
9 b	0,5	0,5	0,5	
7	4	1	4	
6	4	6	2	
3	0,2	0,2	0,2	
2	0	0	0	
insgesamt	8,7	7,7	6,7	
Auszubildende	1	1	1	

VII. Übersicht über die Schulden 2023/2024/2025

Wirtschaftsjahr Kreditmittelherkunft	Stand 1.1.		Kreditaufnahme		Tilgung		Stand 31.12.		Bemerkung
	EUR		EUR		EUR		EUR		
	1	2	3	4	5	6			
Jahr 2023									
Schulden aus Krediten von									
Land		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
Stadt		6.000.000,00	0,00	0,00	0,00			6.000.000,00	
Kreditmarkt		41.107,95	0,00	0,00	20.553,93			20.554,02	
Summe 2023		6.041.107,95	0,00		20.553,93			6.020.554,02	
Jahr 2024									* = Die geplante Kredit- aufnahme erfolgt vor- aussichtlich nicht.
Schulden aus Krediten von									
Land		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
Stadt		6.000.000,00	0,00	0,00	0,00			6.000.000,00	
Kreditmarkt		20.554,02	7.692.467,88 *	20.554,02	7.692.467,88			7.692.467,88	
Summe 2024		6.020.554,02	7.692.467,88	20.554,02	13.692.467,88				
Jahr 2025									
Schulden aus Krediten von									
Land		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
Stadt		6.000.000,00	0,00	0,00	0,00			6.000.000,00	
Kreditmarkt		7.692.467,88	7.217.434,69	0,00	14.909.902,57				
Summe 2025		13.692.467,88	7.217.434,69	0,00	20.909.902,57				

* = Die geplante Kreditaufnahme erfolgt voraussichtlich nicht.



GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

B e r i c h t s a u s z ü g e

über

die Prüfung

des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

für das Wirtschaftsjahr 2023

des

Abwasserbetriebes

der Stadt Verl

Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht haben wir folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An den Abwasserbetrieb der Stadt Verl

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Abwasserbetriebes der Stadt Verl – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Abwasserbetriebes der Stadt Verl für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31.12.2023 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 114 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des für die Überwachung verantwortlichen Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist und ob der Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 21 Abs. 2 EigVO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres

Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrundeliegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Bilanzaufbau

Aktivseite	31.12.2023		31.12.2022		Veränderungen
	T€	%	T€	%	T€
<u>Langfristig gebundenes Vermögen</u>					
Immaterielles Vermögen	51	0,2	66	0,2	-15
Anlagevermögen	21.195	72,1	20.219	72,2	976
Finanzvermögen	56	0,2	18	0,1	38
	21.302	72,5	20.303	72,5	999
<u>Kurzfristig gebundenes Vermögen</u>					
Vorräte	88	0,3	79	0,3	9
Forderungen					
- an die Stadt	7.967	27,1	7.553	27,0	414
- an Gemeinschaftskläwerk Verl-Sende	8	0,0	7	0,0	1
- an Fremde	42	0,1	66	0,2	-24
	8.105	27,5	7.705	27,5	400
	29.407	100,0	28.008	100,0	1.399
Passivseite					
<u>Langfristiges Kapital</u>					
Eigenkapital	15.551	52,9	15.236	54,4	315
Sonderposten	5.829	19,8	5.491	19,6	338
Langfristige Verbindlichkeiten					
- bei der Stadt	6.000	20,4	6.000	21,4	0
- bei Kreditinstituten	21	0,1	41	0,1	-20
	27.401	93,2	26.768	95,5	633
<u>Kurzfristiges Kapital</u>					
Kurzfristige Verbindlichkeiten					
- gegenüber der Stadt	782	2,7	294	1,0	488
- gegenüber dem Gemeinschaftskläwerk Verl-Sende	38	0,1	34	0,1	4
- gegenüber Fremden	1.186	4,0	912	3,4	274
	2.006	6,8	1.240	4,5	766
	29.407	100,0	28.008	100,0	1.399

Finanzlage

	31.12.2023	31.12.2022	Veränderungen
	T€	T€	T€
Langfristig gebundenes Vermögen	21.302	20.303	999
Langfristiges Kapital	27.401	26.768	633
Überdeckung an langfristigem Kapital	6.099	6.465	-366

Nachstehende Übersicht über die Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens im Wirtschaftsjahr 2023 gibt Aufschluss über die Entwicklung der Überdeckung an langfristigem Kapital:

	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
<u>Mittelbedarf:</u>			
Neuinvestitionen		1.688	
Darlehenstilgungen		20	
Auflösungsbetrag Sonderposten		<u>336</u>	2.044
<u>Mittelherkunft:</u>			
Abschreibungen und Abgänge auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		689	
Jahresüberschuss		315	
Zuführung Sonderposten		<u>674</u>	<u>1.678</u>
Unterdeckung im langfristigen Bereich in 2023			-366
Überdeckung zum 31.12.2022			<u>6.465</u>
Überdeckung zum 31.12.2023			<u><u>6.099</u></u>

Kapitalflussrechnung

In der folgenden Kapitalflussrechnung werden die geschilderten finanzwirtschaftlichen Vorgänge weiter aufgegliedert.

	2023	2022
	T€	T€
1. Periodenergebnis	315	309
2. ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	688	694
3. ± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	207	59
4. ± sonstige zahlungswirksame Aufwendungen/Erträge	-336	-324
5. ± Gewinn/Verlust aus Abgaben von Gegenständen des AV	1	0
6. ± Abnahme/Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-575	-20
7. ± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	559	-24
8. ± Zinsaufwendungen/Zinserträge	242	242
9. = Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	1.101	936
10. - Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	-7
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-1.650	-382
12. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-38	-9
13. + Erhaltene Zinsen	0	0
14. = Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	-1.688	-398
15. - Auszahlung aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	-20	-21
16. + Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	674	379
17. - Gezahlte Zinsen	-242	-242
18. = Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	412	116
19. Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-175	654
20. + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	7.392	6.738
21. = Finanzmittelfonds am Ende der Periode	7.217	7.392

Der Finanzmittelfonds - bestehend aus dem laufenden Kassenbestand - verringerte sich im Berichtsjahr um T€ 175. Die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit (+T€ 1.101) und die Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit (- T€ 1.688) sowie die Mittelzuflüsse aus der Finanzierungstätigkeit (+ T€ 412) führten zu einer Verringerung des Finanzmittelfonds auf T€ 7.217

Ertragslage

	2 0 2 3		2 0 2 2		Ergebnis- verände- rungen
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse					
– Abwasserbeseitigungs- gebühren	2.830	77,8	2.579	72,5	251
– Gebühren für die Entsorgung von Kleinkläranlagen	27	0,7	23	0,6	4
– Kleineinleiterabgabe	0	0,0	0	0,0	0
– Entgelte für Straßenent- wässerung	190	5,2	160	4,5	30
– Auflösung Ertragszuschüsse	331	9,1	322	9,1	9
aktivierte Eigenleistungen	19	0,5	30	0,8	-11
sonstige betriebliche Erträge	245	6,7	443	12,5	-198
	3.642	100,0	3.557	100,0	85
Materialaufwand					
– Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	396	10,9	397	11,2	1
– Aufwendungen für bezogene Leistungen	604	16,6	556	15,6	-48
Personalaufwand	518	14,2	488	13,7	-30
Abschreibungen	688	18,9	694	19,5	6
sonstige betriebliche Aufwendungen	878	24,1	870	24,5	-8
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	242	6,6	242	6,8	0
Ergebnis nach Steuern	316	8,7	310	8,7	6
Sonstige Steuern	1	0,0	1	0,0	0
Jahresüberschuss	315	8,7	309	8,7	6

Bilanz zum 31. Dezember 2023

[illegible]

Abwasserbetrieb der Stadt VerlAnlage 2**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2023**

	€		Vorjahr T€
1. Umsatzerlöse	3.377.774,93		3.084
2. andere aktivierte Eigenleistungen	18.993,70		30
3. sonstige betriebliche Erträge	<u>245.294,87</u>		<u>443</u>
	3.642.063,50		3.557
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	396.538,43		397
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>603.651,85</u>	1.000.190,28	556
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	398.733,04		384
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>118.987,94</u>	517.720,98	104
- davon für Altersversorgung € 31.109,25			
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	688.346,66		694
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>878.343,45</u>		<u>870</u>
	557.462,13		552
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00		0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>241.630,49</u>		<u>242</u>
10. Ergebnis nach Steuern	315.831,64		310
11. sonstige Steuern	<u>555,65</u>		<u>1</u>
12. Jahresüberschuss	315.275,99		309

Wirtschaftsplan 2025

Abwasserbetrieb Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende

Inhaltsverzeichnis

I. Festsetzung und Vorbemerkungen	Seite: WP2-3
II. Produktbeschreibung	Seite: WP2-4
III. Erfolgsplan mit Erläuterungen	Seite: WP2-5
IV. Vermögensplan	Seite: WP2-10
V. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionsplan	Seite: WP2-11
VI. Stellenübersicht	Seite: WP2-15
VII. Übersicht über die Schulden	Seite: WP2-16

I. Festsetzung und Vorbemerkungen

a) Festsetzung

Aufgrund des § 14 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zur Zeit geltenden Fassung und der §§ 97 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zur Zeit geltenden Fassung hat der Rat der Stadt Verl am 17.12.2024 für den Abwasserbetrieb Gemeinschaftskläranlage Verl-Sende den folgenden Wirtschaftsplan 2025 beschlossen:

§ 1

Im Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 werden

im Erfolgsplan	die Erträge auf die Aufwendungen auf	1.157.420 EUR 1.275.420 EUR
im Vermögensplan	die Einnahmen auf die Ausgaben auf	915.000 EUR 915.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 672.000 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 641.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 250.000 EUR festgesetzt.

b) Vorbemerkungen

Der Abwasserbetrieb Gemeinschaftskläranlage Verl-Sende wird als Eigenbetrieb nach § 107 Abs. 2 GO NRW nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) geführt. Aufgrund § 14 EigVO und der betreffenden Vorschriften der Betriebsatzung ist für jedes Wirtschaftsjahr ein

Der Wirtschaftsplan 2025 besteht aus:

- Erfolgsplan mit Erläuterungen,
- Vermögensplan,
- mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionplan und
- Stellenübersicht.

II. Produktbeschreibung:

Das Gemeinschaftskläranlage Verl-Sende wird als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführt. Auf Grundlage einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit den Städten Bielefeld, Schloß Holte-Stukenbrock und Oerlinghausen wird hier Abwasser aus den o.g. Orten gereinigt. Die Betriebskosten der Anlage werden durch die beteiligten Kommunen im Verhältnis ihrer Nutzung getragen. Der Betrieb führt seine Rechnung nach handelsrechtlichen Grundsätzen.

Ziele:

Klärung des Abwassers im Rahmen der gültigen Grenzwerte des Erlaubnisbescheides

Kennzahlen:

1. Mengen:

Die beteiligten Kommunen dürfen die Kapazität der Anlage nach folgendem Verhältnis nutzen:

Oerlinghausen	60,8%
Bielefeld	24,7%
Schloß Holte-Stukenbrock	13,3%
Verl	1,2%

2. Gesamtkapazität in EGW (Einwohnergleichwerten)

30.000

3. Nutzung nach EGW in vergangenen Jahren:

Kommune	2019	2020	2021	2022	2023
Oerlinghausen	9.984	9.885	9.774	9.577	9.668
Bielefeld	4.892	4.717	4.665	4.745	4.978
SHS	3.386	3.316	3.371	3.317	3.239
Verl	387	384	386	385	383
Summe	18.649	18.302	18.196	18.024	18.268

4. Entwicklung der Abwasserabgabe:

Theoretisch zu zahlen gemäß Grenzwerten des Erlaubnisbescheides
gezahlt aufgrund Herabklärung nach §4 Abs. 5 AbwAG (siehe oben)

2019	2020	2021	2022	2023
39.022,00 €	39.039,90 €	39.022,00 €	39.022,00 €	39.022,00 €
20.656,60 €	20.674,50 €	24.129,20 €	20.656,60 €	20.656,60 €

Die Abwasserabgabe ist eine Sonderabgabe, die seit 1981 von den Ländern für das Einleiten von Abwasser in ein Gewässer erhoben wird. Die Höhe des Abgabebetrages richtet sich bei der Einleitung von Schmutzwasser nach der Schädlichkeit des Abwassers. Somit ist die Abwasserabgabe ein einfacher Indikator für die Reinigungsqualität des Klärwerks.

III. Erfolgsplan

Lfd.	Bezeichnung	2025		2024		Ergebnis 2023	
		in EURO		in T-EURO		in T-EURO	
		3		4		5	
1	2						
1	Umsatzerlöse	1.155.420		1.208		969	
2	Sonstige betriebliche Erträge	2.000		1		2	
3	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	295.000		258		241	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	285.000		381		153	
4	Personalaufwand	290.000		278		266	
5	Abschreibungen	243.000		254		212	
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	161.420		160		149	
7	Zinsen und ähnliche Erträge	0		0		0	
8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0		5		13	
9	Ergebnis nach Steuern	-117.000		-127		-62	
10.	Sonstige Steuern	1.000		1		0	
11	Jahresergebnis	-118.000		-128		-63	

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2025		2024		Ergebnis 2023	
		in EURO		in T-EURO		in T-EURO	
		3		4		5	
1	2						
1	Umsatzerlöse 1 Betriebskostenerstattungen 2 Vermietung Dienstwohnung 3 Zinserstattungen 4 Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	1.014.420 16.000 0 125.000		1.062 15 5 126		791 16 13 149	
	Summe a)	1.155.420		1.208		969	
2	Sonstige betriebliche Erträge 1 Auflösung Rückstellungen 2 Sonstige Erträge 3 KWK-Zuwendung	1.000 1.000		0 1 0		2 0 0	
	Summe b)	2.000		1		2	
3	Materialaufwand a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe 1 Strom-, Gas- und Heizölbezugskosten 2 Wasserbezugskosten 3 Betriebskosten Kläranlage Verl-Sende 4 Zusatzstoffe für Klärschlammabwasserklärung und Phosphatelimination 5 Betriebsversuch Enzymzugabe 6 Sonstiges	140.000 5.000 69.000 73.000 8.000		125 5 54 66 8 0		71 2 53 65 0 49	
	Summe a)	295.000		258		241	

Erläuterungen zum Erfolgsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2025		2024		Ergebnis 2023	
		in EURO		in T-EURO		in T-EURO	
		3		4		5	
1	2						
4	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
	1 Klärschlammverwertung (fest)	120.000		120		87	
	2 Rechengutverwertung/Sandfanggutverwertung	20.000		20		17	
	3 Unterhaltung Kläranlage Verl-Sende	125.000		225		42	
	4 Untersuchungskosten	10.000		10		6	
5	5 Unterhaltung Dienstwohnungen	5.000		5		1	
	6 Kostenerstattungen an die Stadt Verl, z.B. Bauhofsleistungen	5.000		1		0	
	7 Aufwand für die Erstellung von Einleitungsanträgen	0		0		0	
	Summe b)	285.000		381		153	
	Summe 3	580.000		639		394	
6	Personalaufwand						
	a) Löhne und Gehälter	223.000		215		206	
	b) Sozialabgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung						
	1 Sozialabgaben aufgrund gesetzlicher Verpflichtung	48.000		46		42	
	2 Aufwendungen für die Altersversorgung	18.000		17		18	
7	3 Übrige Aufwendungen	1.000		0		0	
	Summe b)	67.000		63		60	
	Summe 4	290.000		278		266	
8	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen						
		243.000		254		212	
	Sonstige betriebliche Aufwendungen						
	1 Abwasserabgabe	20.000		25		21	
	2 Versicherungen, Beiträge	43.000		40		39	
	3 Aus-/Weiterbildung, Reisekosten	6.000		6		4	

Erläuterungen zum Erfolgsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2025		2024		Ergebnis 2023	
		in EURO		in T-EURO		in T-EURO	
		3		4		5	
1	2						
	4 Verwaltungskostenbeitrag	67.060		64		64	
	5 Jahresabschluss-, Prüfungs- und Beratungskosten	12.360		12		10	
	6 Mitgliedsbeiträge u.ä.	3.000		3		0	
	7 Telekommunikation	3.000		3		3	
	8 Anlageabgänge	0		0		0	
	9 Übrige Aufwendungen	7.000		7		9	
	10 Planungskosten allgemein; Zukunftskonzepts für die Kläranlage u.a.	0		0		0	
	Summe 6	161.420		160		149	
7	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
	Zinserträge laufende Kassenführung, sonstige Zinsen	0		0		0	
	Summe 7	0		0		0	
8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	1 Zinsen für Fremddarlehen und für neue Darlehen	0		5		13	
	2 Zinsen laufende Kassenführung	0		0		0	
	Summe 8	0		5		13	
9	Ergebnis nach Steuern	-117.000		-127		-62	

Erläuterungen zum Erfolgsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2025		2024		Ergebnis 2023	
		in EURO		in T-EURO		in T-EURO	
1	2	3		4		5	
10	Sonstige Steuern Grundsteuer/Kfz-Steuer	1.000		1		0	
11	Jahresergebnis	-118.000		-128		-63	

IV. Vermögensplan

Lfd.	Bezeichnung	2025 in T-EUR	2024 in T-EUR	Ergebnis 2023 in T-EUR
1	2	3	4	5
1	Finanzbedarf Investitionskosten (lt. Investitionsplan) Auflösung Kapitalzuschüsse Planmäßige Darlehnstilgungen Jahresfehlbetrag	672 125 0 118	511 126 173 128	157 149 177 63
2	Deckung des Finanzbedarfs Erwirtschaftete Abschreibungen auf Anlagevermögen Erstattung Darlehnstilgung durch beteiligte Kommunen Darlehnsaufnahme/Abdeckung durch Kommunen/ Landeszuschuss	915 243 0 672	938 254 173 511	546 212 177 157

Va. Mittelfristige Ergebnisplanung

Lfd.	Bezeichnung	2024		2025		2026		2027		2028	
		in T-EURO	3	in EURO	4	in T-EURO	5	in T-EURO	6	in T-EURO	7
1	2										
1	Umsatzerlöse	1.208		1.155.420		1.153		1.201		1.241	
2	Sonstige betriebliche Erträge	1		2.000		2		2		2	
3	Materialaufwand										
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	258		295.000		293		301		309	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	381		285.000		254		261		268	
4	Personalaufwand	278		290.000		294		298		303	
5	Abschreibungen	254		243.000		259		274		287	
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	160		161.420		167		172		177	
7	Zinsen und ähnliche Erträge	0		0		0		0		0	
8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5		0		0		0		0	
9	Ergebnis nach Steuern	-127		-117.000		-112		-103		-100	
10.	Sonstige Steuern	1		1.000		1		1		1	
11	Jahresergebnis	-128		-118.000		-113		-104		-101	

Vb. Mittelfristige Finanzplanung

Lfd.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
		in T-EURO 3	in T-EURO 4	in T-EURO 5	in T-EURO 6	in T-EURO 7
1	2					
1	Finanzmittelbedarf					
	Investitionen insgesamt	511	672	301	239	107
	Auflösungsbeträge	126	125	146	170	186
	Darlehensstilgungen	173	0	0	0	0
	Jahresergebnis	128	118	113	104	101
	Gesamt	938	915	560	513	394

Vb. Mittelfristige Finanzplanung (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024		2025		2026		2027		2028	
		in T-EUR	3	in T-EUR	4	in T-EUR	5	in T-EUR	6	in T-EUR	7
1	2										
2	Finanzmittelherkunft										
	Erwirtschaftete Abschreibungen	254		243		259		274		287	
	Erstattung Darlehnsstilgung durch Kommunen	173		0		0		0		0	
	Darlehnsaufnahme/Abdeckung durch Kommunen	511		672		301		239		107	
	Gesamt	938		915		560		513		394	

Vc. Investitionsplan

Invest-	Bezeichnung	2025		VE 2026 (ff.)		2024		Ergebnis 2023	
		in EURO		in EURO		in T-EURO		in T-EURO	
		3		4		5		6	
1	2								
3573001215	Dynamischer Mischer KFP	12.000		0		12		0	
3573001220	Planungs- und Ingenieurleistungen (ohne Beschränkung der Leistungsphasen)	150.000		400.000		75		0	
3573001223	Prozessleitsystemes Upgrade	35.000		0		0		0	
3573001224	Austausch und Inbetriebnahme Durchflussmesser (MID), Ablauf	0		0		10		0	
3573001226	Betriebsgebäude, Außenrolladen und Klimatisierung	0		0		0		12	
3573001231	Photovoltaikanlagen	0		0		0		62	
3573001232	Überschussschlammeindickung	50.000		0		50		0	
3573001233	Überschussschlammpumpen	0		0		15		0	
3573001234	Austausch des Steuerschranks Sandfanguträumer	30.000		0		30		0	
3573001235	Aufsitzrasenmäher	0		0		5		0	
3573001236	Ersatzteile SPS	25.000		0		25		0	
3573001237	Schneckenpresse	300.000		50.000		250		0	
3573001300	Klärschlammverwertung OWL GmbH; Beteiligung + Ausleihungen	43.000		160.000		17		17	
3573001900	Kleinere Investitionen (Betriebs- u. Geschäftsausstattung)	27.000		31.000		22		65	
3573001904	Personennotrufanlage	0		0		0		12	
-	Einleitungserlaubnis	0		0		0		3	
Summe		672.000		641.000		511		170	

Alle Einzelvorhaben werden zu einem Ausgabenbudget zusammengefasst.
Bei den Planansätzen handelt es sich jeweils um Neuveranschlagungen, die auch nicht verbrauchte Reste des Vorjahres einschließen können.

VI. Stellenübersicht				
Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	
	Tarifflich Beschäftigte	Tarifflich Beschäftigte	Tarifflich Beschäftigte	
1	2	3	4	
9 b	0,5	0,5	0,5	
7	1	1	1	
6	2	2	2	
3	0,15	0,15	0,11	
2	0	0	0	
insgesamt	3,65	3,65	3,61	
Auszubildende				

VII. Übersicht über die Schulden

Jahr	Stand 1.1. DM/Euro	Kreditaufnahme		Tilgung DM/Euro	Stand 31.12. DM/Euro	Bemerkung
		Land	Kreditmarkt			
		DM/Euro	DM/Euro			
1	2	3	4	5	6	7
1992	5.572.000,00 DM	0,00 DM	2.323.000,00 DM	95.662,00 DM	7.799.338,00 DM	
1993	7.799.338,00 DM	0,00 DM	3.110.000,00 DM	1.811.846,50 DM	9.097.491,50 DM	
1994	9.097.491,50 DM	0,00 DM	0,00 DM	331.065,54 DM	8.766.425,96 DM	
1995	8.766.425,96 DM	0,00 DM	0,00 DM	335.442,65 DM	8.430.983,31 DM	
1996	8.430.983,31 DM	0,00 DM	0,00 DM	345.222,06 DM	8.085.761,25 DM	
1997	8.085.761,25 DM	0,00 DM	0,00 DM	366.054,17 DM	7.719.707,08 DM	
1998	7.719.707,08 DM	0,00 DM	0,00 DM	364.601,81 DM	7.355.105,27 DM	
1999	7.355.105,26 DM	0,00 DM	0,00 DM	371.655,28 DM	6.983.449,98 DM	
2000	6.983.449,98 DM	0,00 DM	0,00 DM	320.000,00 DM	6.663.449,98 DM	
2001	6.663.449,98 DM	0,00 DM	0,00 DM	238.000,00 DM	6.425.449,98 DM	
2002	3.285.371,60 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	124.499,62 EUR	3.160.871,98 EUR	
2003	3.160.871,98 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	127.586,62 EUR	3.033.285,36 EUR	
2004	3.033.285,36 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	130.827,70 EUR	2.902.457,66 EUR	
2005	2.902.457,66 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	134.230,48 EUR	2.768.227,18 EUR	
2006	2.768.227,18 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	137.803,16 EUR	2.630.424,02 EUR	
2007	2.630.424,02 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	141.554,11 EUR	2.488.869,91 EUR	
2008	2.488.869,91 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	152.317,60 EUR	2.336.552,31 EUR	
2009	2.336.552,31 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	153.956,32 EUR	2.182.595,99 EUR	
2010	2.182.595,99 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	123.877,31 EUR	2.058.718,68 EUR	
2011	2.058.718,68 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	128.468,03 EUR	1.930.250,65 EUR	
2012	1.930.250,65 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	133.277,37 EUR	1.796.973,28 EUR	
2013	1.796.973,28 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	138.315,60 EUR	1.658.657,68 EUR	
2014	1.658.657,68 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	143.593,95 EUR	1.515.063,73 EUR	
2015	1.515.063,73 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	135.055,93 EUR	1.380.007,80 EUR	
2016	1.380.007,80 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	127.447,80 EUR	1.252.560,00 EUR	
2017	1.252.560,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	133.516,53 EUR	1.119.043,47 EUR	
2018	1.119.043,47 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	139.874,24 EUR	979.169,23 EUR	
2019	979.169,23 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	146.534,69 EUR	832.634,54 EUR	
2020	832.634,54 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	153.512,29 EUR	679.122,25 EUR	
2021	679.122,25 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	160.822,15 EUR	518.300,10 EUR	
2022	518.300,10 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	168.480,07 EUR	349.820,03 EUR	
2023	349.820,03 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	176.502,67 EUR	173.317,36 EUR	
2024	173.317,36 EUR	0,00 EUR	511.000,00 EUR	173.317,36 EUR	511.000,00 EUR	
2025	511.000,00 EUR	0,00 EUR	672.000,00 EUR	0,00 EUR	1.183.000,00 EUR	

The logo for INTECON, featuring the word "INTECON" in a bold, blue, sans-serif font. To the right of the text is a stylized, grey, triangular graphic element that resembles a cluster of dots or a modern architectural shape.

GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

B e r i c h t s a u s z ü g e

über

**die Prüfung
des Jahresabschlusses und des Lageberichtes**

für das Wirtschaftsjahr 2023

des

Abwasserbetriebes

Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende

Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht haben wir folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An den Abwasserbetrieb Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Abwasserbetrieb Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Abwasserbetrieb Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein ~~den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage~~ des Eigenbetriebs zum 31.12.2023 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 114 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des für die Überwachung verantwortlichen Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist und ob der Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 21 Abs. 2 EigVO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres

Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Bilanzaufbau

Aktivseite	31.12.2023		31.12.2022		Verände- rungen
	T€	%	T€	%	T€
<u>Langfristig gebundenes Vermögen</u>					
Immaterielle Vermögensgegenstände	3	0,1	0	0,0	3
Sachanlagen	1.882	65,4	1.957	65,8	-75
Finanzanlagen	26	0,9	8	0,3	18
Forderungen Stadt Verl	458	15,9	458	15,4	0
Forderungen Fremde	173	6,0	350	11,8	-177
	2.542	88,3	2.773	93,3	-231
<u>Kurzfristig gebundenes Vermögen</u>					
Vorräte	40	1,4	38	1,3	2
Forderungen Stadt Verl	89	3,1	60	1,9	29
Forderungen AW	38	1,3	34	1,1	4
Forderungen Fremde	170	5,9	71	2,4	99
	337	11,7	203	6,7	134
Bilanzsumme	2.879	100,0	2.976	100,0	-97

Passivseite

<u>Langfristiges Kapital</u>					
Eigenkapital	1.501	52,1	1.564	52,6	-63
Sonderposten	827	28,7	818	27,5	9
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	173	6,0	350	11,8	-177
	2.501	86,8	2.732	91,9	-231
<u>Kurzfristiges Kapital</u>					
Kurzfristige Verbindlichkeiten bei der Stadt Verl	64	2,2	62	2,1	2
Kurzfristige Verbindlichkeiten bei der Abwasserbeseitigung der Stadt Verl	8	0,3	7	0,1	1
Kurzfristige Verbindlichkeiten bei Fremden	306	10,7	175	5,9	131
	378	13,2	244	8,1	134
Bilanzsumme	2.879	100,0	2.976	100,0	-97

Finanzlage

	31.12.2023	31.12.2022	Veränderungen
	T€	T€	T€
Langfristig gebundenes Vermögen	2.542	2.773	-231
Langfristiges Kapital	2.501	2.732	-231
Unterdeckung an langfristigem Kapital	-41	-41	0

Nachstehende Übersicht über die Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens im Wirtschaftsjahr 2023 gibt Aufschluss über die Entwicklung der Deckungs-verhältnisse an langfristigem Kapital:

	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
<u>Mittelbedarf:</u>			
Neuinvestitionen	157		
Auflösungsbetrag Sonderposten	149		
Jahresfehlbetrag	63		
Darlehenstilgungen	<u>177</u>	<u>546</u>	
<u>Mittelherkunft:</u>			
Abschreibungen und Abgänge auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	212		
Einzahlung Investitionserstattungen	157		
Forderungsausgleich "beteiligte Kommunen"	<u>177</u>	<u>546</u>	
Veränderung im langfristigen Bereich in 2023			0
Unterdeckung zum 31.12.2022			<u>- 41</u>
Unterdeckung zum 31.12.2023			<u><u>- 41</u></u>

Kapitalflussrechnung

	2023	2022
	T€	T€
1. Periodenergebnis	-63	-62
2. ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	212	208
3. ± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-1	8
4. ± sonstige zahlungswirksame Aufwendungen/Erträge	-149	-146
5. ± Abnahme/Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-105	123
6. ± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	134	-203
7. ± Zinsaufwendungen/Zinserträge	13	21
8. = Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	41	- 51
9. - Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-3	0
10. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-136	-62
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-18	-4
12. = Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	- 157	- 66
13. + Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	177	168
14. - Auszahlung aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	-177	-168
15. + Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	157	66
16. - Gezahlte Zinsen	-13	-21
17. = Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	144	45
18. Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus 8., 12. und 17.)	28	-72
19. + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	60	132
20. = Finanzmittelfonds am Ende der Periode	88	60

Der Finanzmittelfonds - bestehend aus dem laufenden Kassenbestand - erhöhte sich im Berichtsjahr um T€ 28. Die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit (+ T€ 41) und die Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit (- T€ 157) sowie die Mittelzuflüsse aus der Finanzierungstätigkeit (+ T€ 144) führten zu einer Erhöhung des Finanzmittelfonds auf T€ 88.

Ertragslage

	2 0 2 3		2 0 2 2		Ergebnis verände- rungen
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse					
– Betriebskostenerstattungen	791	81,6	719	79,1	72
– Mieterträge Dienstwohnungen	16	1,6	15	1,6	1
– Zinserstattungen	13	1,3	21	2,3	-8
– Auflösung Sonderposten	149	15,3	146	16,0	3
sonstige betriebliche Erträge	2	0,2	9	1,0	-7
	971	100,0	910	100,0	61
Materialaufwand					
– Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	241	24,8	202	22,2	-39
– Aufwendungen für bezogene Leistungen	153	15,8	142	15,6	-11
Personalaufwand	266	27,4	259	28,5	-7
Abschreibungen	212	21,8	208	22,9	-4
sonstige betriebliche Aufwendungen	149	15,3	140	15,4	-9
	-50	-5,1	-41	-4,6	-9
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13	1,3	21	2,3	8
Finanzergebnis	-13	-1,3	-21	-2,3	8
Ergebnis nach Steuern	-63	-6,4	-62	-6,9	-1
Steuern	0	0,0	0	0,0	0
Jahresfehlbetrag	-63	-6,4	-62	-6,9	-1

Abwasserbetrieb
Gemeinschaftsklärwerk Verl-Sende

Anlage 2

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2023

	€	€	<u>Vorjahr</u> T€
1. Umsatzerlöse		969.129,30	901
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>2.305,42</u>	<u>9</u>
		971.434,72	910
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	240.640,05		202
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>153.374,42</u>	394.014,47	142
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	205.899,99		202
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>60.202,13</u>	266.102,12	57
- davon für Altersversorgung	€ 18.293,59		
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		211.678,81	208
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>148.784,19</u>	<u>140</u>
		-49.144,87	-41
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>13.301,13</u>	<u>21</u>
8. Ergebnis nach Steuern		-62.446,00	-62
9. Sonstige Steuern		<u>136,00</u>	<u>0</u>
10. Jahresfehlbetrag		<u><u>-62.582,00</u></u>	<u><u>-62</u></u>

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb Ostwestfalenhalle Kaunitz

Inhaltsverzeichnis

I. Festsetzung und Vorbemerkungen	Seite: WP3-3
II. Produktbeschreibung	Seite: WP3-4
III. Erfolgsplan mit Erläuterungen	Seite: WP3-5
IV. Vermögensplan	Seite: WP3-10
V. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionsplan	Seite: WP3-11
VI. Stellenübersicht	Seite: WP3-15
VII. Übersicht über die Schulden	Seite: WP3-16

I. Festsetzung und Vorbemerkungen

a) Festsetzung

Aufgrund des § 14 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zur Zeit geltenden Fassung und der §§ 97 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zur Zeit geltenden Fassung hat der Rat der Stadt Verl am 17.12.2024 für die Ostwestfalenhalle Kaunitz den folgenden Wirtschaftsplan 2025 beschlossen:

§ 1			
Im Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 werden			
im Erfolgsplan	die Erträge auf die Aufwendungen auf	225.500 EUR 1.560.110 EUR	
im Vermögensplan	die Einnahmen auf die Ausgaben auf	1.456.610 EUR 1.456.610 EUR	
festgesetzt.			

§ 2

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

§ 3

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

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000.000 EUR festgesetzt.

b) Vorbemerkungen

Die Ostwestfalenhalle Kaunitz wird als Eigenbetrieb nach § 107 Abs. 2 GO NRW nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) geführt. Aufgrund § 14 EigVO und der betreffenden Vorschriften der Betriebsatzung ist für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan 2025 besteht aus:

- Erfolgsplan mit Erläuterungen,
- Vermögensplan,
- mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionplan und
- Stellenübersicht.

Bei den von der "Ostwestfalenhalle Kaunitz" führten Aufgaben handelt es sich um freiwillige Leistungen.

II. Produktbeschreibung:

Der Eigenbetrieb "Ostwestfalenhalle Kaunitz" umfasst den Betrieb und die Verwaltung der Ostwestfalenhalle sowie die Organisation und Durchführung von Märkten und dem Volksfest "Verler Leben".

Ziele:

- Hohe Auslastung der Halle durch attraktive Veranstaltungen
- Hohe Besucherzahlen beim Hobbymarkt
- Breites und abwechslungsreiches Angebot an Ständen auf dem Wochenmarkt
- Veranstaltung einer für jung und alt attraktiven Kirmes Verler Leben
- Attraktive Gestaltung der Ostwestfalenhalle und des Außengeländes

Kennzahlen:

Kennzahl	2016	2017	2018	2019	2020 *	2021 *	2022	2023
Anzahl der Veranstaltungen in der Halle	51	52	51	53	25	23	42	44
Eintrittsgelder Hobbymarkt in T€	150	123	135	128	20	0	65	51
Standgelder Hobbymarkt in T€	100	100	97	92	23	0	61	52
Einnahmen aus Vermietung in T€	88	89	89	101	32	29	59	56
Standgeldeinnahmen Verler Leben in T€	7	7	9	7	0	0	6	6
Standgeldeinnahmen Wochenmarkt in T€	7	7	7	6	6	6	6	6

* Aufgrund der Corona-Pandemie fielen in den Jahren 2020 und 2021 das Volksfest Verler Leben aus und in der Ostwestfalenhalle waren ab März 2021 nur noch wenige kleine Veranstaltungen möglich.

III. Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023
		in EURO	in T-EURO	in T-EURO
1	2	3	4	5
1	Umsatzerlöse	198.500	209	178
2	Sonstige betriebliche Erträge	27.000	0	0
3	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	31.200	38	33
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	506.000	213	175
4	Personalaufwand	257.700	199	135
5	Abschreibungen	605.000	345	19
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	150.710	141	149
7	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.000	5	5
9	Ergebnis nach Steuern	-1.330.110	-733	-338
10	Sonstige Steuern	4.500	5	2
11	Jahresergebnis	-1.334.610	-738	-340

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023
		in EURO	in T-EURO	in T-EURO
1	2	3	4	5
1	Umsatzerlöse			
	1 Standgelder Hobbymarkt	63.000	63	33
	2 Standgelder Wochenmarkt	6.500	7	6
	3 Standgelder Verler Leben	7.000	7	28
	4 Eintrittsgelder	50.000	70	43
	5 Vermietung und Verpachtung von Grundstücksflächen	65.000	55	56
	6 Vermietung von Inventar	1.000	1	1
	7 Erstattung von Telefon- und Energiekosten	5.000	5	3
	8 Vermischtes/Erstattung von Kosten für die Müllbeseitigung	1.000	1	8
	Summe 1	198.500	209	178
2	Sonstige betriebliche Erträge			
	sonstige betriebliche Erträge u.a.	1.000	0	0
	Auflösung Sonderposten / Förderung	26.000	0	0
	Summe 2	27.000	0	0
3	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe			
	Strom-, Gas- und Heizölbezugskosten, Wasserbezugskosten, Abfallentsorgung	31.200	38	33
	Summe a)	31.200	38	33

Erläuterungen zum Erfolgsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023
		in EURO	in T-EURO	in T-EURO
1	2	3	4	5
4	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
	1 Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen (Reparaturen/Wartung) u.a. Malerarbeiten, Umgestaltung Eingang Außengelände, Dachreparaturen	315.000	25	50
	2 Unterhaltung der Einrichtungen und kleinere Neuanschaffungen	4.000	4	0
	3 Geräteeinsatz Bauhof	10.000	10	0
	4 Allgemeine Betriebskosten, eigene Veranstaltungen, Hobbymarkt	162.000	159	109
	5 Reinigung	15.000	15	16
	Summe b)	506.000	213	175
	Summe 3	537.200	251	208
5	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	199.700	155	104
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung			
	1 Sozialabgaben	42.600	33	21
	2 Aufwendungen für die Altersversorgung	15.100	12	10
	3 Aufwandsentschädigungen/Sonstige Personalausgaben	300	0	0
	Summe b)	58.000	44	31
	Summe 4	257.700	199	135
6	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen			
		605.000	345	19
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
	1 Versicherungen, Beiträge	8.800	9	9
	2 Verwaltungskostenbeitrag	123.250	118	121
	3 Pacht für Parkplätze	3.000	3	3

Erläuterungen zum Erfolgsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025		Planansatz 2024		Ergebnis 2023	
		in EURO		in T-EURO		in T-EURO	
1	2	3	4	5			
7	4 Jahresabschluss, Prüfungs- und Beratungskosten	7.860	7	10			
	5 Reisekosten	300	0	0			
	6 Übrige Aufwendungen	7.500	3	6			
	Summe 6	150.710	141	149			
8	7 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0			
	1 Zinserträge laufende Kassenführung						
9	Summe 7	0	0	0			
	8 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.000	5	5			
	1 Darlehnszinsen	0	0	0			
	2 Zinsen laufende Kassenführung						
	Summe 8	5.000	5	5			
9	Ergebnis nach Steuern	-1.330.110	-733	-338			

Erläuterungen zum Erfolgsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023
		in EURO	in T-EURO	in T-EURO
1	2	3	4	5
10	Sonstige Steuern 1 Grundsteuern	4.500	5	2
11	Jahresergebnis	-1.334.610	-738	-340

IV. Vermögensplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025		Planansatz 2024		Ergebnis 2023	
		in EURO		in T-EURO		in T-EURO	
		3		4		5	
1	2						
1	Finanzbedarf Investitionskosten (lt. Investitionsplan) Planmäßige Darlehnstilgungen Jahresfehlbetrag Auflösung Sonderposten / Förderungen	96.000		4.999		3.232	
		0		0		0	
		1.334.610		738		340	
		26.000		0		0	
		1.456.610		5.737		3.572	
2	Deckung des Finanzbedarfs Erwirtschaftete Abschreibungen auf Anlagevermögen Förderung (energetische Sanierung OWH) Jahresüberschuss Liquide Mittel/Inanspruchnahme Stadt Kapitalverstärkung Stadt	605.000		345		19	
		0		0		0	
		0		0		0	
		0		0		-10	
		851.610		5.392		3.563	
		1.456.610		5.737		3.572	

Va. Mittelfristige Ergebnisplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024		2025		2026		2027		2028	
		in T-EURO	3	in EURO	4	in T-EURO	5	in T-EURO	6	in T-EURO	7
1	2										
1	Umsatzerlöse	209		198.500		199		199		199	
2	Sonstige betriebliche Erträge	0		27.000		27		27		27	
3	Materialaufwand	38		31.200		31		31		31	
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	213		506.000		226		226		226	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen										
4	Personalaufwand	199		257.700		260		263		266	
5	Abschreibungen	345		605.000		612		612		612	
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	141		150.710		153		155		158	
7	Zinsen und ähnliche Erträge	0		0		0		0		0	
8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5		5.000		5		5		5	
9	Ergebnis nach Steuern	-733		-1.330.110		-1.062		-1.067		-1.073	
10	Sonstige Steuern	5		4.500		5		5		5	
11	Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	-738		-1.334.610		-1067		-1072		-1077	

Vb. Mittelfristige Finanzplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
		in T-EURO 3	in EURO 4	in T-EURO 5	in T-EURO 6	in T-EURO 7
1	2					
1	Finanzmittelbedarf					
	Investitionen insgesamt	4.999	96.000	6	6	6
	Darlehnsstilgungen	0	0	0	0	0
	Jahresfehlbetrag	738	1.334.610	1.067	1.072	1.077
	Auflösung Sonderposten / Förderung	0	26.000	26	26	26
	Gesamt	5.737	1.456.610	1.099	1.104	1.109

Vb. Mittelfristige Finanzplanung (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
		in T-EURO 3	in EURO 4	in T-EURO 5	in T-EURO 6	in T-EURO 7
1	2					
2	Finanzmittelherkunft					
	Erwirtschaftete Abschreibungen	345	605.000	612	612	612
	Darlehnsaufnahme	0	0	0	0	0
	Förderung (energetische Sanierung OWH)	0	0	0	0	0
	Jahresüberschuss	0	0	0	0	0
	Liquide Mittel / Inanspruchnahme Stadt	0	0	0	0	0
	Kapitalverstärkung Stadt	5.392	851.610	487	492	497
	Gesamt	5.737	1.456.610	1.099	1.104	1.109

Vc. Investitionsplan

Invest-Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025		VE 2025 in EURO	Planansatz 2024		Ergebnis 2023		2026		2027		2028	
		in EURO	3		in T-EURO	6	in T-EURO	7	in T€		in T€		in T€	
1	2			5										
7577001102	Sanierung der Halle (Planungs- und Baukosten)			0		4.128	3228		0		0		0	
7577001103	Sanierung der Halle (Einrichtung Cafeteria)	50.000		0		281	0		0		0		0	
7577001104	Sanierung der Halle (Errichtung PV-Anlage)	25.000		0		10	0		0		0		0	
7577001105	Neubau und Sanierung der Entwässerungsleitungen	0		0		90	0		0		0		0	
7577001106	Deckenerneuerung um die OWH	0		0		190	0		0		0		0	
7577001900	Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.000		0		300	4		6		6		6	
Gesamt		96.000		0		4999	3232		6		6		6	

Alle Einzelvorhaben werden zu einem Ausgabenbudget zusammengefasst.
Bei den Planansätzen handelt es sich jeweils um Neuveranschlagungen, die auch nicht verbrauchte Reste des Vorjahres einschließen können.

VI. Stellenübersicht

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024
	Tariflich Beschäftigte	Tariflich Beschäftigte	Tariflich Beschäftigte
	2	3	4
1			
6	4	4	4
insgesamt	4	4	4
Auszubildende			

VII. Übersicht über die Schulden

Jahr	Stand 1.1..... Euro	Kreditmittelherkunft		Tilgung Euro	Stand 31.12..... Euro		Bemerkung
		Gemeinde Euro	Kreditmarkt Euro				
1	2	3	4	5	6	7	
2011	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2012	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2013	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2014	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2015	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2016	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2017	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2018	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2019	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2020	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2021	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2022	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2023	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2024	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
2025	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR		
Summen		0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR			



GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

B e r i c h t s a u s z ü g e

über

die Prüfung

des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

für das Wirtschaftsjahr 2023

der

Ostwestfalenhalle

Kaunitz

Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht haben wir folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Ostwestfalenhalle Kaunitz

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Ostwestfalenhalle Kaunitz – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Ostwestfalenhalle Kaunitz für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31.12.2023 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 114 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des für die Überwachung verantwortlichen Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist und ob der Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 21 Abs. 2 EigVO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres

Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrundeliegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Bilanzaufbau

Aktivseite	31.12.2023		31.12.2022		Veränderungen
	T€	%	T€	%	T€
<u>Langfristig gebundenes Vermögen</u>					
Anlagevermögen	5.469	72,6	2.256	70,7	3.213
<u>Kurzfristig gebundenes Vermögen</u>					
Vorräte	13	0,2	12	0,4	1
Forderungen					
- an die Stadt Verl	2.044	27,1	917	28,8	1.127
- an Fremde	7	0,1	3	0,1	4
	2.064	27,4	932	29,3	1.132
	7.533	100,0	3.188	100,0	4.345
Passivseite					
<u>Langfristiges Kapital</u>					
Eigenkapital	5.974	79,3	2.751	86,3	3.223
Langfristige Verbindlichkeiten					
- bei der Stadt Verl	100	1,3	100	3,1	0
	6.074	80,6	2.851	89,4	3.223
<u>Kurzfristiges Kapital</u>					
Kurzfristige Verbindlichkeiten					
- bei der Stadt Verl	1.374	18,3	122	3,8	1.252
- bei Fremden	85	1,1	215	6,8	-130
	1.459	19,3	337	10,6	1.122
	7.533	100,0	3.188	100,0	4.345

Finanzlage

Finanzlage

	31.12.2023	31.12.2022	Veränderungen
	T€	T€	T€
Langfristiges Kapital	6.074	2.851	3.223
Langfristig gebundenes Vermögen	5.469	2.256	3.213
Über-/Unterdeckung (-) an langfristigem Kapital	605	595	10

Nachstehende Übersicht über die Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens im Wirtschaftsjahr 2023 gibt Aufschluss über die Entwicklung der Deckungsverhältnisse an langfristigem Kapital:

	<u>T€</u>	<u>T€</u>
<u>Mittelbedarf:</u>		
Sachanlageinvestitionen	3.232	
Jahresfehlbetrag	<u>340</u>	3.572
<u>Mittelherkunft:</u>		
Abschreibungen auf Sachanlagen	19	
Kapitalverstärkung	<u>3.563</u>	3.582
Überdeckung im langfristigen Bereich		10
Überdeckung zum 31.12.2022		<u>595</u>
Überdeckung zum 31.12.2023		<u>605</u>

Kapitalflussrechnung

In der folgenden Kapitalflussrechnung werden die geschilderten finanzwirtschaftlichen Vorgänge weiter aufgegliedert.

	2023	2022
	T€	T€
01. Periodenergebnis	-340	-398
02. ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	19	25
03. ± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-3	7
04. ± Abnahme/Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-825	-18
05. ± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.124	194
06. ± Zinsaufwendungen/Zinserträge	5	5
07. = Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	-20	-185
08. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-3.232	-250
09. = Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	-3.232	-250
10. + Einzahlung aus Eigenkapitalzuführungen des Mutterunternehmens	3.563	550
11. - Gezahlte Zinsen	-5	-5
12. = Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	3.558	545
13. Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus 07., 09. und 12.)	306	110
14. + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	897	787
15. = Finanzmittelfonds am Ende der Periode	1.203	897

Der Finanzmittelfonds - bestehend aus dem laufenden Kassenbestand - erhöhte sich im Berichtsjahr um T€ 306. Die Mittelabflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit (- T€ 20) und die Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit (- T€ 3.232) sowie der Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit (+ T€ 3.558) führten zu einem Finanzmittelfonds von T€ 1.203.

Ertragslage

	2 0 2 3		2 0 2 2		Ergebnis- verände- rung
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	178	100,0	206	100,0	-28
sonstige betriebliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0
	178	100,0	206	100,0	-28
Materialaufwand					
- Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	33	18,5	32	15,5	-1
- bezogene Leistungen	175	98,3	215	104,4	40
Personalaufwand	135	75,8	180	87,4	45
Abschreibungen	19	10,7	25	12,1	6
sonstige betriebliche Aufwendungen	149	83,7	144	69,9	-5
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5	2,8	5	2,4	0
Ergebnis nach Steuern	-338	-189,8	-395	-191,7	57
sonstige Steuern	2	1,1	3	1,5	1
Jahresfehlbetrag	-340	-190,9	-398	-193,2	58

Bilanz zum 31. Dezember 2023

Seite 454 von 550

Ostwestfalenhalle KaunitzAnlage 2**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2023**

	€	<u>Vorjahr</u> T€
1. Umsatzerlöse	178.091,64	206
2. sonstige betriebliche Erträge	<u>0,00</u>	<u>0</u>
	178.091,64	206
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	32.735,05	32
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>174.705,30</u>	215
	207.440,35	
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	104.249,46	142
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>31.057,27</u>	38
- davon für Altersversorgung € 9.568,61	135.306,73	
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	19.375,62	25
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	148.477,98	144
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>5.000,00</u>	<u>5</u>
8. Ergebnis nach Steuern	-337.509,04	-395
9. sonstige Steuern	<u>2.465,08</u>	<u>3</u>
10. Jahresfehlbetrag	<u><u>-339.974,12</u></u>	<u><u>-398</u></u>

Wirtschaftsplan

2025

Eigenbetrieb

Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl

Inhaltsverzeichnis

I. Festsetzung und Vorbemerkungen	Seite: WP4-3
II. Produktbeschreibung	Seite: WP4-4
III. Erfolgsplan mit Erläuterungen	Seite: WP4-5
IV. Vermögensplan	Seite: WP4-8
V. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionsplan	Seite: WP4-9
VI. Stellenübersicht	Seite: WP4-14
VII. Übersicht über die Schulden	Seite: WP4-15

I. Festsetzung und Vorbemerkungen

a) Festsetzung

Aufgrund des § 14 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zur Zeit geltenden Fassung und der §§ 97 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zur Zeit geltenden Fassung hat der Rat der Stadt Verl am 17.12.2024 für den Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl den folgenden Wirtschaftsplan 2025 beschlossen:

§ 1		
Im Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 werden		
im Erfolgsplan	die Erträge auf die Aufwendungen auf	4.104.307 EUR 6.039.892 EUR
im Vermögensplan	die Einnahmen auf die Ausgaben auf	15.554.807 EUR 15.554.807 EUR
festgesetzt.		

§ 2
Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 11.599.500 EUR festgesetzt.

§ 3
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 0 EUR festgesetzt.

§ 4
Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.500.000 EUR festgesetzt.

b) Vorbemerkungen

Der Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl wird als Eigenbetrieb nach § 107 Abs. 2 GO NRW nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) geführt. Aufgrund § 14 EigVO und der betreffenden Vorschriften der Betriebssatzung ist für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan 2025 besteht aus:

- Erfolgsplan mit Erläuterungen,
- Vermögensplan,
- mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionplan und
- Stellenübersicht.

Bei den von dem Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl auszuföhrten Aufgaben handelt es sich um freiwillige Leistungen.

II. Produktbeschreibung:

Der Versorgungs- und Bäderbetrieb der Stadt Verl wird als Eigenbetrieb geführt. Der Betrieb besteht aus den Sparten Versorgung (Erzeugung und Verteilung von Fernwärme, Erzeugung und Verkauf von Strom), Betrieb eines Leerrohnetzes für VDSL und dem Betrieb der Bäder (Freibad und Kleinschwimmhalle). Der Eigenbetrieb führt seine Rechnung nach handelsrechtlichen Grundsätzen.

Ziele:

- Steigerung des Absatzes von Strom und Wärme
- Besucherzahl im Freibad auf Niveau der Vorjahre
- Abschluss der Baumaßnahmen für den Hallenbadneubau
- Inbetriebnahme des neuen Hallenbades
- Abschluss Kleinschwimmhalle
- Weiterentwicklung des Personalbestandes

Kennzahlen:

	Kennzahl	2016	2017	2018	2019	2020 *	2021 *	2022	2023
Länge Leitungsnetz	Fernwärme in Metern ca.	10.000	10.000	10.000	14.000	15.000	15.000	16.000	17.000
Anzahl Hausanschlüsse		200	200	210	280	300	300	288	316
Absatz Fernwärme in Kwh		9.500.000	11.000.000	10.600.000	11.320.000	13.118.679	15.208.802	13.340.000	13.564.429
Absatz Strom in Kwh		290.000	835.000	1.200.000	1.500.000	1.500.000	1.800.000	2.695.000	2.820.000
Energieeinsatz Erdgas in Kwh		4.000.000	5.400.000	4.700.000	8.000.000	10.000.000	11.500.000	10.920.000	11.275.400
Energieeinsatz Biogas in Kwh		1.421.000	1.406.900	1.440.000	1.320.000	1.654.700	1.880.000	1.900.000	1.815.300
Energieeinsatz Holzhackschnittel in m³		9.871	11.107	11.128	10.463	11.452	13.127	11.541	12.686
Besucherzahl Freibad		103.605	98.948	140.620	104.278	66.775	69.202	106.866	105.521
Öffnungstage Freibad		137	132	141	133	k.A.	k.A.	132	139
Zuschussbedarf pro Besucher im Freibad		5,06 €	5,98 €	5,98 €	3,65 €	9,44 €	k.A.	k.A.	k.A.
Kosten je Einwohner		19,87 €	22,53 €	22,53 €	14,48 €	23,92 €	k.A.	k.A.	k.A.
Besucherzahl Kleinschwimmhalle		2.985	3.568	3.502	3.079	1.055	1.215	2.852	2.651
Besucherzahl Hallenbad		k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.

* Aufgrund der Corona-Pandemie sind die Besucherzahlen in den Jahren 2020 und 2021 rückläufig. Bei den Hausanschlüssen handelt es sich um Schätzwerte.

III. Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt		Fernwärme (5340)		Leerrohrnetz (5715)		Freibad (4223)		Kleinschwimmbad (4224)		Hallenbad (4225)		Beteiligungen (5750)	
		RE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	12	13	13
	ZUSAMMENFASSUNG:														
1	Umsatzerlöse	2.396.414 €	3.175.661 €	3.172.000 €	2.942.661 €	2.944.000 €	40.000 €	40.000 €	180.000 €	180.000 €	13.000 €	8.000 €	0 €	0 €	0 €
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Sonstige betriebliche Erträge	119.999 €	60.178 €	72.300 €	60.178 €	72.300 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4	Materialaufwand														
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	1.094.116 €	1.501.362 €	1.847.230 €	1.341.362 €	1.630.230 €	0 €	0 €	120.000 €	167.000 €	40.000 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	785.939 €	860.100 €	762.100 €	317.100 €	317.100 €	10.000 €	10.000 €	498.000 €	295.000 €	35.000 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €
5	Personalaufwand	416.194 €	472.300 €	687.900 €	0 €	0 €	0 €	0 €	453.900 €	343.950 €	18.400 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6	Abschreibungen	785.090 €	1.100.090 €	1.394.307 €	805.840 €	823.840 €	75.500 €	75.500 €	218.500 €	218.600 €	250 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7	Sonstige betriebliche Aufwendungen	303.316 €	430.270 €	575.400 €	332.450 €	358.790 €	2.170 €	2.460 €	83.990 €	82.390 €	9.460 €	2.187 €	0 €	2.200 €	2.200 €
8	Erträge aus Beteiligungen	396.027 €	748.924 €	807.927 €	0 €	0 €	0 €	0 €	483.854 €	466.627 €	0 €	0 €	0 €	265.070 €	341.300 €
9	Zinsen und ähnliche Erträge	66.608 €	57.500 €	52.080 €	0 €	0 €	0 €	0 €	54.500 €	49.080 €	0 €	0 €	0 €	3.000 €	3.000 €
10	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	95.633 €	97.600 €	745.080 €	64.600 €	187.000 €	0 €	0 €	30.000 €	49.080 €	0 €	0 €	0 €	3.000 €	3.000 €
11	Steuern vom Einkommen und Ertrag	46.979 €	55.000 €	27.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	55.000 €	27.500 €
12	Ergebnis nach Steuern	-548.221 €	-474.459 €	-1.935.210 €	141.487 €	-300.660 €	-47.670 €	-47.660 €	-686.036 €	-460.313 €	-90.110 €	-44.187 €	0 €	207.870 €	311.600 €
13	Sonstige Steuern	367 €	375 €	375 €	335 €	335 €	0 €	0 €	40 €	40 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
14	Jahresergebnis	-548.589 €	-474.834 €	-1.935.585 €	141.152 €	-300.995 €	-47.670 €	-47.660 €	-686.076 €	-460.353 €	-90.110 €	-44.187 €	0 €	207.870 €	311.600 €

WP4-6

Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt		Fernwärme (5340)		Leerrohrnetz (5715)		Freibad (4223)		Kleinschwimmbad (4224)		Hallenbad (4225)		Beteiligungen (5750)	
		RE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	12	13	
6	Abschreibungen	785.090 €	1.100.090 €	1.394.307 €	805.840 €	823.840 €	75.500 €	75.200 €	218.500 €	218.600 €	250 €	0 €	0 €	0 €	
7	Sonstige betriebliche Aufwendungen														
	1 Versicherungen, Beiträge	14.718 €	16.050 €	24.150 €	7.650 €	7.650 €	0 €	0 €	8.400 €	8.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
	2 Verwaltungskostenbeitrag	52.614 €	59.760 €	54.690 €	20.940 €	23.280 €	1.170 €	1.460 €	30.790 €	23.390 €	6.860 €	0 €	0 €	0 €	
	3 Jahresabschluss, Prüfung und Beratung	33.147 €	97.560 €	103.560 €	70.360 €	70.360 €	1.000 €	1.000 €	23.000 €	20.000 €	1.000 €	0 €	0 €	2.200 €	
	4 Reisekosten	3.994 €	2.400 €	14.000 €	500 €	500 €	0 €	0 €	1.800 €	8.500 €	100 €	0 €	0 €	0 €	
	5 Übrige Aufwendungen	34.297 €	22.500 €	123.000 €	1.000 €	1.000 €	0 €	0 €	20.000 €	22.000 €	1.500 €	0 €	0 €	0 €	
	6 Dienstleistungsverträge	164.546 €	232.000 €	256.000 €	232.000 €	256.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
	Summe sonst. betriebl. Aufwendungen	303.316 €	430.270 €	575.400 €	332.450 €	358.790 €	2.170 €	2.460 €	83.990 €	82.390 €	9.460 €	0 €	0 €	2.200 €	
8	Erträge aus Beteiligungen														
	Gewinnanteile SW Verl	0 €	483.854 €	466.627 €	0 €	0 €	0 €	0 €	483.854 €	466.627 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
	Gewinnanteile WVV	126.735 €	135.186 €	231.540 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	231.540 €	
	Gewinnanteile WMV	269.292 €	129.884 €	109.760 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	129.884 €	
	Summe Erträge aus Beteiligungen	396.027 €	748.924 €	807.927 €	0 €	0 €	0 €	0 €	483.854 €	466.627 €	0 €	0 €	0 €	341.300 €	
9	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge														
	Zinserträge	66.608 €	57.500 €	52.080 €	0 €	0 €	0 €	0 €	54.500 €	49.080 €	0 €	0 €	0 €	3.000 €	
	Sonstige Erträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
	Summe sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge	66.608 €	57.500 €	52.080 €	0 €	0 €	0 €	0 €	54.500 €	49.080 €	0 €	0 €	0 €	3.000 €	
10	Zinsen und ähnliche Aufwendungen														
	1 Darlehnszinsen	95.633 €	97.600 €	745.080 €	64.600 €	187.000 €	0 €	0 €	30.000 €	49.080 €	0 €	0 €	0 €	3.000 €	
	2 Zinsen laufende Kassenführung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
	Summe Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	95.633 €	97.600 €	745.080 €	64.600 €	187.000 €	0 €	0 €	30.000 €	49.080 €	0 €	0 €	0 €	3.000 €	
11	Steuern vom Einkommen und Ertrag														
	Körperschaftsteuer + SoLZ	46.979 €	15.000 €	27.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	15.000 €	
	Kapitalertragsteuer	0 €	40.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	40.000 €	
	Summe Steuern vom Einkommen und Ertrag	46.979 €	55.000 €	27.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	55.000 €	
12	Ergebnis nach Steuern	-548.221 €	-474.459 €	-1.935.210 €	141.487 €	-300.660 €	-47.670 €	-47.660 €	-686.036 €	-460.313 €	-90.110 €	-44.187 €	0 €	311.600 €	
13	Sonstige Steuern														
	1 Grundsteuern	33 €	40 €	40 €	0 €	0 €	0 €	0 €	40 €	40 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
	2 sonstige Steuern	334 €	335 €	335 €	335 €	335 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
	Summe sonstige Steuern	367 €	375 €	375 €	335 €	335 €	0 €	0 €	40 €	40 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
14	Jahresergebnis	-548.589 €	-474.834 €	-1.935.585 €	141.152 €	-300.995 €	-47.670 €	-47.660 €	-686.076 €	-460.353 €	-90.110 €	-44.187 €	0 €	311.600 €	

IV. Vermögensplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
1	2	3	4	5
1	Finanzbedarf Investitionskosten (lt. Investitionsplan) Planmäßige Darlehnstilgungen Ausleihung an verbundene Unternehmen / Beteiligungen Jahresfehlbetrag/-überschuss (-) Liquide Mittel/Inanspruchnahme Stadt Auflösung der Sonderposten	5.682.690 € 384.372 € 1.586.000 € 548.589 € 4.201.641 € 60.778 €	17.147.200 € 370.000 € 0 € 474.834 € 670.078 € 60.178 €	11.860.500 € 565.792 € 364.000 € 1.935.585 € 756.630 € 72.300 €
2	Deckung des Finanzbedarfs Abschreibungen auf Anlagevermögen Darlehensaufnahme Förderung (inkl. Tilgungszuschüsse) Kapitalverstärkung / Inneres Darlehen	12.464.069 € 787.069 € 10.500.000 € 127.000 € 1.050.000 €	18.722.290 € 1.100.090 € 16.522.200 € 625.000 € 475.000 €	15.554.807 € 1.394.307 € 11.599.500 € 625.000 € 1.936.000 €

Va. Mittelfristige Ergebnisplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Umsatzerlöse	2.396.414 €	3.175.661 €	3.172.000 €	3.228.000 €	3.105.000 €	3.074.000 €
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Sonstige betriebliche Erträge	119.999 €	60.178 €	72.300 €	60.178 €	60.178 €	60.178 €
4	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	1.094.116 €	1.501.362 €	1.847.230 €	1.807.230 €	1.693.230 €	1.667.230 €
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	785.939 €	860.100 €	762.100 €	712.175 €	692.675 €	673.175 €
5	Personalaufwand	416.194 €	472.300 €	687.900 €	689.900 €	697.000 €	704.300 €
6	Abschreibungen	785.090 €	1.100.090 €	1.394.307 €	1.525.850 €	1.517.300 €	1.510.400 €
7	Sonstige betriebliche Aufwendungen	303.316 €	430.270 €	575.400 €	502.770 €	512.890 €	529.310 €
8	Erträge aus Beteiligungen	396.027 €	748.924 €	807.927 €	765.494 €	802.946 €	927.169 €
9	Zinsen und ähnliche Erträge	66.608 €	57.500 €	52.080 €	51.980 €	51.880 €	51.780 €
10	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	95.633 €	97.600 €	745.080 €	727.980 €	708.880 €	695.780 €
11	Steuern vom Einkommen und Ertrag	46.979 €	55.000 €	27.500 €	27.500 €	27.500 €	27.500 €
12	Ergebnis nach Steuern	-548.221 €	-474.459 €	-1.935.210 €	-1.887.753 €	-1.829.471 €	-1.694.568 €
13	Sonstige Steuern	367 €	375 €	375 €	375 €	375 €	375 €
14	Jahresergebnis	-548.589 €	-474.834 €	-1.935.585 €	-1.888.128 €	-1.829.846 €	-1.694.943 €

Vb. Mittelfristige Finanzplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Finanzmittelbedarf						
	Sachanlageninvestitionen insgesamt	5.682.690 €	17.147.200 €	11.860.500 €	4.130.000 €	3.830.000 €	3.690.000 €
	Darlehnstilgungen	384.372 €	370.000 €	565.792 €	565.792 €	565.792 €	565.792 €
	Ausleihungen an verbundene Unternehmen / Beteiligungen	1.586.000 €	0 €	364.000 €	0 €	0 €	0 €
	Jahresfehlbetrag	548.589 €	474.834 €	1.935.585 €	1.888.128 €	1.829.846 €	1.694.943 €
	Liquide Mittel/Inanspruchnahme Stadt	4.201.641 €	670.078 €	756.630 €	900.752 €	891.484 €	884.487 €
	Auflösung der Sonderposten	60.778 €	60.178 €	72.300 €	60.178 €	60.178 €	60.178 €
	Gesamt	12.464.069 €	18.722.290 €	15.554.807 €	7.544.850 €	7.177.300 €	6.895.400 €

Vb. Mittelfristige Finanzplanung (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	2	3	4	5	6	7	8
2	Finanzmittelherkunft						
	Abschreibungen	787.069 €	1.100.090 €	1.394.307 €	1.525.850 €	1.517.300 €	1.510.400 €
	Darlehnsaufnahme	10.500.000 €	16.522.200 €	11.599.500 €	3.505.000 €	3.205.000 €	3.065.000 €
	Förderung	127.000 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €
	Kapitalverstärkung / Inneres Darlehen	1.050.000 €	475.000 €	1.936.000 €	1.889.000 €	1.830.000 €	1.695.000 €
	Gesamt	12.464.069 €	18.722.290 €	15.554.807 €	7.544.850 €	7.177.300 €	6.895.400 €

Vc. Investitionsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026 ff.	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Fernwärmeversorgung Anlagentechnik Holzhackschnitze-HW (Gaskessel etc.) Erweiterung Leitungsnetz Hausanschlüsse Wärmeerzeuger f. Mittel- u. Spitzenlast (GS am Bühlbusch) Photovoltaikanlage auf dem Holzheizwerk Nachrüstung kontinuierliche CO-Messung am Heizwerk Ertüchtigung und Erneuerung BHKW-Anlagen Ertüchtigung Leckageüberwachung Fernwärmenetz Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		3.676.741 €	3.570.000 €	3.900.000 €	0 €	3.050.000 €	3.000.000 €	3.000.000 €
		0 €	1.290.000 €	690.000 €	0 €	690.000 €	690.000 €	690.000 €
		0 €	250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		0 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		0 €	160.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		0 €	280.000 €	130.000 €	0 €	390.000 €	140.000 €	0 €
		0 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		3.625 €	4.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		Summe Fernwärmeversorgung	3.680.366 €	5.704.000 €	4.720.000 €	0 €	4.130.000 €	3.830.000 €
2	Leerrohrnetz	0 €	750.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Leerrohrnetz	0 €	750.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Freibad	0 €	12.000 €	8.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	1 Betriebs- und Geschäftsausstattung > 800 €	769 €	4.000 €	4.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	2 Betriebs- und Geschäftsausstattung < 800 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	3 Erneuerung Außenanlagen	10.875 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	4 Bau-/Planungskosten Räume (Sani, Schwimmmeister, Sozial)	0 €	50.000 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	5 Genossenschaftsanteil	0 €	25.000 €	25.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	6 Erneuerung des Beckenkopfs	0 €	22.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	7 Austausch der Doppelpumpe	0 €	8.000 €	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	8 Erneuerung der Holzverkleidung im Eingangsbereich	0 €	150.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	9 Erneuerung Stromkästen	0 €	23.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	10 Sanierung des Beckenbodens im Springerbecken	0 €	150.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	11 Filtersanierung	0 €	12.000 €	20.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	12 Ausstattung im Außenbereich (Fußballtore, Mülltonnen)	0 €	15.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	13 Anschlüsse für Strom/Wasser/Abwasser verlegen	0 €	0 €	5.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	14 Anschaffung Sonnensegel für das Planschbecken	0 €	0 €	90.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	15 Erneuerung PVC-Leitungen	0 €	0 €	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
16 Erneuerung Beleuchtungsanlagen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2026 ff.	Plan 2026		Plan 2027		Plan 2028	
						7		8		9	
1	2	3	4	5	6						
	17 Austausch 3m-Brett	0 €	0 €	3.500 €	0 €	0 €		0 €		0 €	
	18 Anschaffung Absetzmulde mit Deckel	0 €	0 €	3.250 €	0 €	0 €		0 €		0 €	
	19 Neutralisation der Abwasserleitung im Chlorgasraum	0 €	0 €	10.000 €	0 €	0 €		0 €		0 €	
	20 Absetzmulde	0 €	0 €	3.500 €	0 €	0 €		0 €		0 €	
	Summe Freibad	11.644 €	571.000 €	118.000 €	0 €	0 €		0 €		0 €	
4	Kleinschwimmhalle										
	1 Betriebs- und Geschäftsausstattung > 800 €	0 €	2.000 €	2.000 €	0 €	0 €		0 €		0 €	
	2 Betriebs- und Geschäftsausstattung < 800 €	0 €	200 €	500 €	0 €	0 €		0 €		0 €	
	Summe Kleinschwimmhalle	0 €	2.200 €	2.500 €	0 €	0 €		0 €		0 €	
5	Hallenbad										
	1 Neubau eines Hallenbades (Planungs-/ Baukosten)	1.990.680 €	10.000.000 €	6.900.000 €	0 €	0 €		0 €		0 €	
	2 Erstaussattung für das Hallenbad	0 €	120.000 €	120.000 €	0 €	0 €		0 €		0 €	
	Summe Hallenbad	1.990.680 €	10.120.000 €	7.020.000 €	0 €	0 €		0 €		0 €	
	Gesamt	5.682.690 €	17.147.200 €	11.860.500 €	0 €	4.130.000 €		3.830.000 €		3.690.000 €	

Alle Einzelvorhaben einer Sparte werden zu einem Ausgabenbudget zusammengefasst.
Haushaltsreste können in das Folgejahr übertragen werden.

VI. Stellenübersicht

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025		Zahl der Stellen 2024		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	
	Tariflich Beschäftigte		Tariflich Beschäftigte		Tariflich Beschäftigte	
1	2		3		4	
EG 2	3,00		0,00		3,05	
EG 3	4,00		3,10		0,00	
EG 6	4,00		4,50		3,40	
EG 8	1,00		0,00		0,00	
EG 9a	1,00		1,00		1,00	
insgesamt	13,00		8,60		7,45	
Auszubildende	2,00		2,00		1,00	

VII. Übersicht über die Schulden

Jahr	Stand 1.1....	Kreditmittelherkunft		Tilgung	Stand 31.12....	Bemerkung
		Stadt	Kreditmarkt			
		Euro	Euro			
1	2	3	4	5	6	7
2013	0	0	0	0	0	* inkl. Tilgungszuschüsse
2014	0	0	2.714.318	50.625 *	2.663.693	
2015	2.663.693	1.000.000	2.210.000	137.554 *	5.736.139	
2016	5.736.139	0	645.000	772.964 *	5.608.175	
2017	5.608.175	0	0	160.011 *	5.448.164	
2018	5.448.164	0	0	129.720 *	5.318.444	
2019	5.318.444	250.000	2.930.000	221.777 *	8.276.667	
2020	8.276.667	0	441.400	336.744 *	8.381.323	
2021	8.381.323	1.000.000	0	795.436 **	8.585.886	
2022	8.585.886	275.000	0	342.211 *	8.518.675	
2023	8.518.675	0	10.500.000	384.372	18.634.303	** inkl. Rückzahlung und Tilgungszuschuss
2024	18.634.303	0	16.522.200	370.000	34.786.503	
2025	34.786.503	0,00	11.599.500	565.792	45.820.211	
Summen		2.525.000 EUR	47.562.418 EUR	4.267.207 EUR		

Kreditermächtigungen sind übertragbar.
Die dargestellte Kreditmittelherkunft ist nicht verbindlich.

The logo for INTECON, featuring the word "INTECON" in a bold, blue, sans-serif font. To the left of the text is a stylized graphic element consisting of two overlapping triangles, one light blue and one grey, forming a larger triangular shape.

GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

B e r i c h t s a u s z ü g e

über

die Prüfung

des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

für das Wirtschaftsjahr 2023

des

Versorgungs- und

Bäderbetriebes Verl

Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht haben wir folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An den Versorgungs- und Bäderbetrieb der Stadt Verl

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Versorgungs- und Bäderbetriebes der Stadt Verl – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Versorgungs- und Bäderbetriebes der Stadt Verl für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31.12.2023 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 114 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des für die Überwachung verantwortlichen Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist und ob der Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 21 Abs. 2 EigVO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres

Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrundeliegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Bilanzaufbau

Aktivseite	31.12.2023		31.12.2022		Veränderungen
	T€	%	T€	%	T€
<u>Langfristig gebundenes Vermögen</u>					
Sachanlagen	21.172	47,3	16.274	49,3	4.898
Finanzanlagen	16.940	37,9	15.364	46,6	1.576
	38.112	85,2	31.638	95,9	6.474
<u>Kurzfristig gebundenes Vermögen</u>					
Vorräte	9	0,0	4	0,0	5
Forderungen					
- an die Stadt Verl	5.972	13,3	605	1,8	5.367
- an verbundene Unternehmen	127	0,3	206	0,6	-79
- an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	269	0,7	47	0,1	222
- an Fremde einschl. ARAP	266	0,5	532	1,6	-266
	6.643	14,8	1.394	4,1	5.249
Gesamtvermögen	44.755	100,0	33.032	100,0	11.723
Passivseite					
	31.12.2023		31.12.2022		Veränderungen
	T€	%	T€	%	T€
<u>Langfristiges Kapital</u>					
Eigenkapital	18.115	40,5	17.983	54,4	132
Sonderposten	1.907	4,3	1.841	5,6	66
Langfristige Verbindlichkeiten					
- bei Fremden	17.172	38,4	5.996	18,1	11.176
- bei der Stadt Verl	4.423	9,8	3.523	10,7	900
	41.617	93,0	29.343	88,8	12.274
<u>Kurzfristiges Kapital</u>					
Kurzfristige Verbindlichkeiten					
- bei der Stadt Verl	991	2,2	2.532	7,7	-1.541
- bei verbundenen Unternehmen	289	0,6	314	1,0	-25
- bei Fremden	1.858	4,2	843	2,5	1.015
	3.138	7,0	3.689	11,2	-551
Gesamtkapital	44.755	100,0	33.032	100,0	11.723

Finanzlage

	31.12.2023	31.12.2022	Veränderungen
	T€	T€	T€
Langfristig gebundenes Vermögen	38.112	31.638	6.474
Langfristiges Kapital	41.617	29.343	12.274
Unter- /Überdeckung an langfristigem Kapital	3.505	-2.295	5.800

Nachstehende Übersicht über die Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens im Wirtschaftsjahr 2023 gibt Aufschluss über die Entwicklung der Deckungsverhältnisse an langfristigem Kapital:

	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
<u>Mittelbedarf:</u>			
Sachanlageinvestitionen	5.683		
Finanzanlageinvestitionen	1.586		
Jahresfehlbetrag	548		
Auflösung Sonderposten	61		
Darlehensstilgungen Stadt	10		
Darlehensstilgungen Kreditinstitute	384		8.272
<u>Mittelherkunft:</u>			
Abschreibungen auf Sachanlagen sowie Abgänge	795		
Darlehensaufnahme	12.470		
Zuführung Kapitalrücklage	680		
Zuführung Sonderposten	127		14.072
Überdeckung im langfristigen Bereich in 2023			5.800
Unterdeckung zum 31.12.2022			-2.295
Überdeckung zum 31.12.2023			3.505

Kapitalflussrechnung

	2023	2022
	T€	T€
1. Periodenergebnis	- 548	- 285
2. ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	785	685
3. ± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	382	23
4. ± sonstige zahlungswirksame Aufwendungen/Erträge	- 61	- 59
5. ± Abnahme/Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 730	1.169
6. ± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.952	- 760
7. ± Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0
8. ± Zinsaufwendungen/Zinserträge	- 29	- 1
9. - Sonstige Beteiligungserträge	- 396	- 477
10. ± Ertragsteueraufwand/Ertragssteuerertrag	47	43
11. ± Ertragssteuerzahlungen	44	12
12. = Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	1.446	264
13. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 5.683	- 2.798
14. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	- 1.586	- 2.525
15. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen Finanzanlagen	10	2
16. + Erhaltene Zinsen	67	55
17. + Erhaltene Dividenden	396	477
18. = Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	- 6.796	- 4.789
19. + Einzahlung aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern des Mutterunternehmens	680	1.050
20. - Auszahlung aus Eigenkapitalherabsetzung von Gesellschaftern des Mutterunternehmens	0	0
21. + Einzahlung aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	11.560	2.525
22. - Auszahlung aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	- 384	- 342
23. + Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	127	10
24. - Gezahlte Zinsen	- 96	- 56
25. = Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	11.887	3.187
26. Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	6.537	- 1.338
27. + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	- 2.267	- 929
28. = Finanzmittelfonds am Ende der Periode	4.270	- 2.267

Der Finanzmittelfonds - bestehend aus dem laufenden Kassenbestand - erhöhte sich im Berichtsjahr um T€ 6.537. Die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit (+T€ 1.446), die Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit (- T€ 6.796) sowie die Mittelzuflüsse aus der Finanzierungstätigkeit (+ T€ 11.887) führten zu einem Finanzmittelfonds von T€ 4.270.

Ertragslage

	2 0 2 3		2 0 2 2		Ergebnis- verände- rungen
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	2.396	95,2	1.903	97,0	493
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0,0	0	0,0	0
sonstige betriebliche Erträge	120	4,8	59	3,0	61
	2.516	100,0	1.962	100,0	554
Materialaufwand					
- Hilfs- und Betriebsstoffe	1.094	43,5	830	42,3	-264
- bezogene Leistungen	786	31,2	664	33,8	-122
Personalaufwand	416	16,5	442	22,5	26
Abschreibungen	785	31,2	685	34,9	-100
sonstige betriebliche Aufwendungen	303	12,0	133	6,8	-170
Erträge aus Beteiligungen	396	15,7	477	24,3	-81
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	67	2,7	55	2,8	12
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	96	3,8	56	2,9	-40
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	47	1,9	-31	-1,6	-78
Ergebnis nach Steuern	-548	-21,7	-285	-14,5	-263
Sonstige Steuern	0	0,0	0	0,0	0
Jahresergebnis	-548	-21,7	-285	-14,5	-263

Seite 484 von 550

Versorgungs- und Bäderbetrieb VerlAnlage 2**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2023**

	€	€	Vorjahr T€
1. Umsatzerlöse		2.396.414,19	1.903
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0
3. sonstige betriebliche Erträge		<u>119.998,67</u>	<u>59</u>
		2.516.412,86	1.962
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.094.116,22		830
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>785.939,36</u>	1.880.055,58	664
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	331.045,96		353
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>85.148,42</u>	416.194,38	89
- davon für Altersversorgung € 20.862,25			
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen		785.090,13	685
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>303.316,13</u>	<u>133</u>
		-868.243,36	-792
8. Erträge aus Beteiligungen		396.026,96	477
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		66.607,76	55
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		95.633,24	56
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>46.979,48</u>	<u>-31</u>
12. Ergebnis nach Steuern		-548.221,36	-285
13. Sonstige Steuern		<u>367,16</u>	<u>0</u>
14. Jahrefehlbetrag		<u><u>-548.588,52</u></u>	<u><u>-285</u></u>

Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl

Gewinn- und Verlustrechnung für die Betriebszweige

Anlage zum Anhang

GuV-Positionen	Fernwärme		Bäder		Leerrohrnetz		Beteiligungen		gesamt	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	2.102.615,93	1.668.670,60	254.433,10	195.384,73	39.365,16	39.365,16	0,00	0,00	2.396.414,19	1.903.420,49
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige betriebliche Erträge	119.998,67	58.787,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.998,67	58.787,20
	2.222.614,60	1.727.457,80	254.433,10	195.384,73	39.365,16	39.365,16	0,00	0,00	2.516.412,86	1.962.207,69
4. Materialaufwand										
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	883.150,51	681.657,87	210.965,71	148.488,95	0,00	0,00	0,00	0,00	1.094.116,22	830.146,82
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	500.944,24	188.721,46	279.402,12	469.552,83	5.593,00	5.593,00	0,00	0,00	785.939,36	663.867,29
	1.384.094,75	870.379,33	490.367,83	618.041,78	5.593,00	5.593,00	0,00	0,00	1.880.055,58	1.494.014,11
5. Personalaufwand										
a) Löhne und Gehälter	2.666,44	10.335,05	328.379,52	343.295,02	0,00	0,00	0,00	0,00	331.045,96	353.630,07
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	275,23	5.674,22	84.873,19	82.999,52	0,00	0,00	0,00	0,00	85.148,42	88.673,74
	2.941,67	16.009,27	413.252,71	426.294,54	0,00	0,00	0,00	0,00	416.194,38	442.303,81
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	489.030,84	455.311,07	220.795,76	154.854,75	75.263,53	74.581,72	0,00	0,00	785.090,13	684.747,54
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	208.649,19	69.665,16	90.656,88	59.673,72	2.010,06	1.820,84	2.000,00	2.000,00	303.316,13	133.159,72
	697.680,03	524.976,23	311.452,64	214.528,47	77.273,59	76.402,56	2.000,00	2.000,00	1.088.406,26	817.907,26
8. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	224.700,00	0,00	0,00	396.026,96	252.412,34	396.026,96	477.112,34
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	63.501,38	54.034,91	0,00	0,00	3.106,38	1.313,79	66.607,76	55.348,70
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	45.450,95	24.936,41	47.075,91	29.616,11	0,00	0,00	3.106,38	1.313,79	95.633,24	55.866,31
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.979,48	-30.997,00	46.979,48	-30.997,00
12. Ergebnis nach Steuern	92.447,20	291.156,56	-944.214,61	-814.361,26	-43.501,43	-42.630,40	347.047,48	281.409,34	-548.221,36	-284.425,76
13. Sonstige Steuern	334,00	334,00	33,16	37,06	0,00	0,00	0,00	0,00	367,16	371,06
14. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	92.113,20	290.822,56	-944.247,77	-814.398,32	-43.501,43	-42.630,40	347.047,48	281.409,34	-548.588,52	-284.796,82

Wirtschaftsplan

2025

Verler Immobilien- und Wirtschafts-
förderungsgesellschaft mbH - VIW -

Inhaltsverzeichnis

I. Vorbemerkungen	Seite:	WP 9-3
II. Produktbeschreibung	Seite:	WP 9-4
III. Erfolgsplan mit Erläuterungen	Seite:	WP 9-5
IV. Vermögensplan	Seite:	WP 9-9
V. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionsplan	Seite:	WP 9-10
VI. Stellenübersicht	Seite:	WP 9-13
VII. Übersicht über die Schulden	Seite:	WP 9-14

I. Vorbemerkungen

Die Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH - VIW - ist eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung mit Sitz in Verl. Der alleinige Anteilseigner ist die Stadt Verl. Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur der Stadt Verl durch Förderung der Wirtschaft und der Bebauung.

Der Wirtschaftsplan 2025 besteht aus:

- Erfolgsplan (mit Erläuterungen)
- Vermögensplan
- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung (mit Investitionsplan)
- Stellenübersicht.

Die Gesellschafterversammlung hat am 12.12.2024 für die Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH den folgenden Wirtschaftsplan 2025 zu beschließen:

Der Erfolgsplan enthält alle voraussichtlichen Aufwendungen und Erträge. Der Jahresfehlbetrag beträgt im Geschäftsjahr 2025 122.582 EUR.

Der Vermögensplan schließt mit einem Finanzbedarf im Geschäftsjahr 2025 von saldiert 503.842 EUR, der durch Darlehensaufnahme zu 0,0 % gedeckt ist.

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 15.000 EUR

II. Produktbeschreibung

Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur der Stadt Verl durch Förderung der Wirtschaft und Bebauung.

Unternehmenszwecke:

- a) Immobilien zu erwerben, zu bauen, zu verpachten, zu erschließen und zu veräußern,
- b) für die Ansiedlung von Gewerbetreibenden im Gebiet des Gesellschaft zu werben,
- c) Gewerbetreibende, die sich im Gebiet der Gesellschaft ansiedeln wollen oder angesiedelt haben, bei der Beschaffung von Grundstücken, Arbeitskräften, Wohnungen, Fördermittel usw. zu unterstützen,
- d) die Gesellschafterin bei der örtlichen und überörtlichen Planung zu unterstützen,
- e) städtische Liegenschaften zu verwalten und
- f) Liegenschaften für die und im Auftrag der Stadt zu erwerben.

III. Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023
		in EURO 3	in EURO 4	in EURO 5
1	2			
1	Umsatzerlöse	200.000	221.000	173.874
2	Sonstige betriebliche Erträge	73.880	73.880	772
3	Materialaufwand			
a)	Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	34.500	42.600	26.650
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	44.500	41.500	40.683
4	Personalaufwand	0	0	0
5	Abschreibungen	176.500	175.500	115.131
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	78.805	81.930	44.616
7	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	57.757	59.170	60.574
9	Ergebnis nach Steuern	-118.182	-105.820	-113.009
10	Sonstige Steuern	4.400	4.400	3.908
11	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-122.582	-110.220	-116.917

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025		Planansatz 2024		Ergebnis 2023	
		in EURO		in EURO		in EURO	
1	2	3		4		5	
1	Umsatzerlöse 1 Vermietung und Verpachtung	200.000		221.000		173.874	
	Summe 1	200.000		221.000		173.874	
2	Sonstige betriebliche Erträge 1 Vers.entschädigung, Schadensersatz 2 EFRe Fördermittel 3 Auflösung Sonderposten	2.000 17.430 54.450		2.000 17.430 54.450		772 0 0	
	Summe 2	73.880		73.880		772	
	Summe sonstiger betrieblicher Erträge	273.880		294.880		174.645	
3	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe 1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 2 Strombezugskosten 3 Wasserbezugskosten	15.000 18.000 1.500		16.000 25.000 1.600		14.309 10.973 1.368	
	Summe a)	34.500		42.600		26.650	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen 1 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 2 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 3 Kostenerstattungen an die Stadt Verl z.B. für Einsatz Bauhof	5.000 39.000 500		5.000 36.000 500		0 40.683 0	
	Summe b)	44.500		41.500		40.683	

Erläuterungen zum Erfolgsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023
		in EURO	in EURO	in EURO
1	2	3	4	5
4	Personalaufwand a) Löhne und Gehälter b) Soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung u. Unterstützung 1 Sozialabgaben 2 Aufwendungen für die Altersversorgung 3 Aufwandsentschädigungen / Sonstige Personalausgaben	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0
	Summe 4	0	0	0
5	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	176.500	175.500	115.131
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen 1 Zuwendung an Stift. Wiss./midt./klutur. 2 Miet- und Pachtaufwendungen 3 Grundbesitzabgaben ohne Grundsteuern 4 Versicherungen, Beiträge 5 Verwaltungskosten 6 Jahresabschluss-, Prüfungs- und Beratungskosten 7 Geschäftsaufwendungen 8 Nebenkosten des Geldverkehrs 9 Personalkostenerstattungen 10 AuToRail	3.600 10.800 4.400 8.000 6.000 7.500 1.000 380 9.375 27.750	3.600 10.800 4.400 8.000 10.000 8.500 1.000 380 7.500 27.750	3.600 10.800 4.295 4.879 4.808 6.367 247 244 9.375 0
	Summe 6	78.805	81.930	44.616

Erläuterungen zum Erfolgsplan (Forts.)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025	Planansatz 2024	Ergebnis 2023
		in EURO	in EURO	in EURO
1	2	3	4	5
7	Zinsen und ähnliche Erträge			
	1 Zinserträge	0	0	0
	2 Sonstige Finanzerträge	0	0	0
	Summe 7	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	1 Darlehnszinsen	57.757	59.170	60.574
	2 Sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
	Summe 8	57.757	59.170	60.574
9	Ergebnis nach Steuern	-118.182	-105.820	-113.009
10	Sonstige Steuern			
	1 Grundsteuern	4.400	4.400	3.908
	Summe 10	4.400	4.400	3.908
11	Jahresergebnis	-122.582	-110.220	-116.917

IV. Vermögensplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2025		Planansatz 2024		Ergebnis 2023	
		in EURO		in EURO		in EURO	
		3		4		5	
1	2						
1	Finanzbedarf Investitionskosten (lt. Investitionsplan) Planmäßige Darlehensstilgungen Jahresfehlbetrag Liquide Mittel	265.000 116.260 122.582 0		234.500 116.260 110.220 45.040		10.306 116.260 116.917 0	
		503.842		506.020		243.483	
2	Deckung des Finanzbedarfs Erwirtschaftete Abschreibungen auf Anlagevermögen Jahresüberschuss Fördermittel Kapitalverstärkung Liquide Mittel	176.500 0 170.000 125.000 32.342		175.500 0 72.000 125.000 133.520		115.131 0 0 125.000 3.352	
		503.842		506.020		243.483	

Va. Mittelfristige Ergebnisplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Planansatz 2024	Planansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		in EURO 3	in EURO 4	in EURO 5	in EURO 6	in EURO 7	in EURO 7
1	2						
1	Umsatzerlöse	173.874	221.000	200.000	200.000	200.000	200.000
2	Sonstige betriebliche Erträge	772	73.880	73.880	73.880	56.450	2.000
3	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	26.650	42.600	34.500	35.600	36.700	38.700
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	40.683	41.500	44.500	44.500	45.500	45.500
4	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
5	Abschreibungen	115.131	175.500	176.500	176.500	176.500	116.000
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	44.616	81.930	78.805	83.805	56.805	56.805
7	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.574	59.170	57.757	56.448	55.038	53.630
9	Ergebnis nach Steuern	-113.009	-105.820	-118.182	-122.973	-114.093	-108.635
10	Sonstige Steuern	3.908	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
11	Jahresergebnis	-116.917	-110.220	-122.582	-127.373	-118.493	-113.035

Vb. Mittelfristige Finanzplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 in EURO	Planansatz 2024 in EURO	Planansatz 2025 in EURO	Plan 2026 in EURO	Plan 2027 in EURO	Plan 2028 in EURO
1	2	3	4	5	6	7	7
1	Finanzmittelbedarf						
	Investitionen insgesamt	10.306	234.500	265.000	18.000	8.000	3.000
	Darlehensstilgungen	116.260	116.260	116.260	116.260	116.260	116.260
	Jahresfehlbetrag	116.917	110.220	122.582	127.373	118.493	113.035
	Liquide Mittel	0	45.040	0	84.867	58.747	8.705
	Gesamt	243.483	506.020	503.842	346.500	301.500	241.000

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 in EURO	Planansatz 2024 in EURO	Planansatz 2025 in EURO	Plan 2026 in EURO	Plan 2027 in EURO	Plan 2028 in EURO
1	2	3	4	5	6	7	7
2	Finanzmittelherkunft						
	Erwirtschaftete Abschreibungen	115.131	175.500	176.500	176.500	176.500	116.000
	Fördermittel	0	72.000	170.000	45.000	0	0
	Jahresüberschuss	0	0	0	0	0	0
	Kapitalverstärkung	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
	Liquide Mittel	3.352	133.520	32.342	0	0	0
	Gesamt	243.483	506.020	503.842	346.500	301.500	241.000

Vc. Investitionsplan

Invest-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Planansatz 2024	Planansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
9579500001	Neubau Verbrauchermarkt mit Arztpraxis und Wohneinheit	10.306 €	3.000 €	3.000 €	0 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
9579500002	Erwerb von Grundstücken zur dauerhaften Nutzung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9579950001	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Anteile an der Energiegenossenschaft	0 €	50.000 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	AuToRail Herstellung Infrastruktur	0 €	181.500 €	212.000 €	15.000 €	15.000 €	5.000 €	0 €
Gesamt		10.306 €	234.500 €	265.000 €	15.000 €	18.000 €	8.000 €	3.000 €

Alle Einzelvorhaben werden zu einem Ausgabenbudget zusammengefasst.

Bei den Planansätzen handelt es sich jeweils um Neuveranschlagungen zu Nettobeträgen (unter Abzug der anteiligen Vorsteuer).

VI. Stellenübersicht

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022
	Tariflich Beschäftigte	Tariflich Beschäftigte	Tariflich Beschäftigte
1	2	3	4
	0,00	0,00	0,00
insgesamt	0	0	0
Auszubildende	0	0	0

VII. Übersicht über die Schulden

Jahr	Stand 1.1. Euro	Kreditmittelherkunft		Tilgung Euro	Stand 31.12. Euro	Bemerkung
		Gemeinde Euro	Kreditmarkt Euro			
1	2	3	4	5	6	7
2015	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	
2016	0,00 EUR	3.756.000,00 EUR	0,00 EUR	75.120,00 EUR	3.680.880,00 EUR	
2017	3.680.880,00 EUR	2.057.000,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	5.621.620,00 EUR	
2018	5.621.620,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	5.505.360,00 EUR	
2019	5.505.360,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	5.389.100,00 EUR	
2020	5.389.100,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	5.272.840,00 EUR	
2021	5.272.840,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	5.156.580,00 EUR	
2022	5.156.580,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	5.040.320,00 EUR	
2023	5.040.320,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	4.924.060,00 EUR	
2024	4.924.060,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	4.807.800,00 EUR	
2025	4.807.800,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	4.691.540,00 EUR	
2026	4.691.540,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	4.575.280,00 EUR	
2027	4.575.280,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	4.459.020,00 EUR	
2028	4.459.020,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	116.260,00 EUR	4.342.760,00 EUR	
Summen		5.813.000,00 EUR	0,00 EUR	1.470.240,00 EUR		

B e r i c h t s a u s z ü g e

über

die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2023

und des Lageberichtes

für das Geschäftsjahr 2023

der

Verler Immobilien- und
Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH

Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht haben wir folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Verler Immobilien- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31.12.2023 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der Gesellschafterversammlung für den Jahresabschluss und Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Die Gesellschafterversammlung ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten

ten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrundeliegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Bilanzaufbau

Aktivseite	31.12.2023		31.12.2022		Veränderungen
	T€	%	T€	%	T€
Sachanlagen	4.934	82,6	5.039	85,5	-105
Langfristig gebundenes Vermögen	4.934	82,6	5.039	85,5	-105
Forderungen an Fremde	0	0,0	28	0,5	-28
Forderungen Stadt	131	2,2	6	0,1	125
Guthaben bei Kreditinstituten	908	15,2	817	13,9	91
Kurzfristig gebundenes Vermögen	1.039	17,4	851	14,5	188
Bilanzsumme	5.973	100,0	5.890	100,0	83

Passivseite

Eigenkapital	831	13,9	824	14,0	7
Langfristige Verbindlichkeiten bei der Stadt Verl	5.040	84,4	5.040	85,6	0
Langfristiges Kapital	5.871	98,3	5.864	99,6	7
Kurzfristige Verbindlichkeiten					
- bei Fremden	48	0,8	26	0,4	22
- bei der Stadt Verl	54	0,9	0	0,0	54
Kurzfristiges Kapital	102	1,7	26	0,4	76
Bilanzsumme	5.973	100,0	5.890	100,0	83

Finanzlage

	31.12.2023	31.12.2022	Veränderungen
	T€	T€	T€
Langfristiges Kapital	5.871	5.864	7
Langfristig gebundenes Vermögen	4.934	5.039	-105
Überdeckung an langfristigem Kapital	937	825	112

Nachstehende Übersicht über die Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens im Geschäftsjahr 2023 gibt Aufschluss über die Entwicklung des langfristigen Kapitals:

		T€
Mittelbedarf für:		
Sachanlageinvestitionen	11	
Jahresfehlbetrag	<u>117</u>	128
Mittelherkunft durch:		
Abschreibungen auf Sachanlagen	115	
Kapitalverstärkung	<u>125</u>	240
Veränderungen im langfristigen Bereich 2023		112
Überdeckung zum 31.12.2022		<u>825</u>
Überdeckung zum 31.12.2023		<u>937</u>

Kapitalflussrechnung

In der folgenden Kapitalflussrechnung werden die geschilderten finanzwirtschaftlichen Vorgänge weiter aufgegliedert.

	2023	2022
	T€	T€
1. Periodenergebnis	- 117	- 80
2. ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	115	115
3. ± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	0	1
4. ± sonstige zahlungswirksame Aufwendungen/Erträge	0	0
5. ± Abnahme/Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 97	- 23
6. ± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	76	- 4
7. ± Zinsaufwendungen/Zinserträge	61	62
8. = Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	38	71
9. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 11	0
10. + Erhaltene Zinsen	0	0
11. = Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	- 11	0
13. + Einzahlung aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern des Mutterunternehmens	125	0
14. + Einzahlung aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0
15. - Auszahlung aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	0	- 117
16. + Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0
17. - Gezahlte Zinsen	- 61	- 62
18. = Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	64	- 179
19. Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus 8., 11. und 18.)	91	- 108
20. + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	817	925
21. = Finanzmittelfonds am Ende der Periode	908	817

Ertragslage

	2 0 2 3		2 0 2 2		Ergebnis- verände- rungen
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	174	99,4	192	99,0	-18
sonstige betriebliche Erträge	1	0,6	2	1,0	-1
	175	100,0	194	100,0	-19
Materialaufwand					
- Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	26	14,9	21	10,8	-5
- Aufwendungen für bezogene Leistungen	41	23,4	37	19,1	-4
Abschreibungen	115	65,7	115	59,3	0
sonstige betriebliche Aufwendungen	45	25,7	35	18,0	-10
	-52	-29,7	-14	- 7,2	-38
Finanzergebnis	-61	-34,9	-62	-32,0	1
Ergebnis nach Steuern	-113	-64,6	-76	-39,2	-37
Sonstige Steuern	4	2,3	4	2,1	0
Jahresfehlbetrag	-117	-66,9	-80	-41,3	-37

Bilanz zum 31. Dezember 2023

Aktivseite		Passivseite				
	€	31.12.2023	31.12.2022	€	31.12.2023	31.12.2022
		€	T€		€	T€
A. <u>Eigenkapital</u>						
I. <u>Sachanlagen</u>				I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	25.000,00	25
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		4.934.373,00	5.039	II. <u>Kapitalrücklage</u>	1.556.196,19	1.431
				III. <u>Verlustvortrag</u>	-632.890,09	-552
				IV. <u>Jahresfehlbetrag</u>	-116.916,59	-80
B. <u>Umlaufvermögen</u>						
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>						
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00		11	B. <u>Rückstellungen</u>		
2. Forderungen an die Stadt Verl	130.452,35		6	Sonstige Rückstellungen	12.000,00	12
3. Sonstige Vermögensgegenstände	85,13	130.537,48	17			
II. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>		907.798,42	817	C. <u>Verbindlichkeiten</u>		
				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.914,77	3
				2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Verl	5.093.938,31	5.040
				3. Sonstige Verbindlichkeiten	21.466,31	11
				- davon aus Steuern € 0,00		
				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 0,00		
					5.129.319,39	
				D. <u>Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</u>	0,00	0
		5.972.708,90	5.890		5.972.708,90	5.890

Verler Immobilien- und
Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH

Anlage 2

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr
vom 01.01. bis 31.12.2023**

	€	<u>Vorjahr</u> T€
1. Umsatzerlöse	173.873,58	192
2. sonstige betriebliche Erträge	<u>771,85</u>	<u>2</u>
	174.645,43	194
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	26.649,92	21
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>40.683,06</u>	<u>37</u>
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	115.131,19	115
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>44.616,11</u>	<u>35</u>
	-52.434,85	-14
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>60.573,77</u>	<u>62</u>
7. Ergebnis nach Steuern	-113.008,62	-76
8. Sonstige Steuern	<u>3.907,97</u>	<u>4</u>
9. Jahresfehlbetrag	<u><u>-116.916,59</u></u>	<u><u>-80</u></u>



Wirtschaftsplan 2025

Stadtwerk Verl GmbH

Allgemeine Erläuterungen

Die Stadtwerk Verl GmbH ist ein kommunales Versorgungsunternehmen mit den Sparten Strom- und Gasversorgung.

Die Gesellschaft wurde am 14. Mai 2013 von den Gesellschaftern Stadt Verl (51,0 %) und Gemeindewerke Steinhagen GmbH (49,0 %) gegründet. Mit Wirkung zum 01.01.2017 hat der Gesellschafter Stadt Verl seinen Geschäftsanteil auf 74,9 % erhöht. Der Geschäftsanteil der Gemeindewerke Steinhagen GmbH reduziert sich somit zum 01.01.2017 auf 25,1 %.

Die Gesellschaft wurde am 13. Juli 2013 in das Handelsregister des Amtsgerichtes Gütersloh unter HRB 9457 eingetragen. Geschäftsführer sind Herr Stefan Lütgemeier und Herr Dennis Banze. Das Stammkapital beträgt 100.000 €.

Am 8. Juli 2013 hat die Gesellschaft den Vertrieb von Strom und Gas mit Hilfe eines Agenturmodells aufgenommen. Dabei verkauft die Gemeindewerke Steinhagen GmbH Strom- und Erdgasmengen an Kunden in der Stadt Verl und die Stadtwerk Verl GmbH erhält eine Provision.

Die Vorbereitungen zum Aufbau eines eigenständigen Vertriebes durch die Stadtwerk Verl GmbH begannen im Geschäftsjahr 2017. Die Stadtwerk Verl GmbH tritt ab 2018 als selbstständiger Energielieferant auf. Die Belieferung mit Strom und Erdgas erfolgt auf eigenen Namen und eigene Rechnung.

Zum 01. Januar 2016 wurde das Gasnetz von der RWE AG erworben. Die Stadtwerk Verl GmbH nimmt die Rolle des Gasnetzbetreibers ein. Im nächsten Schritt erfolgte zum 01. Januar 2017 der Erwerb des Stromnetzes von der heutigen Westenergie AG (zum Zeitpunkt der Gründung firmierend unter innogy Netze Deutschland GmbH; später innogy Westenergie GmbH). Es wurde die Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG gegründet, in welche das Stromnetz eingebracht wurde. An dieser Gesellschaft halten die Stadtwerk Verl GmbH 74,9 % und die Westenergie AG 25,1 % der Geschäftsanteile. Geschäftsführer der erforderlichen Komplementärgesellschaft sind Herr Dennis Banze und Herr Thomas Wiedemann. Die Rolle des Netzbetreibers wurde an die Westnetz GmbH übertragen.

Mittlerweile verantwortet die Stadtwerk Verl GmbH auch die Wasser- und Fernwärmeversorgung. Dazu wurden vorzeitig, vor Ablauf des bestehenden Konzessionsvertrags, mit der VGW gemeinsame Wasserversorgungsgesellschaften – getrennt nach Förderung einerseits und für Verteilung andererseits – gegründet.

Die Aufgabenteilung erfolgt so, dass die Stadtwerk Verl GmbH die kaufmännische und die VGW die technische Betriebsführung für die oben genannten Gesellschaften übernimmt. Die Stadtwerk Verl GmbH ist gesellschaftsrechtlich an den neuen Gesellschaften nicht beteiligt, sondern lediglich als Dienstleister tätig.

Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan besteht aus einem Erfolgsplan, dem Investitionsplan, einer Stellenübersicht und einem fünfjährigen Finanzplan. Der Wirtschaftsplan wird von den Geschäftsführern erstellt und im Aufsichtsrat beraten. Die Feststellung des Wirtschaftsplanes erfolgt in der Gesellschafterversammlung.

Der Jahresabschluss einschließlich Lagebericht wird von der WRG Audit GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Kahlertstraße 4, 33330 Gütersloh, geprüft. Das Ergebnis wird in einem Prüfungsbericht dokumentiert, der auch den Bestätigungsvermerk beinhaltet.

Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan der Stadtwerk Verl GmbH für das Wirtschaftsjahr 2025

1. Erfolgsplan

Die Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2024 schließt

mit Erträgen von	15.065 T€	ab.

Der Aufwand beträgt	14.567 T€.

Somit schließt die GuV voraussichtlich mit einem Gewinn von	498 T€	ab.

2. Investitionsplan

Der Investitionsplan enthält die Kosten für Investitionen in das Erdgasnetz, für die Tilgung langfristiger Darlehen sowie geplante Investitionen in Finanzanlagen.

Die geplante Gewinnausschüttung (für 2024 in 2025) beträgt 549 T€.

3. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht enthält die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen. Zum Vergleich werden die Zahlen der im Wirtschaftsjahr 2024 vorgesehenen Stellen angegeben.

4. Finanzplan

Der fünfjährige Finanzplan weist die geplanten Einnahmen und Ausgaben der Jahre 2025 - 2029 aus. Es ist jedoch darauf hinzuweisen, dass es sich hierbei bezogen auf

die Jahre 2026 - 2029 um Zahlen mit Schätzungsunsicherheiten handelt. Die Zahlen verstehen sich daher als „Merkposten“.

5. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Erfolgsplan 2025

	2025 Plan Gesamt	2024 Plan Gesamt
	€	€
Umsatzerlöse	14.148.090	13.855.320
Sonstige betriebliche Erträge	434.700	268.500
Materialaufwand	12.412.660	12.630.320
Personalaufwand	558.101	468.000
Abschreibungen	367.300	342.400
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.153.296	420.400
Finanzergebnis	408.200	393.900
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	499.633	656.600
Ertragsteuern	0	107.200
Ergebnis nach Steuern	499.633	549.400
Sonstige Steuern	1.300	600
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	498.333	548.800

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Umsatzerlöse

1. Umsatzerlöse Gasnetz

Der in den Umsatzerlösen enthaltene Betrag entspricht der für das Jahr 2025 angepassten und genehmigten Erlösobergrenze zuzüglich der Erlöse aus der Auflösung von Baukostenzuschüssen. Des Weiteren sind hier Erlöse hinsichtlich der Marktraumumstellung in Höhe von 572 T€ enthalten. Diese korrespondieren mit einem betragsgleichen Aufwand (siehe Sonstige betriebliche Aufwendungen).

2. Konzessionsabgabe

Die Konzessionsabgabe ergibt sich aus der Multiplikation der angenommenen Verbrauchsmengen des Jahres 2025 mit dem jeweiligen KA-Satz für eine Gemeinde über 25.000 bis 100.000 Einwohner (72 T€).

3. Umsatzerlöse Handel

Die Umsatzerlöse in den Handelssparten resultieren aus den Planabsatzmengen bezogen auf das Geschäftsjahr 2025 für die Sparten Strom und Erdgas, vermindert um die Strom- und die Erdgassteuer.

4. Erlöse aus der Betriebsführung für die Stromnetz KG

Diese Erlöse resultieren aus Verträgen für die kaufmännische Betriebsführung, die die Stadtwerk Verl GmbH für die Stromnetz KG leistet.

5. Erlöse aus der Betriebsführung Wasser

Hier sind die Erlöse aus den Verträgen für die kaufmännische Betriebsführung enthalten, die die Stadtwerk Verl GmbH für die Wasserversorgung Verl GmbH & Co. KG und die Wasserversorgung Verl Verwaltung GmbH sowie für die Wasserwerk Mühlgrund GmbH & Co. KG und die Wasserwerk Mühlgrund Verwaltung GmbH leistet.

6. Erlöse aus der Betriebsführung Fernwärme

Unter diesen Punkt fallen die Erlöse aus den kaufmännischen und technischen Betriebsführungsverträgen, die die Stadtwerk Verl GmbH für die Fernwärmeversorgung der Stadt Verl erbringt. Im Bereich Fernwärme sind ebenfalls Erträge aus dem Projekt „Kommunale Wärmeplanung“ (100 T€) enthalten. Diese korrespondieren mit einem Aufwand hinsichtlich des Projekts in Höhe von 95 T€ (siehe sonstiger betrieblicher Aufwand).

Sonstige betriebliche Erträge

Maßgebliche Einflussgrößen hier sind die Auflösungserträge hinsichtlich der Drohverlustrückstellungen im Stromhandel (154 T€) und im Gashandel (261 T€). Dies hat Auswirkungen auf die Berechnung der Ertragsteuern des Gesamtunternehmens (siehe Ertragsteuern).

Materialaufwand

Im Materialaufwand sind neben den Kosten des vorgelagerten Gasnetzes, die intern zu zahlenden Netzentgelte Gas, die Kosten für die Strom- und Gasbeschaffung, die Beschaffungsnebenkosten sowie die Kosten für die Gasnetzunterhaltung enthalten. Des Weiteren finden sich hier die Kosten für die Betriebsführungen und für bezogene Leistungen wieder.

Personalaufwand

Diese Position beinhaltet die für 2025 prognostizierten Personalkosten für den Geschäftsführer, die eingestellten kaufmännischen Mitarbeiterinnen und die eingestellten technischen Mitarbeiter im Bereich Fernwärme (inklusive geringfügig Beschäftigte). Die Personalkosten im Bereich Fernwärme werden gemäß Vertrag mit der Stadt Verl zuzüglich eines Gemeinkostenaufschlages von 15 % an die Stadt Verl weiterberechnet.

Abschreibungen

Die dargestellten Abschreibungsbeträge betreffen neben dem Gasnetz in geringem Maße auch den Handelsbereich.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hier ist unter anderem die Konzessionsabgabe in gleicher Höhe wie in den Umsatzerlösen enthalten (72 T€). Des Weiteren finden sich hier die Kosten für das Projekt „Kommunale Wärmeplanung“ in Höhe von 95 T€) und für die Marktraumumstellung in Höhe von 572 T€ wieder (siehe Umsatzerlöse Gasnetz).

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis ergibt sich im Wesentlichen aus dem Beteiligungsertrag der Stadtwerk Verl Stromnetz GmbH & Co.KG des jeweiligen Vorjahres.

Ertragsteuern

Für das Jahr 2025 sind keine Ertragsteuern geplant. Die steuerliche Nichtanerkennung der Auflösungen der Drohverluste in den Sparten Stromhandel (154 T€) und Gashandel (261 T€) hat insgesamt zur Folge, dass steuerliche Verluste in den Folgejahren genutzt werden können.

Investitionsplan

Bezeichnung der Ausgaben		Einzelposten T€	Zw.-Summe T€	Gesamt T€
I.	Gasversorgung			
1.	Gebäude	50		
2.	Verteilungsanlagen	860	910	
II.	Stromversorgung			
1.	E-Ladesäulen	85		
2.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2	87	
III.	kfm. Betriebsführung Wasser			
1.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1	1	
IV.	kfm. Betriebsführung Fernwärme			
1.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7	7	
V.	Finanzanlagen	50	50	
VI	Tilgungsdienst			
1.	Tilgung langfristiger Darlehen	86	86	
VII.	Ergebnisverwendung	549	549	1.690

Erläuterungen zum Investitionsplan

Die Ergebnisverwendung (549 T€) repräsentiert die geplante thesaurierte Gewinnausschüttung für das Geschäftsjahr 2024 im Jahr 2025.

Bezeichnung der Ausgaben	Einzelposten T€	Zw.-Summe T€	Gesamt T€
I. Gasversorgung			
1. Gebäude	50	50	
2. Verteilungsanlagen			
A) Netzausbau und -verstärkung	600		
B) Hausanschlüsse	80		
C) Druckregelstation	130		
D) Zähler- und Messwesen	50	860	910
II. Stromversorgung			
1. Stromtankstellen	85	85	
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung			
A) sonstige BGA	2	2	87
III. kfm. Betriebsführung Wasser			
A) IT-Systeme	1	1	1
IV. kfm. Betriebsführung Fernwärme			
A) IT-Systeme	7	7	7
V. Finanzanlagen (Beteiligung/Ausleihung)	50	50	50
VI. Tilgungsdienst			
1. Planmäßige Tilgung	86	86	86
VII. Ergebnisverwendung	549	549	549
Summe Ausgaben			1.690

Stellenübersicht

	Plan 2025 Anzahl	Ist 2024 Anzahl
Geschäftsführer	2	2
kfm. Mitarbeiterinnen	3	2
techn. Mitarbeiter	2	2
Gesamt	7	6

Finanzplanung für die Geschäftsjahre 2025 - 2029

	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€	2029 T€
Bezeichnung der Einnahmen					
I. Darlehensaufnahme	756	492	639	617	614
II. Abschreibungen	368	378	391	401	414
III. Zugehende Ertragszuschüsse	80	80	80	80	80
IV. Erlöse aus Netz- und HA-Beiträgen	-92	-96	-100	-104	-105
V. Tilgung gewährte Ausleihung	80	80	80	80	80
VI. Planergebnis	498	654	654	670	677
Summe Einnahmen	1.690	1.588	1.744	1.744	1.760
Bezeichnung der Ausgaben					
I. Investitionen Gasnetz	910	1.000	1.000	1.000	1.000
II. Investitionen Stromhandel	85	0	0	0	0
III. Betriebs- und Geschäftsausstattung	10	4	4	4	4
IV. Finanzanlagen	50	0	0	0	0
V. Tilgung langfristiger Darlehen	86	86	86	86	86
VI. Ergebnisverwendung	549	498	654	654	670
Summe Ausgaben	1.690	1.588	1.744	1.744	1.760

Verl, 11.12.2024

gez. Stefan Lütgemeier

Geschäftsführer

gez. Dennis Banze

Geschäftsführer

Stadtwerk Verl GmbH

Verl

Auszüge aus der

Abschlussprüfung zum 31. Dezember 2023

Mandant: 44489/23

Stadtwerk Verl GmbH
Bilanz zum 31. Dezember 2023

	31.12.2023 €	31.12.2023 T€	31.12.2022 T€		31.12.2023 €	31.12.2022 T€
AKTIVA				PASSIVA		
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital	100.000,00	100
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				II. Kapitalrücklage	11.452.747,54	11.453
II. Sachanlagen				III. Gewinnvortrag	1.543.302,74	1.029
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	741.882,51		581	IV. Jahresüberschuss	720.516,23	514
2. Gewinnungs-, Bezugs- und Verteilungsanlagen	7.821.794,49		7.589		<u>13.816.566,51</u>	<u>13.096</u>
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	110.781,95		77	B. Empfangene Ertragszuschüsse	672.266,73	667
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00		0	C. Rückstellungen		
III. Finanzanlagen		8.674.459,05	8.247	1. Steuerrückstellungen	51.729,67	0
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	5.862.049,59		5.862	2. sonstige Rückstellungen	<u>1.377.672,00</u>	<u>791</u>
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	4.200.000,00		3.160	D. Verbindlichkeiten		
3. Beteiligungen	459.775,00		460	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.885.670,00	1.971
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	740.000,00		840	2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.564,96	46
		11.261.824,59	10.322	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	490.890,35	372
		<u>19.988.943,53</u>	<u>18.661</u>	4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	4.103.198,89	2.923
				5. Sonstige Verbindlichkeiten	2.021.951,70	2.292
				- davon aus Steuern: 65.345,40 €; Vorjahr: 107.705,07 €		
				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 1.069,17 €		
				Vorjahr: 27,30 €		
B. Umlaufvermögen		208.086,19	163	E. Rechnungsabgrenzungsposten	8.503.275,90	7.604
I. Vorräte						
fertige Erzeugnisse und Waren					5.346,64	4
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.214.280,18	920	920			
2. Forderungen gegenüber Gesellschaftern	298.268,12	229	229			
3. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	31	31			
4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	176.719,03	5	5			
5. Sonstige Vermögensgegenstände	119.903,43	432	1.617			
		1.809.170,76				
		2.412.771,86	1.716			
		<u>4.430.028,81</u>	<u>3.496</u>			
		7.885,11	5			
		<u>24.426.857,45</u>	<u>22.162</u>			
C. Rechnungsabgrenzungsposten					<u>24.426.857,45</u>	<u>22.162</u>

Stadtwerk Verl GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr
vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023

	2023 €	2022 T€
1. Umsatzerlöse abzüglich Strom- und Energiesteuer	14.226.420,75 <u>-681.191,09</u> 13.545.229,66	10.996 <u>-673</u> 10.323
2. sonstige betriebliche Erträge	75.855,14	36
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	11.085.851,52	8.126
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.073.071,85</u>	<u>1.002</u>
	12.158.923,37	9.128
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	304.884,40	195
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>78.452,37</u>	<u>48</u>
	383.336,77	243
- davon für Altersversorgung: € 18.951,48 Vorjahr (€ 13.022,28)		
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	341.873,73	327
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	391.211,64	380
7. Erträge aus Beteiligungen	568.530,01	388
- davon aus verbundenen Unternehmen: € 391.810,98 Vorjahr (€ 387.830,28)		
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	88.051,17	54
- davon aus verbundenen Unternehmen: € 44.544,00 Vorjahr (€ 31.356,00)		
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: € 18.852,00 (Vorjahr € 1.377,00)		
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	63.557,07	55
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: € 0,00 (Vorjahr € 0,00)		
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	219.221,49	143
11. Ergebnis nach Steuern	719.541,91	525
12. Sonstige Steuern	-974,32	11
13. Jahresüberschuss	<u><u>720.516,23</u></u>	<u><u>514</u></u>

Anhang 2023

I. Allgemeines

Die Stadtwerk Verl GmbH mit Sitz in Verl, ist eingetragen im Handelsregister Abteilung B Nr. 9457 beim Amtsgericht Gütersloh.

1. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Jahresabschluss und Lagebericht wurden nach den für große Kapitalgesellschaften maßgeblichen Vorschriften des Handelsgesetzbuches und des GmbH-Gesetzes aufgestellt. Die Gliederung der Bilanz gemäß § 266 HGB wird um die Posten

- Gewinnungs-, Bezugs- und Verteilungsanlagen
- Forderungen gegenüber Gesellschaftern
- Empfangene Ertragszuschüsse
- Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern

ergänzt.

Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung lt. § 275 HGB wird um den Posten

- Strom- und Energiesteuer

erweitert.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist entsprechend dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt worden. Soweit Berichtspflichten wahlweise in der Bilanz bzw. der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang erfüllt werden können, wurden die Angaben in den Anhang übernommen.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung von immateriellen Vermögensgegenständen und der Sachanlagen erfolgt zu Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen. Die Nutzungsdauern für Zugänge im Gasleitungsnetz ab 2021 wurden von 55 Jahren auf 30 Jahre verkürzt. Da der Energieträger Gas durch klimafreundlichere Energieträger ersetzt werden soll, sind die langen Nutzungsdauern der Gasnetzentgeltverordnung (GasNEV) nicht mehr sachgerecht. Die Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten angesetzt.

Der Ausweis des Vorratsvermögens erfolgt zu Anschaffungskosten.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos bilanziert.

Guthaben bei Kreditinstituten und der Kassenbestand sind zum Nominalwert angesetzt.

Ausgaben, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen, sind in einem aktiven Rechnungsabgrenzungsposten eingestellt worden.

Die Baukostenzuschüsse und Hausanschlussbeiträge werden einheitlich unter dem Posten Empfangene Ertragszuschüsse ausgewiesen und einheitlich erfolgswirksam auf 20 Jahre linear aufgelöst.

Die Rückstellungen enthalten alle vorhersehbaren Risiken, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind und wurden mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag passiviert. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr, sind mit dem von der Bundesbank veröffentlichten durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen 7 Geschäftsjahre abgezinst worden.

Verbindlichkeiten werden mit dem jeweiligen Erfüllungsbetrag angesetzt.

Einnahmen, die Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen, sind in einem passiven Rechnungsabgrenzungsposten eingestellt worden.

II. Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist dem als Anlage beigefügten Anlagenpiegel zu entnehmen.

Im Finanzanlagevermögen wird der Kommanditanteil an der Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG mit Sitz in Verl unter der Position Anteile an verbundenen Unternehmen ausgewiesen. Die Beteiligungsquote beträgt 74,9 %. Das Kommanditkapital wird mit 1.000.000 € ausgewiesen. Für das Jahr 2023 weist der geprüfte Jahresabschluss 2023 einen Jahresüberschuss von 586 T€ aus.

Des Weiteren hält die Gesellschaft einen Kommanditanteil an der Bielefeld-Gütersloh Wind GmbH & Co. KG mit Sitz in Bielefeld. Die Beteiligungsquote beträgt 10 %. Das Kommanditkapital beträgt 3.000.000 €. Der geprüfte Jahresabschluss 2023 weist einen Jahresüberschuss von 150 T€ aus.

Darlehensforderungen bestehen gegenüber der Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG mit 4.200 T€ und gegenüber der Bielefeld-Gütersloh Wind GmbH & Co. KG mit 740 T€.

Umlaufvermögen

Fertige Erzeugnisse und Waren

Es werden CO²-Zertifikate i. S. d. Bundesemissionshandelsgesetzes (BEHG), die im abgelaufenen Geschäftsjahr für die in Verkehr gebrachten Gasmengen 2023 erworben wurden, ausgewiesen. Die Zertifikate sind per 30.09.2024 an die Deutsche Emissionshandelsstelle (DeHSt) zu liefern.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen enthalten im Wesentlichen Ansprüche aus Strom- und Gaslieferungen, Gasnetznutzungsentgelten und aus für Anschlussnehmer gebauten Gashausanschlüssen. Darüber hinaus sind auch Forderungen aus Wasser- und Wärmelieferungen, die im Namen und für Rechnung der Wasserversorgung Verl GmbH & Co. KG, Verl und der Stadt Verl abgerechnet und vereinnahmt werden, in dieser Position enthalten. Nicht werthaltige Forderungen wurden abgewertet.

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

Forderungen gegenüber Gesellschaftern

Es handelt sich im Wesentlichen um Forderungen aus dem Verrechnungskonto für die an den Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl weitergeleiteten Entgelte aus Fernwärmelieferungen. Die Forderungen gehören zu den sonstigen Vermögensgegenständen. Des Weiteren wird eine Forderung für das Dienstleistungsentgelt, welches die Abrechnung und den Einzug der vom Versorgungs- und Bäderbetrieb Verl erbrachten Fernwärmelieferungen zum Gegenstand hat, ausgewiesen. Diese Forderung gehört zu den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.

Die Forderungen sind unter anderem mit kurzfristigen Verbindlichkeiten aus Stromlieferungen (Überzahlungen), Konzessionsabgaben für das Gasnetz und Zinsverbindlichkeiten aus einem Gesellschafterdarlehen, die den sonstigen Verbindlichkeiten zuzuordnen sind, verrechnet.

Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Die Position beinhaltet die Gewinnanteile für das Jahr 2022 an der Beteiligung Bielefeld-Gütersloh Wind GmbH & Co. KG, Verl und gehört auch zu den sonstigen Vermögensgegenständen.

Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände bestehen aus Rückforderungsansprüchen gegen den Bund aus entsprechend überzahlten Ausgleichszahlungen der Preisbremse, aus Erstattungen der Lohnfortzahlungen und aus debitorischen Kreditoren.

Darüber hinaus sind Steuerforderungen aus Energie- und Ertragsteuern enthalten.

Eigenkapital

Gezeichnetes Kapital

Das gezeichnete Kapital beträgt gem. § 4 des Gesellschaftervertrages 100.000 €.

Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage besteht aus diversen Einlagen der Gesellschafter, die zur Finanzierung des Gasnetzerwerbs und der Investitionen im Finanzanlagevermögen geleistet wurden.

Empfangene Ertragszuschüsse

Die empfangenen Ertragszuschüsse werden erfolgswirksam linear über 20 Jahre aufgelöst.

Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen

Mit der Bildung der sonstigen Rückstellungen werden alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen gedeckt. Sie enthalten Verpflichtungen aus dem Regulierungskonto für das Gasnetz, für Risiken aus dem Strom- und Gaseinkauf, aus Mehr-/Mindermengenabrechnungen, aus der Beschaffung von CO²-Zertifikaten, noch ausstehenden Netznutzungsrechnungen für Lieferungen in fremde Stromnetze und für die Prüfung und Veröffentlichung des Jahresabschlusses sowie die Erstellung der Steuererklärungen.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Das Darlehen dient der Finanzierung der Gasnetzübernahme aus dem Jahr 2016.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Es handelt sich im Wesentlichen um Verpflichtungen aus der Netznutzung des vorgelagerten Netzbetreibers und Gasbezugsrechnungen.

Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern

Die Verbindlichkeiten betreffen unter anderem ein Gesellschafterdarlehen, das zu den sonstigen Verbindlichkeiten gehört.

Des Weiteren sind Verbindlichkeiten aus Strombezügen, Betriebsführungsentgelten und Baukosten für das Gasnetz ausgewiesen, die zu den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gehören.

Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten enthalten überwiegend überzahlte Debitoren aus Strom- und Gaslieferungen wie auch überzahlte Debitoren aus Gasnetzentgelten. Des Weiteren sind Steuernachzahlungen für Strom-, Ertrags-, Umsatz- und Lohnsteuer enthalten.

Zudem sind noch weiterzuleitende im Namen und für Rechnung der Wasserversorgung Verl GmbH & Co. KG vereinnahmte Wasserentgelte als sonstige Verbindlichkeit ausgewiesen.

Verbindlichkeitspiegel

Die Verbindlichkeiten haben folgende Restlaufzeiten:

	Gesamt- betrag T€	davon mit einer Restlaufzeit von		
		bis zu 1 Jahr T€	über 1 Jahr T€	über 5 Jahre T€
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.886	86	1.800	1.457
<i>Vorjahr</i>	1.971	86	1.886	1.543
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1	1	0	0
<i>Vorjahr</i>	46	46	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	491	491	0	0
<i>Vorjahr</i>	372	372	0	0
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	4.103	267	3.836	2.636
<i>Vorjahr</i>	2.923	712	1.200	1.050
5. Sonstige Verbindlichkeiten	2.022	2.022	0	0
<i>Vorjahr</i>	2.292	2.292	0	0
	8.503	4.083	8.722	6.686
<i>Vorjahr</i>	7.604	3.508	3.086	2.593

III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	2023	2022
	T€	T€
1. Gasnetz	2.110	2.686
2. Stromvertrieb	6.602	5.368
3. Gasvertrieb	4.979	2.581
4. Betriebsführung Stromnetz, Wasser- und Fernwärmeversor- gung	535	361
	14.226	10.996

2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge bestehen aus Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen, Mahngebühren und Skontoerträgen.

3. Materialaufwand

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren enthalten im Wesentlichen Strom- und Gasbezugskosten, vorgelagerte Netzkosten und Aufwendungen für die technische und kaufmännische Betriebsführung.

4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

Die Anlagengüter werden einheitlich nach der linearen Methode abgeschrieben.

5. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten u. a. Konzessionsabgaben, Aufwendungen für Personalgestellung, Werbeaufwendungen, Versicherungsbeiträge, EDV-Kosten, Jahresabschluss- und Beratungskosten sowie Kosten der allgemeinen Verwaltung.

6. Erträge aus Beteiligungen

Die Beteiligungserträge betreffen die Ausschüttung des Gewinns 2022 der Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG (392 T€ / Vorjahr 388 T€) und Bielefeld-Gütersloh Wind GmbH & Co. KG (176 T€ / Vorjahr 0 T€).

7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Die Zinserträge resultieren im Wesentlichen aus den Darlehensgewährungen an die Bielefeld-Gütersloh Wind GmbH & Co. KG (20 T€ / Vorjahr 22 T€) und an die Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG (45 T€ / Vorjahr 31 T€). Des Weiteren sind Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen erfasst (19 T€ / Vorjahr 1,4 T€).

8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen sind durch das langfristige Investitionsdarlehen (24 T€ / Vorjahr 26 T€) und die Zinsen auf das Gesellschafterdarlehen (39 T€ / Vorjahr 30 T€) verursacht.

9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Die Ertragsteuern umfassen die sich ergebende Steuerbelastung für das abgelaufene Geschäftsjahr und Steuererstattungen aus Vorjahren. Sie enthalten 136 T€ Körperschaftsteuer, 7 T€ Solidaritätszuschlag und 75 T€ Gewerbesteuer sowie 1 T€ Kapitalertragsteuer.

10. Angaben zur Belegschaft

Im Berichtsjahr waren durchschnittlich 6 Arbeitnehmer (Vorjahr 1,77) beschäftigt.

11. Angaben zum Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat besteht aus folgenden Mitgliedern, die die nachfolgend aufgeführten Vergütungen erhalten haben:

Aufsichtsratsvorsitzender:

Michael Esken, Bürgermeister Stadt Verl (bis 01/2024)

Stellvertretende/r Aufsichtsratsvorsitzende/r:

Sarah Süß, Bürgermeisterin Gemeinde Steinhagen

Roland Albersmann, Industriekaufmann	400 €
Dieter Borchers, im Ruhestand	400 €
Detlef Gohr, Geschäftsführer der Fraktion der Grünen im Kreistag,	400 €
Matthias Humpert, Industriekaufmann	400 €
Luka Junkern, Lehramtsreferendar	400 €
Dirk Lehmann, staatlich geprüfter Maschinentechniker	400 €
Daniel Maasjosthusmann, Verwaltungsangestellter	400 €
Gabriele Nitsch, selbständige Diplom-Kauffrau	400 €
Robin Rieksneuwöhner, Bankkaufmann	400 €
Johannes Wilke, Oberstudienrat im Ruhestand	400 €

Der Aufsichtsratsvorsitzende und seine Stellvertreterin erhalten keine Vergütung für ihre Aufsichtsrats Tätigkeit.

12. Angaben zur Geschäftsführung

Im Geschäftsjahr 2023 waren Herr Stefan Lütgemeier, Steinhagen, und Herr Dennis Banze, Gütersloh, zu Geschäftsführern bestellt. Die Gesamtbezüge von Herrn Banze betrugen im abgelaufenen Geschäftsjahr 104 T€. Herr Lütgemeier stand hingegen in keinem arbeitsrechtlichen Beschäftigungsverhältnis zur Stadtwerk Verl GmbH. Er erhielt deshalb keine Arbeitsentgelte.

13. Aufwendungen für Prüfungs- und Beratungsleistungen des Abschlussprüfers

Für den Abschlussprüfer, ETL WRG GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, sind in der Gewinn- und Verlustrechnung folgende Aufwendungen erfasst:

Abschlussprüfung	34 T€
Andere Bestätigungsleistungen	5 T€
Sonstige Leistungen	3 T€

14. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Aus Betriebsführungsverträgen zur technischen und kaufmännischen Betriebsführung, aus bis zum Bilanzstichtag kontrahierten Strom- und Gasbezugsverträgen und aus noch zu gewährenden Gesellschafterdarlehen, ergeben sich für die Jahre 2024 bis 2026 finanzielle Verpflichtungen von insgesamt 10,8 Mio. €.

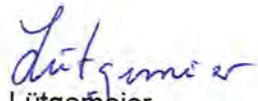
15. Nachtragsbericht

Trotz der weiterhin anhaltenden kriegerischen Auseinandersetzung zwischen Russland und der Ukraine konnte die Gasversorgung in Deutschland gewährleistet werden. Die größten importierten Mengen wurden aus Norwegen, den Niederlanden und Belgien bezogen. Vor allem die milden Temperaturen wirkten sich im Vergleich zu den Vorjahren verbrauchsmindernd aus. Zusätzlich haben sich die Gaspreise im Jahr 2023 und 2024 nach unten korrigiert. Aufgrund unserer mittelfristigen Beschaffungsstrategie kann jedoch der gesunkene Bezugspreis nicht kurzfristig weitergereicht werden. Gerade die Vielzahl von Discountanbietern in dem Strom- und Gasmarkt mit einer kurzfristigen Beschaffungsstrategie stellen unsere Unternehmung vor große Herausforderungen. Aus diesem Grund haben wir auch im Jahresabschluss 2023 entsprechende Drohverlustrückstellungen zur Risikovor-sorge gebildet.

16. Vorschlag zur Gewinnverwendung

Es wird vorgeschlagen, den Jahresüberschuss in Höhe von 721 T€ an die Gesellschafter auszuschütten.

Verl, den 29. November 2024
Stadtwerk Verl GmbH


Lütgenpieper
Geschäftsführer


Banze
Geschäftsführer

Stadtwerk Verl GmbH
Anlagenpiegel zum 31. Dezember 2023

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwert	
	Anfangsbestand 01.01.2023	Zugänge 2023	Umbuchungen 2023	Abgänge 2023	Endbestand 31.12.2023	Anfangsbestand 01.01.2023	Zugänge 2023	Abgänge 2023	Endbestand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten										
224.535,82	0,00	0,00	0,00	0,00	224.535,82	132.978,27	38.897,66	0,00	171.875,93	91.557,55
224.535,82	0,00	0,00	0,00	0,00	224.535,82	132.978,27	38.897,66	0,00	171.875,93	91.557,55
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Baulen einschließlich der Baulen auf fremden Grundstücken	803.724,59	167.575,74	0,00	0,00	771.300,33	22.287,13	7.130,59	0,00	29.417,72	581.437,46
2. Gewinnungs-, Bezugs- und Verteilungsanlagen	9.189.269,98	514.865,02	0,00	9,00	9.704.126,00	1.600.512,60	281.818,91	0,00	1.882.331,51	7.588.757,38
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	108.937,09	48.082,94	0,00	0,00	157.030,03	32.221,51	14.026,57	0,00	46.248,08	76.715,58
	9.901.931,66	730.533,70	0,00	9,00	10.632.456,36	1.655.021,24	302.976,07	0,00	1.957.997,31	8.246.910,42
III. Finanzanlagen										
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	5.862.049,59	0,00	0,00	0,00	5.862.049,59	0,00	0,00	0,00	0,00	5.862.049,59
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	3.160.000,00	1.040.000,00	0,00	0,00	4.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.160.000,00
3. Beteiligungen	459.775,00	0,00	0,00	0,00	459.775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459.775,00
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungs- verhältnis besteht	840.000,00	0,00	0,00	100.000,00	740.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840.000,00
	10.321.824,59	1.040.000,00	0,00	100.000,00	11.261.824,59	0,00	0,00	0,00	0,00	10.321.824,59
Summe Anlagevermögen	20.448.292,07	1.770.533,70	0,00	100.009,00	22.118.816,77	1.787.999,51	341.873,73	0,00	2.129.873,24	18.660.292,56
										19.988.943,53

Anlage zum Anhang

Erläuterungen zu den Tätigkeitsabschlüssen 2023

A. Allgemeine Angaben

Gemäß § 6b Abs. 3 EnWG wurde ein Tätigkeitsabschluss für die Tätigkeit Gasverteilung erstellt.

Grundlage der Tätigkeitsabschlüsse nach § 6b Abs. 3 EnWG ist der nach den gesetzlichen Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellte Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2023. Besonderheiten der Versorgungswirtschaft sind in Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung durch Hinzufügen oder Untergliederung einzelner Posten berücksichtigt.

Das Eigenkapital wird abweichend von der Gliederung i. S. v. § 266 Abs. 3 HGB in einer einzigen Position dargestellt. Es stellt eine Restgröße dar.

Berichtspflichten, die wahlweise in der Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang erfüllt werden können, wurden überwiegend in die Erläuterungen übernommen.

Soweit eine direkte Zuordnung von Konten zu den einzelnen Tätigkeiten nicht möglich war oder mit unververtretbarem Aufwand verbunden gewesen wäre, wurde die Zuordnung durch Schlüsselung der Konten nach § 6b Abs. 3 S. 7 EnWG vorgenommen.

B. Erläuterung der Zuordnungsregeln

Die Bilanzkonten wurden überwiegend durch direkte Zuordnung den einzelnen Tätigkeiten zugeordnet. Eine Schlüsselung im Verhältnis der Sparten-Cash-Flows erfolgte insbesondere bei den Guthaben gegenüber Kreditinstituten.

Grundlage für die Aufstellung der Gewinn- und Verlustrechnung der einzelnen Tätigkeiten bildet im Wesentlichen der Aufbau der Kostenrechnung. Durch die Struktur der getrennten Kostenstellen und Profit-Center für einzelne Tätigkeiten lassen sich Aufwendungen und Erträge hierfür direkt im SAP-System erfassen.

Erträge und Aufwendungen, welche nicht direkt den einzelnen Tätigkeiten zugeordnet werden können, werden durch Umlagen auf die einzelnen Tätigkeiten verteilt. Die nicht direkt zuordenbaren Kosten wurden hierbei aus vereinfachungsgründen jeweils zur Hälfte auf das Gasverteilnetz und auf die anderen Tätigkeiten innerhalb des Strom- und Gassektors verteilt.

C. Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Tätigkeitsbilanz

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von einem Jahr. Die Restlaufzeit der Verbindlichkeiten stellt sich wie folgt dar:

Verbindlichkeiten der Gasverteilung

		Restlaufzeit			
		Gesamtbetrag	bis zu 1 Jahr	über 1 Jahr	über 5 Jahre
		T€	T€	T€	T€
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.886	86	1.800	1.457
	<i>Vorjahr</i>	<i>1.971</i>	<i>86</i>	<i>1.886</i>	<i>1.543</i>
2.	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1	1	0	0
	<i>Vorjahr</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
3.	Verbindlichkeiten aus Liefe- rungen und Leistungen	184	184	0	0
	<i>Vorjahr</i>	<i>155</i>	<i>155</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
4.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	26	26	0	0
	<i>Vorjahr</i>	<i>400</i>	<i>400</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
5.	Sonstige Verbindlichkeiten	843	843	0	0
	<i>Vorjahr</i>	<i>632</i>	<i>632</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Gesamtbetrag		2.939	1.140	1.800	1.457
<i>Vorjahr</i>		<i>3.159</i>	<i>1.274</i>	<i>1.886</i>	<i>1.543</i>

Die sonstigen Rückstellungen können den Sparten überwiegend direkt zugeordnet werden.

Anlage 1d | Seite 3

Stadtwerk Verl GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung
der Gasverteilung
vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023

	2023 €	2022 T€
1. Umsatzerlöse	2.965.643,38	3.400
2. sonstige betriebliche Erträge	7.920,41	24
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.603.806,86	2.218
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>635.983,15</u>	<u>607</u>
	2.239.790,01	2.825
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	296.991,92	284
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	172.873,20	178
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: € 13.252,00 (Vorjahr € 77,00)	15.704,59	0
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: € 0,00 (Vorjahr € 0,00)	24.446,98	26
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	82.005,83	27
9. Ergebnis nach Steuern	173.160,44	84
10. Sonstige Steuern	199,54	0
11. Jahresüberschuss	<u>172.960,90</u>	<u>84</u>

Stadtwerk Verl GmbH
Anlagenpiegel der Gasverteilung zum 31. Dezember 2023

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwert	
	Anfangsbestand 01.01.2023	Zugänge 2023	Umbuchungen 2023	Abgänge 2023	Endbestand 31.12.2023	Anfangsbestand 01.01.2023	Zugänge 2023	Abgänge 2023	Endbestand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2022 31.12.2023
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	44.936,85	0,00	0,00	0,00	44.936,85	40.904,66	3.191,35	0,00	44.096,01	4.032,19 840,84
	44.936,85	0,00	0,00	0,00	44.936,85	40.904,66	3.191,35	0,00	44.096,01	4.032,19 840,84
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	503.724,59	167.575,74	0,00	0,00	771.300,33	22.287,13	7.130,59	0,00	29.417,72	581.437,46 741.882,61
2. Gewinnungs-, Bezugs- und Verteilungsanlagen	9.189.269,98	514.865,02	0,00	9,00	9.704.126,00	1.600.512,80	281.818,91	0,00	1.882.331,51	7.588.757,38 7.821.794,49
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.021,44	9.093,48	0,00	0,00	49.114,92	13.145,64	4.851,07	0,00	17.996,71	26.875,80 31.118,21
	9.833.016,01	691.534,24	0,00	9,00	10.524.541,25	1.635.945,37	293.800,57	0,00	1.929.745,94	8.197.070,64 8.594.795,31
	9.833.016,01	691.534,24	0,00	9,00	10.524.541,25	1.635.945,37	293.800,57	0,00	1.929.745,94	8.197.070,64 8.594.795,31
Summe Anlagevermögen	9.877.952,86	691.534,24	0,00	9,00	10.569.478,10	1.676.850,03	296.991,92	0,00	1.973.841,95	8.201.102,83 8.595.636,15
	9.877.952,86	691.534,24	0,00	9,00	10.569.478,10	1.676.850,03	296.991,92	0,00	1.973.841,95	8.201.102,83 8.595.636,15

Lagebericht 2023

Entwicklung des Unternehmens

Rechtsform und Aufgaben

Die Stadtwerk Verl GmbH wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 14.05.2013 gegründet und am 11.07.2013 in das Handelsregister beim Amtsgericht Gütersloh unter der Nummer HRB 9457 eingetragen.

Die Gesellschaft hat die Konzessionen zum Betrieb des Strom- und Gasverteilnetzes im Stadtgebiet der Stadt Verl erhalten. Zum 01.01.2016 wurde das Gasnetz vom bisherigen Konzessionär erworben. Zum 01.01.2017 hat sich die Gesellschaft als Kommanditist an der Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG beteiligt. Die Beteiligungsgesellschaft ist Eigentümerin des Verler Stromnetzes und verpachtet das Netz an die Westenergie AG (vormals: innogy Westenergie GmbH). Neben dem Netzbetrieb hat die Gesellschaft die Erbringung von energieverorgungsnahen Tätigkeiten und Aufgaben in den Bereichen Contracting, Vertrieb von Energie sowie Straßenbeleuchtung zum Gegenstand.

Darüber hinaus betreibt die Gesellschaft seit dem Geschäftsjahr 2018 einen eigenen Strom- und Gasvertrieb.

Ab dem Jahr 2021 wurde außerdem die kaufmännische Betriebsführung der neugegründeten Verler Wasserförder- und Wasserverteilgesellschaften, sowie die Abrechnung der städtischen Fernwärmelieferungen übernommen.

Es sind zwei Geschäftsführer, die zur gemeinschaftlichen Vertretung berechtigt sind, bestellt. Darüber hinaus besteht auch ein zwölf Mitglieder zählender Aufsichtsrat, der die Geschäftsführung berät und überwacht.

Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung

Mit dem Erwerb des Gasnetzes zum 01.01.2016 und der Beteiligung an der Stromnetzgesellschaft Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG zum 01.01.2017 konnte der Gesellschaftszweck im Wesentlichen realisiert werden.

Seit dem Geschäftsjahr 2018 ist zu diesen Aktivitäten der Handel mit Strom und Gas hinzugetreten.

Geschäftliche Entwicklung in 2023

Das Geschäftsjahr 2023 schließt mit einem Gewinn in Höhe von 721 T€ ab. Gegenüber dem Vorjahr ist der Gewinn somit um 207 T€ angestiegen. Insbesondere die Ertragssituation im Gasnetz und Gasvertrieb haben sich preisbedingt und teilweise aus der Mehr-/Mindermengenabrechnung positiv entwickelt. Gegenläufig hat sich der mengenmäßige Verbrauch entwickelt. Es war ein Absatzrückgang um 3,5 Mio. kWh (Gasnetz) und 5,0 Mio. kWh (Gas-Handel) zu verzeichnen. Das Gasnetzergebnis hat sich infolgedessen um 89 T€ und das Ergebnis im Gasvertrieb um 68 T€ verbessert.

Die Erträge aus der Beteiligung an der Stromnetzverpachtungsgesellschaft Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG tragen – wie auch in den Vorjahren – den größten Anteil zum Jahresergebnis mit einem Spartengewinn von 366 T€ (Vorjahr 364 T€) bei.

Vermögens- und Finanzlage

Im Jahr 2023 wurden im Sachanlagevermögen hauptsächlich Investitionen in das Gasverteilnetz mit 692 T€ getätigt. Des Weiteren wurde das Finanzanlagevermögen durch eine Darlehensgewährung an die Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG um weitere 1.040 T€ aufgestockt.

Die Gesamtinvestitionen von 1.771 T€ wurden im Wesentlichen durch eine Gewinnthesaurierung von 514 T€ aus dem Jahresüberschuss 2022, aus Darlehensaufnahmen von 1.586 T€ und aus dem laufenden Cash Flow in Höhe von 988 T€ erbracht.

Dem langfristig gebundenen Anlagevermögen in Höhe von 19.989 T€ stehen langfristige Eigenmittel von 13.817 T€, langfristig zur Verfügung stehende Ertragszuschüsse von 672 T€ und langfristige Bank- und Gesellschafterdarlehen in Höhe von 5.722 T€ fristenkongruent gegenüber.

Die Eigenkapitalquote beträgt 56,6 % (Vorjahr: 59,1 %).

Umsatzentwicklung und Ertragslage

Die Umsatzerlöse sind (abzüglich Strom- und Energiesteuer) um 3.222 T€ auf 13.545 T€ gestiegen. Der Umsatzanstieg resultiert im Wesentlichen aus preisbedingten Effekten im Gasvertrieb mit einer Steigerung von 2.386 T€. Die Absatzmenge ist vor allem aufgrund der milden Temperaturen um 1,5

Mio. kWh gesunken. Trotz dieser Mengenrückgänge sind die Gaserlöse gestiegen, da die Beschaffungskostensteigerungen teilweise an die Gaskunden weitergegeben werden konnten.

Die Erlöse aus Stromlieferungen des Stromvertriebs verzeichnen ebenfalls ein Plus von 1.237 T€. Die Preisentwicklung in 2023 begünstigte im Wesentlichen den Anstieg der Stromerlöse. Dabei war die Absatzmenge in der Stromsparte im Vergleich zum Vorjahr nahezu konstant.

Die Umsatzerlöse im Gasnetz bezogen auf die Gasnetznutzungsentgelte einschließlich innerbetrieblicher Gasnetzentgelte haben sich preisbedingt um 672 T€ erhöht. Im abgelaufenen Geschäftsjahr 2023 wurden 150 Mio. kWh durchgeleitete Gasmengen abgerechnet. Dies ist gegenüber dem Vorjahr mit 154 Mio. kWh Durchleitungsmengen ein leichter Absatzrückgang. Für den Absatzrückgang der Durchleitungsentgelte sind die milde Winterwitterung ursächlich.

Die übernommenen kaufmännischen Dienstleistungen für die städtische Wasser- und Wärmeversorgung erzielten 465 T€ Erlöse (Vorjahr 296 T€). Der weitere Ausbau der Wärmeversorgung der Stadt Verl wirkt sich für die Gesellschaft im Geschäftsjahr 2023 durch die Übernahme von Dienstleistungen im Bereich der Fernwärme positiv aus.

Diesen Erträgen stehen als Hauptaufwandspositionen der Materialaufwand von 12.159 T€ (Vorjahr: 9.128 T€) und Abschreibungen auf das Anlagevermögen von 342 T€ (Vorjahr: 327 T€) sowie sonstige betriebliche Aufwendungen von 391 T€ (Vorjahr: 380 T€) gegenüber.

Der Materialaufwand besteht hauptsächlich aus Energiebezugskosten, vorgelagerten Netzkosten und Kosten für die technische und kaufmännische Betriebsführung des Gasnetzes und der Vertriebsparten. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten unter anderem die Konzessionsabgabe, Beratungskosten, Werbeaufwand und Kosten der allgemeinen Verwaltung.

Die Beteiligungserträge aus den Kommanditanteilen an der Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG haben mit 391 T€ und an der Bielefeld-Gütersloh Wind GmbH & Co. KG mit 176 T€ einen großen Anteil am erfolgreichen Abschluss des Geschäftsjahres 2023.

Personalentwicklung

Der durchschnittliche Personalbestand (incl. angestelltem Geschäftsführer und Minijobber) hat sich von 2,8 auf 7,0 erhöht. Für die Bemessung der Vergütungen wird der Tarifvertrag für Versorgungsunternehmen (TV-V) analog angewendet.

Im Rahmen der Entwicklung unseres Strom- und Gasvertriebs, steht bei unseren kaufmännischen Mitarbeiter*innen die Betreuung unserer Strom- und Gaskunden im Vordergrund. Die Verwaltung und Abrechnung der Strom- und Gasverträge bilden einen weiteren Schwerpunkt der Tätigkeiten. Durch die Übernahme der kaufmännischen Dienstleistungen im Bereich der Wasser- und Wärmeversorgung 2021 hat sich das Aufgabenspektrum nochmals erweitert.

Die Mitarbeiter*innen wurden in das Verbrauchsabrechnungssystem des Softwarelieferanten Schleupen eingearbeitet und mit den Produkten Strom, Gas, Wasser und Wärme vertraut gemacht.

Ab dem 01.01.2023 wurde auch die technische Betriebsführung der Wärmeversorgung für den Versorgungs- und Bäderbetrieb der Stadt Verl übernommen. Deshalb sind 2023 vier weitere Mitarbeiter eingestellt worden.

Die Personalaufwendungen sind von 243 T€ auf 383 T€ gestiegen. Der Personalkostenanstieg ist zum einen durch die Inflationszahlungen ab Juni 2023 und zum anderen aus dem erhöhten durchschnittlichen Personalbestand verursacht.

Tätigkeitsabschlüsse

Als vertikal integriertes Energieversorgungsunternehmen sind wir nach dem Energiewirtschaftsgesetz (EnWG) verpflichtet, getrennte Konten zu führen und für jede Tätigkeit i. S. v. § 6b Abs. 3 EnWG einen gesonderten Tätigkeitsabschluss aufzustellen.

Zu den für unser Unternehmen relevanten Tätigkeiten zählen hierbei die Gasverteilung und die anderen Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors.

Die Gasverteilung weist einen Umsatz von 2.966 T€ aus. Die Umsatzerlöse bestehen im Wesentlichen aus den Netznutzungsentgelten und aus Mehr-/Minderungenabrechnungen. Zusätzlich wurde das Regulierungskonto für

das Geschäftsjahr 2023 ergebnismindernd angepasst. Hinzu kommen Erlöse aus der Auflösung von Ertragszuschüssen. Die anderen Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors erzielten einen Umsatz abzüglich Strom- und Energiesteuer von 11.057 T€, der aus Erlösen für Strom- und Gaslieferungen und den Betriebsführungserträgen aus der Beteiligung an der Stromnetzgesellschaft besteht.

Risiken und Chancen

Die systematische Analyse, Bewertung und Fortschreibung von Risiken, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden können, ist im Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) zwingend vorgeschrieben.

Es werden jährlich Wirtschaftspläne erstellt, unterjährige Zwischenergebnisse ermittelt und die Liquidität fortlaufend geplant und überwacht. Mit diesem Instrumentarium können wir die wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens zeitnah verfolgen und bei Bedarf eingreifen.

Die Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG, hat bisher die erwarteten Erträge aus der Stromnetzverpachtung erzielt. Im Geschäftsjahr 2023 wurde der Gewinnanteil für 2022 von 392 T€ ausgeschüttet. Die Gesellschaft hat auch 2023 einen Gewinn von 586 T€ erzielt. Für das Jahr 2024 erwarten wir ein Ergebnis um 500 T€.

Das nunmehr seit sechs Jahren betriebene Gasnetz konnte trotz weiterhin angespannter politischer und wirtschaftlicher Rahmenbedingungen eine Gewinnzunahme erzielen. Ursächlich hierfür, ist die positive Preisentwicklung bei gleichzeitigem Verbrauchsrückgang der Umsätze aus den Gasnetzentgelten. Preisbedingt haben sich auf der anderen Seite die Aufwände aus der Mehr-/Mindermengenabrechnung positiv entwickelt.

Für die Gas- und Stromnetze ergeben sich regulatorische Risiken, die zu sinkenden Netzentgelten (und Pachteinahmen) führen können. Dies betrifft insbesondere die regulatorisch festgesetzten Eigenkapitalzinssätze. Infolge des bis in die jüngste Vergangenheit niedrigen Zinsniveaus, haben die Regulierungsbehörden eine Kürzung der Verzinsung des regulatorischen Kapitals beschlossen. Dies wird sich ergebnisbelastend auswirken. Für das Gasnetz wurde die erste Kostenprüfung durch die Regulierungsbehörde mit dem Fotojahr 2020 abgeschlossen. Die für die Regulierungsperiode 2023 bis 2027 genehmigte Kostenbasis enthält bereits die reduzierte Verzinsung. Für

das Stromnetz ist das abgelaufene Fotojahr 2022 für die nächste Regulierungsperiode maßgebend. Für unsere Beteiligungsgesellschaft Stadtwerk Verl Netz GmbH & Co. KG wurden die Kostenfeststellungsformulare im Frühjahr 2022 abgegeben und Rückfragen der Bundesnetzagentur zum Antrag im Frühjahr 2023 beantwortet. Ein endgültiges Ergebnis der Kostenprüfung liegt noch nicht vor.

Marktrisiken und rechtliche Risiken betreffen insbesondere die Gas- und Strommärkte.

Das Umfeld war auch im Jahr 2023 weiter geprägt durch die militärische Auseinandersetzung zwischen Russland und der Ukraine. Die Versorgungssicherheit war jedoch gewährleistet und stabil. Neben vier in Betrieb genommenen LNG-Terminals in Deutschland wurden die Gasimporte auf andere Länder verteilt. Die größten importierten Mengen wurden aus Norwegen, den Niederlanden und Belgien bezogen.

Neben der Versorgung mit Flüssiggas über die neuen LNG-Terminals und den Gasimporten aus anderen Ländern, haben auch Verbrauchersparungen der Endverbraucher infolge der milden Temperaturen die Situation entschärft.

Dadurch sind die Großhandelspreise für Gas im Jahr 2023 im Vorjahresvergleich deutlich gesunken.

Die politischen Maßnahmen zur Entlastung der Energiekosten sind planmäßig ausgelaufen. In 2024 gibt es keine Preisbremsen für Strom, Gas und Wärme mehr, die bis zum 31. Dezember 2023 Geltung hatten. Die befristete Senkung der Umsatzsteuer auf Gas- und Wärmelieferungen von 19 % auf 7 % für die Verbraucher endete zum 31. März 2024. Ein weiterer Bedarf ist aktuell nicht zu erwarten.

Diese Normalisierung auf den Märkten führt wieder deutlich zu mehr Wechselbereitschaft bei Strom- und Gaskunden. Als Folge sind die Discountanbieter auf den Strom- und Gasmarkt zurückgekehrt, die mit ihrer kurzfristigen Einkaufsstrategie die gelegene Preisentwicklung an die Kunden weitergeben.

Die Stadtwerk Verl kann im Rahmen ihrer langfristigen Beschaffungsstrategie die Preise nur zeitverzögert anpassen, da Strom- und Gasmengen zu den teuren Konditionen in 2022 und Anfang 2023 bezogen wurden. Vor diesem Hintergrund hat die Stadtwerk Verl GmbH auch im Jahresabschluss 2023 Drohverlustrückstellungen für den Energieeinkauf gebildet.

Ausblick

Für das Geschäftsjahr 2024 wurde für die Wirtschaftsplanung mit einem Gewinn von 527 T€ gerechnet. Entsprechend des aktuellen Geschäftsverlaufs wird dieses Ergebnis auch erreicht werden.

Auf Bundesebene haben Bundestag und Bundesrat mehrheitlich das Gebäudeenergiegesetz (GEG) im September 2023 beschlossen, welches am 1. Januar 2024 in Kraft tritt. Zeitgleich wurde auch das Wärmeplanungsgesetz verabschiedet. Somit ist das Ziel klar formuliert. Bis 2045 soll in Deutschland klimaneutral geheizt werden. Während das GEG auf die Umstellung der Heizungstechnologie abzielt, fokussiert sich das Wärmeplanungsgesetz auf die Wärmenetze, die die Grundlage für die kommunale Wärmeplanung bilden werden. Konkret sieht das GEG vor, dass Heizungsanlagen in Zukunft neu verbaut werden dürfen, die mit mindestens 65 Prozent erneuerbaren Energien betrieben werden. Übergangsfristen gelten für den Bestand bis 2028 und für Neubauten gilt dies ab Januar 2024. Mit dem Wärmeplanungsgesetz werden die Länder demnach verpflichtet bis spätestens 2028 Wärmepläne zu erstellen. Mit dem Festlegen der dezentralen oder leitungsgebundenen Gebiete wird den Menschen in Deutschland Sicherheit gegeben, ob und mit welcher Wärmeversorgung vor Ort geplant werden kann.

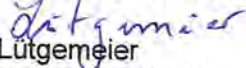
Als kommunaler Dienstleister beobachten wir diese Entwicklung genau und sind uns dieser Verantwortung bewusst. Vor allem für den zukünftigen Bau und Betrieb des Erdgasnetzes sind die gesetzlichen Regelungen grundlegend. Neue Gasheizungen einzuplanen, erscheint in Hinblick auf das GEG momentan fraglich. Die Herausforderung wird sein, das Gasrohrnetz in Bezug auf die Instandhaltung und Erneuerung effizient fortzuentwickeln. Um jedoch dem politischen Willen gerecht zu werden, bis 2045 klimaneutral zu heizen, werden wir uns in Zukunft mit dem Thema der Substitution von Erdgas auseinandersetzen müssen. Die Gasinfrastruktur wird etwa hinsichtlich der Wasserstofffähigkeit bewertet werden müssen, um entsprechend auf einen perspektivischen vollständigen Ausstieg aus dem Erdgas reagieren zu können. Wir erwarten daher auch weiterhin ansteigende Anforderungen an die Netzinfrastruktur.

Damit hat die Bundesregierung zwar die ersten Weichen für den Ausstieg aus den fossilen Energien gestellt und gleichzeitig den Ausbau der Stromerzeugung aus erneuerbaren Energien eingeleitet. Unter Berücksichtigung der Begrenzung des globalen Temperaturanstiegs auf 1,5°C sollen die erneuerbaren Energien bis 2033 80 Prozent unseres Stromverbrauchs decken. Jedoch ist das weitere Vorgehen mit Bedacht zu wählen. Es besteht die Unsi-

cherheit, dass es aufgrund fehlender Transformationsleitlinien auf Bundes-
ebene an der notwendigen regulatorischen Unterstützung mangelt, um nach-
haltige erforderliche Investitionen zu sichern, deren Finanzierung erst noch
diskutiert werden müssen.

Das Planergebnis des Wirtschaftsplans 2023 von 646 T€ wurde um 74 T€
übertroffen. Ergebniserhöhende Abweichungen ergaben sich bei dem Finan-
zergesamt, der um 135 T€ den Planansatz übertroffen hat. Ergebnismin-
dernde Abweichungen betrafen u. a. den Umsatzerlös und Materialaufwand,
die saldiert 95 T€ den Planansatz unterschritten haben.

Verl, 29. November 2024
Stadtwerk Verl GmbH


Lütgemeier
Geschäftsführer


Banze
Geschäftsführer