

Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Wirtschaftsplan

2025/2026

1 Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis

1 Inhaltsverzeichnis	2
2 Vorwort.....	3
2.1 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Städtische Betriebe Lemgo (SBL)	3
2.2 Aufgaben.....	3
2.3 Betriebliche Entwicklung	4
2.4 Produkte der Städtischen Betriebe Lemgo.....	4
2.5 Personalaufwendungen.....	9
2.6 Investitionen.....	10
2.7 Rückblick und Prognose.....	10
3 Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan ohne Konten	12
4 Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan mit Konten	16
5 Teilpläne mit Konten.....	29
010605 - Städtische Betriebe.....	29
010690 - Betrieb gewerblicher Art.....	42
130101 - Städtische Grünflächen	45
130601 - Friedhöfe.....	51
160401 - Kreditwirtschaft.....	58
6 Anlagen zum Wirtschaftsplan	60
6.1 Stellenübersicht.....	60
6.2 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHVO NRW.....	62

2 Vorwort

2.1 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Die Städtischen Betriebe Lemgo werden seit dem 01.01.2006 als eigenbetriebsähnliche Einrichtung ohne eigene Rechtspersönlichkeit geführt. Die Betriebsleiter führen gemeinschaftlich die Städtischen Betriebe. Mit der Auflösung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Forst und Grün Lemgo zum 31.12.2018 wurden die Aufgaben Friedhofswesen und Städtische Grünflächen zum 01.01.2019 SBL zugeordnet.

2.2 Aufgaben

Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung tritt vornehmlich als Dienstleister für die Alte Hansestadt Lemgo und deren eigenbetriebsähnliche Einrichtungen SEL und GWL in Erscheinung und wird durch diese im Bereich von unterschiedlichen Unterhaltungsarbeiten und Erneuerungsmaßnahmen im Stadtgebiet Lemgo beauftragt. Zudem werden im Bereich Betrieb gewerblicher Art ca. 10 % des Umsatzes bei Dritten erbracht. Auftraggeber ist hier insbesondere die Stadtwerke Lemgo GmbH.

Die gesamten Unterhaltungsarbeiten aller Gebäude, Grünflächen, Parkanlagen, Verkehrswege, Kanäle, Sportanlagen und der Fahrzeuge der Gesamtstadtverwaltung gehören damit zum Hauptumsatz. Seit dem 01.01.2019 sind die organisatorischen Bereiche der Park- und Grünanlagen und Friedhöfe (mit den Gräbern der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft sowie jüdische Friedhöfe und Ehrenmale) aus der ehemaligen eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Forst und Grün Lemgo auf SBL übergegangen.

Die einzelnen Aufgabenbereiche und Unterhaltungsleistungen durch die SBL sind insbesondere:

- Unterhaltung von Verkehrsflächen und Nebenanlagen
- Unterhaltung von Straßenbegleitgrün
- Unterhaltung von Verkehrsraumausstattung
- Sommer- und Winterreinigung
- Papierkorbleerung und Wilder Müll
- Reinigung von Kanälen, Schächten und Rückhaltebecken
- Schachtsanierungen und Schachnagerbekämpfung
- Pflege der Parkanlagen und sonstigen öffentlichen Grünflächen
- Baumkontrollen und Baumpflegemaßnahmen
- Neubau, Unterhaltung und Kontrolle von Spielplätzen
- Sportanlagenerhaltung und Pflege
- Unterhaltung und Neubau von Außenanlagen aller städtischer Gebäude
- Friedhofsunterhaltung und Beisetzung
- Unterhaltung von Gebäuden im Bereich:
 - Gas, Wasser, Sanitär, Dach und Wand, Tischlerarbeiten, Elektroarbeiten
- Unterhaltung von Fahrzeugen der AHL, SBL, SWL
- Wartung der Feuerwehrfahrzeuge Lemgo und Kalletal
- Prüfung von Seilwinden (Feuerwehrfahrzeuge kreisweit)
- Baustellenkontrolle für die SWL

2.3 Betriebliche Entwicklung

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

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge	8.512.933,55	8.427.055	8.768.782	8.763.150
Ordentliche Aufwendungen	8.174.736,41	9.281.832	9.332.576	9.530.216
Ordentliches Ergebnis	338.197,14	-854.777	-563.794	-767.066
Finanzerträge	0,00	1.000	1.000	1.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	143.063,57	205.000	165.000	175.000
Finanzergebnis	-143.063,57	-204.000	-164.000	-174.000
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	195.133,57	-1.058.777	-727.794	-941.066
Außerordentliche Erträge	218.608,45	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	218.608,45	0	0	0
Jahresergebnis	413.742,02	-1.058.777	-727.794	-941.066
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minder-aufwand	413.742,02	-1.058.777	-727.794	-941.066

Die geplanten ordentlichen Erträge orientieren sich insbesondere an den geplanten Budgets der Kernverwaltung, den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen GWL und SEL sowie den Stadtwerken Lemgo. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte werden im Produkt 130601 Friedhöfe erzielt. Der geplante ordentliche Aufwand ist im Wesentlichen durch Personalaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie bilanziellen Abschreibungen geprägt.

2.4 Produkte der Städtischen Betriebe Lemgo

2.4.1 Städtische Betriebe 010605

Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 6.178.724 Euro. Im Planjahr verändern sich die Gesamterträge auf 6.508.341 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.	Plan 2026	Abw. abs.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.099	3.777	-1.322	3.278	-499
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.122.930	6.442.070	319.140	6.417.870	-24.200
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	7.500	8.500	1.000	8.500	0
Sonstige ordentliche Erträge	43.195	33.994	-9.201	31.695	-2.299
Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	--	20.000	20.000	20.000	0
Ordentliche Erträge	6.178.724	6.508.341	329.617 	6.481.343	-26.998
Summe	6.178.724	6.508.341	329.617 	6.481.343	-26.998

Die Hauptauftraggeber für die SBL sind die Alte Hansestadt Lemgo (AHL) sowie die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Straßen- und Entwässerung Lemgo (SEL) und Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL). Bei der Stadt Lemgo und bei den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen gibt es in den jeweiligen Haushalten Budgets zugunsten der SBL. Es besteht zwar kein ausgesprochener Kontrahierungszwang, es sind aber alle Fachabteilungen angehalten, vornehmlich die SBL zu beauftragen. Zu den Unterhaltungsarbeiten kommen unterjährig noch Maßnahmen aus jeweiligen Investitionsmaßnahmen der Fachbereiche hinzu.

Über interne Leistungsverrechnungen werden ordentliche Aufwendungen in Höhe von insgesamt 1.761.000 EUR verursachergerecht in die Produkte 010690, 130101 und 130601 verrechnet.

Bis zum Wirtschaftsplanjahr 2023 erfolgte die Isolierung von pandemiebedingten Haushaltsbelastungen sowie Belastungen der kommunalen Haushalte durch den Krieg in der Ukraine – einschließlich Mehraufwendungen für die Energieversorgung – durch das NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG). Die Verordnung gilt nicht mehr für den Wirtschaftsplan 2024. Der außerordentliche Ertrag wird damit ab dem Jahr 2024 mit 0,00 EUR geplant.

2.4.2 Betriebe gewerblicher Art 010690

Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 767.312 Euro. Im Planjahr verändern sich die Gesamterträge auf 767.312 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.	Plan 2026	Abw. abs.
Privatrechtliche Leistungsentgelte	762.312	762.312	0 →	762.312	0 →
Sonstige ordentliche Erträge	5.000	5.000	0 →	5.000	0 →
Ordentliche Erträge	767.312	767.312	0 →	767.312	0 →
Summe	767.312	767.312	0 →	767.312	0 →

Hauptauftraggeber für die SBL ist die Stadtwerke Lemgo GmbH (SWL). Weitere Aufträge werden durch Vereine, Institutionen, benachbarte Kommunen und Privatunternehmen im geringen Umfang erteilt. Die Leistungen werden im Rahmen dieses Produktes als Betrieb gewerblicher Art im Sinne des Körperschaftssteuergesetzes erbracht mit der Folge, dass je nach Ergebnis Körperschafts- Gewerbe- oder auch Kapitalertragssteuern an das Finanzamt abzuführen sind. Alle Leistungen werden umsatzsteuerpflichtig abgerechnet. Die Personalaufwendungen werden seit 2022 nur noch im Produkt 010605 abgebildet und im Jahresabschluss zusammen mit weiteren Aufwendungen auf den Betrieb gewerblicher Art nach dem Verhältnis der Umsatzerlöse verrechnet.

2.4.3 Städt. Grünflächen 130101

Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 811.520 Euro. Im Planjahr verändern sich die Gesamterträge auf 805.065 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.	Plan 2026	Abw. abs.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.450	9.850	400 ↗	9.850	0 →
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200	4.000	2.800 ↗	4.000	0 →
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	800.742	791.087	-9.655 ↘	798.997	7.910 →
Sonstige ordentliche Erträge	128	128	0 →	128	0 →
Ordentliche Erträge	811.520	805.065	-6.455 ↘	812.975	7.910 →
Summe	811.520	805.065	-6.455 ↘	812.975	7.910 →

Zu den Hauptaufgaben des Produktes Grünflächen gehören die Gestaltung, Entwicklung und Pflege der städtischen Grünanlagen, einschließlich der dazugehörigen Infrastruktur auf einer Fläche von rd. 1.023.000 m², davon rd. 180.000 m² intensiv gepflegte Park- und Gartenanlagen. Die Anlagen dienen der Erholung in der Stadt, dem Umwelt- und Naturschutz, dem Stadtklima und der strukturellen Vielfalt im Siedlungsraum. Vom Kernhaushalt der Alten Hansestadt Lemgo wird für die betriebseigenen Flächen ein Fehlbetragsausgleich gezahlt. Durch weitere Umgestaltungen von Grünflächen zu Flächen mit einer erhöhten Aufenthaltsfunktion (insbesondere Auenpark und Innovation-Campus Lemgo) haben sich Flächen und Aufwand bei SBL weiter vergrößert. Seit dem HH-Jahr 2020 wurde der Fehlbetragsausgleich an SBL daher bereits um 250.000 EUR auf 750.000 EUR erhöht. Ab dem 01.01.2023 wurde der pauschale Fehlbetragsausgleich auf einen bedarfsgerechten Fehlbetragsausgleich angepasst und damit zu Gunsten des Kernhaushaltes verringert.

Zum Grünflächenservice für die anderen städt. Dienststellen und Betriebe im Rahmen ihrer Grün- und Außenanlagen gehören insbesondere die fachtechnische Beratung und Aufgabenunterstützung für Pflege-, Neubau- und Umgestaltungsmaßnahmen, einschließlich Mitwirkung bei Vergaben und Rechnungskontrollen, sowie die Organisation der notwendigen Verkehrssicherungskontrollen und –arbeiten in den betroffenen Anlagen, einschließlich der Bäume gemäß Baumkataster und die Pflege des Baumkatasters. Insgesamt wird ein Ertrag in Höhe von 138.814 EUR erzielt.

2.4.4 Friedhöfe 130601

Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 669.499 Euro. Im Planjahr verändern sich die Gesamterträge auf 688.064 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.	Plan 2026	Abw. abs.
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	539.099	556.964	17.865 ↗	570.420	13.456 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	0 →	100	0 →
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	130.000	130.000	0 →	130.000	0 →
Sonstige ordentliche Erträge	300	1.000	700 ↗	1.000	0 →
Ordentliche Erträge	669.499	688.064	18.565 ↗	701.520	13.456 ↗
Summe	669.499	688.064	18.565 ↗	701.520	13.456 ↗

Auf den Friedhöfen werden Nutzungsrechte für Wahlgräber, Reihengräber und anonyme Gräber vergeben, jeweils für Erd- und Urnenbestattungen. Die Gesamtbetriebsfläche der städtischen Friedhöfe umfasst rd. 261.000 m². Die Nettopflegefläche für den Friedhofsbetrieb beträgt rd. 196.000 m². Auf diesen Flächen fallen regelmäßig Unterhaltungs- und Pflegearbeiten für Grünanlagen (Rasenflächen, Wiesen), Pflanzungen (Bäume, Gehölze, Rabatten, Blumenbeete, Hecken), Infrastruktur (Wege, Plätze, Beleuchtungsanlagen), Bauwerke (Mauern, Zäune, Brunnen) und Ausstattung (Bänke, Abfallbehälter) an.

Seit dem Jahr 2024 werden neue Grabarten angeboten. Für den Friedhof Rintelner Straße werden seit dem Jahr 2024 im Bereich der Kolumbarien und der zur Verfügung stehenden Freiflächen pflegefreie Urnenwahlgräber (2-stellig) mit und wahlweise ohne Grabstein angeboten (Urnenwahlgemeinschaftsgrabstätte). Mit dieser Alternative soll der starken Nachfrage nach pflegefreien Urnengräbern begegnet werden. Auf dem Friedhof Lüningsheide werden 2-stellige Urnenwahlgräber für Baumbestattungen im Bereich des „alten“ Baumbestandes angeboten. Im Bereich der Wege werden naturnahe Erdwahlgräber angeboten. Im Bereich der Friedhofskapelle werden auf einer unbelegten Wiese Baumbestattungen als pflegefreie Urnenwahlgemeinschaftsgräber (2-stellig) mit Grabstein angeboten. Damit soll das Profil des Friedhofes im den Punkten Natur-/Klimaschutz und Nachhaltigkeit gestärkt und zusammen mit anderen Maßnahmen (siehe Beschluss des Rates vom 11.09.2023 Vorlage DS 98/2023) die Attraktivität des Friedhofes erhöht werden.

Die Kosten für die Unterhaltung und Pflege müssen strukturell aus den Graberwerbsgebühren finanziert werden. Bei den Graberwerbsgebühren gibt es die Besonderheit, dass den tatsächlichen Geld-
einzügen im Einnahmehereich, die veranschlagte Summe aus der passiven Rechnungsabgrenzung gegenübersteht. Der Ertrag aus der Auflösung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens berücksichtigt je 1/30 bzw. 1/25 der Einzahlungen der letzten 30 bzw. 25 Jahre.

Aufgrund der ab dem Jahr 2024 neu einzuführenden Grabarten musste eine erneute Anpassung der Gebührensatzung erfolgen. Für den Kalkulationszeitraum 2024 bis 2026 wird in der Friedhofsunterhaltung von einer Steigung der Kosten von 524.000 EUR auf nun 567.000 EUR ausgegangen. Gründe hierfür sind die neue Gestaltung der Verrechnungspreise des Bauhofes und die tarifliche Erhöhung der Personalaufwendungen. Darüber hinaus leistet die Stadt den gebührenrechtlich notwendigen Öffentlichkeitsanteil für die Sozialfunktion der verschiedenen Friedhofsanlagen im Stadtgebiet und den Ortsteilen an SBL. Der Öffentlichkeitsanteil wurde ab dem 01.01.2023 auf 130 TEUR festgelegt.

Auf den städtischen Friedhöfen befinden sich ca. 10.000 Grabstellen. Es werden jährlich ca. 250-300 Bestattungen mit dem Erwerb von entsprechenden Nutzungsrechten auf den städtischen Friedhöfen durchgeführt. Bei den Graberwerben hat sich der Trend zu den Urnengräbern weiter verstetigt.

	Ge- samt	WL	RI	BR	EN	HÖ	LE	LÜ	VO	TR	KIR	BRÜ
2023												
Erdbe- stattun- gen	56	23	0	23	0	3	2	2	3	0	0	0
Urnenbe- stattun- gen	227	22	152	11	8	12	8	7	6	1	0	0
Kapellen- benut- zung	207	30	89	49	5	0	9	6	11	1	5	2
2022												
Erdbe- stattun- gen	63	30	0	20	1	4	0	1	5	2	0	0

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Urnenbestattungen	215	20	142	10	6	8	13	9	6	2	0	0
Kapellenbenutzung	188	35	65	49	5	0	10	5	7	2	8	2
2021												
Erdbestattungen	58	25	0	22	0	4	3	2	2	0	0	0
Urnenbestattungen	237	37	150	13	8	9	7	9	3	1	0	0
Kapellenbenutzung	160	28	63	37	4	0	6	8	2	1	11	0
2020												
Erdbestattungen	51	22	0	17	2	1	2	4	3	0	0	0
Urnenbestattungen	224	25	148	17	13	3	5	8	4	1	0	0
Kapellenbenutzung	161	18	63	44	5	1	5	6	7	0	10	2
2019												
Erdbestattungen	38	14	0	13	0	1	5	1	3	1	0	0
Urnenbestattungen	207	21	136	11	8	16	3	5	8	0	0	0
Kapellenbenutzung	171	22	62	47	4	0	9	6	11	0	6	4

WL=Waldfriedhof Lüningsheide / RI = Friedhof Rintelner Straße / BR, EN, Hö, LE LÜ, VO, TR, KIR, BRÜ = Ortsteil-Friedhöfe

2.4.5 Kreditwesen 160401

Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

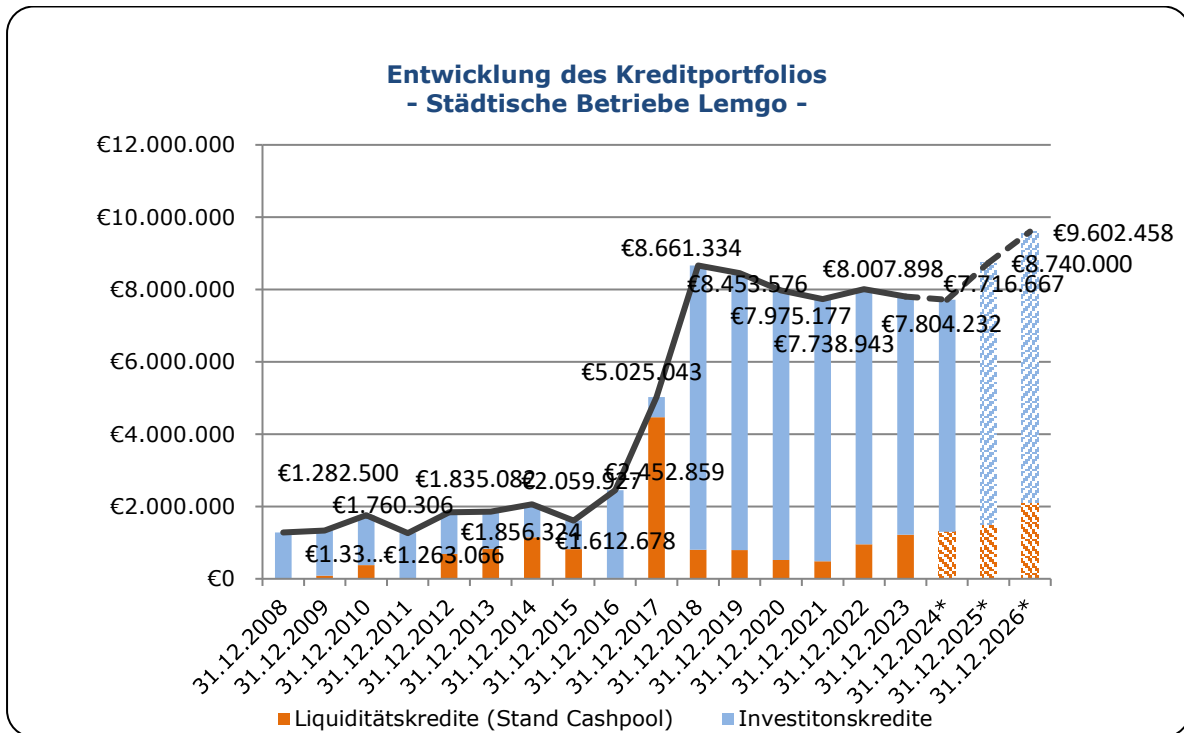
Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 1.000 Euro. Im Planjahr verändern sich die Gesamterträge auf 1.000 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.	Plan 2026	Abw. abs.
Finanzerträge	1.000	1.000	0 →	1.000	0 →
Summe	1.000	1.000	0 →	1.000	0 →

In diesem Produkt werden die Zinsaufwendungen für Liquiditäts- und Investitionskredite dargestellt. Die Entwicklung der Verbindlichkeiten stellt sich bei SBL wie folgt dar:



2.5 Personalaufwendungen

Der Stellenplan weist in 2025 und 2026 insgesamt 86,36 Stellen gegenüber dem Vorjahr mit 85,59 aus. Die KW-Vermerke wurden von 0 auf 1,0 Stellen erhöht. Im Jahr 2025 werden Ausbildungsstellen im Garten- und Landschaftsbau (2 Stellen), im Bereich Straßenbau/ Straßenwärter (2 Stellen) angeboten.

2.6 Investitionen

Es sind die folgenden Investitionen geplant:

Nr.	Bezeichnung	WP 2025	WP 2026	WP 2027	WP 2028	WP 2029
A13000001	Erwerb von Vermögensgegenständen (z.B. Anbaugeräte Traktor)	40.000	30.000	40.000	30.000	50.000
A15000002	Transporter 3,5 t gebraucht	50.000	50.000	50.000	50.000	0
A15000003	Anhänger für Transporter	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
A15000004	Aufsitzmäher	18.000	18.000	20.000	20.000	20.000
A15000005	Kleingeräte	17.500	18.000	18.500	18.500	19.000
A16000001	LKW diverse	0	0	150.000	255.000	0
A16000003	Traktor	75.000	0	0	0	0
A24000001	Geräteträger	0	0	140.000	0	0
A16000005	Radlader gebraucht	0	60.000	0	0	60.000
A19013012	Baumaßnahme Grünflächen, Abfallkörbe, Bänke u.s.w	30.000	15.000	17.000	17.000	17.000
A19013061	Erwerb Vermögensgegenständen	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
A19013062	Baumaßnahmen Friedhöfe	30.000	30.000	50.000	30.000	50.000
A20000007	Winterdienst (Streuer und Schneepflug) Ersatzbeschaffung	10.000	40.000	30.000	40.000	20.000
A22000001	Kfz elektrisch Fahrzeugpool	0	0	25.000	0	30.000
A22000002	Kfz Bauhof (elektrisch)	0	25.000	0	0	20.000
A22000003	Transporter 3,5 t elektrisch	60.000	50.000	0	0	70.000
A24000002	Anbaugerät Geräteträger	40.000	0	20.000	30.000	0
A22000007	Großflächenmäher	0	170.000	0	0	0
A23000001	Kehrmaschine-Elektro	0	0	0	0	200.000
A23000003	Minibagger	0	50.000	0	70.000	0
A25000002	Heckenprofi	50.000	0	0	0	0
H15000002	Tore, 9 Stck elektrisch	20.000	0	0	0	0
A25000001	Aerifizierer Anbaugerät	35.000	0	0	0	0
H24013062	Brücke FH Lürdissen	30.000				
		523.500	574.000	578.500	578.500	574.000

1. E-Fahrzeuge:

Mit dem Saubere-Fahrzeuge-Beschaffungs-Gesetz –SaubFahrzeugBeschG, werden bei der öffentlichen Auftragsvergabe erstmals verbindliche Mindestziele für emissionsarme und -freie Pkw sowie leichte und schwere Nutzfahrzeuge wie Lkw und Busse im ÖPNV, für die Beschaffung vorgegeben. Die Vorgaben gelten ab dem 2. August 2021. Demensprechend sind nun in den Investitionen vermehrt E-Fahrzeuge, insbesondere im PKW-und Transporterbereich, vorgesehen. Welche weiteren E-Fahrzeuge künftig derart ausgereift sind, dass sie im Betriebsablauf wirtschaftlich eingesetzt werden können, wird laufend überprüft.

2. Baumaßnahmen Friedhöfe:

Im Bereich der Friedhöfe sind die Anlagen neuer Urnenwahlgräber, die Beschaffung neuer Kolumbarien und die Wiederherstellung der Wege auf dem Friedhof Rintelner Straße geplant.

3. Auf den Friedhof Lürdissen soll eine Holzbrücke ersetzt werden. Über die Art der Ausführung soll im Gemeinsamen Betriebsausschuss beraten werden.

Ansonsten beinhaltet der Investitionsplan im Jahr 2025 und 2026 u.a. die Beschaffung weiterer Nutzfahrzeuge als Ersatzbeschaffung. Anbaugeräte für Fahrzeuge und Geräteträger auch für den Winterdienst als Ersatzbeschaffung.

2.7 Rückblick und Prognose

Der Bauhof tritt als Dienstleister für die Fachbereiche der Stadt Lemgo, für die Eigenbetriebe und für die Stadtwerke Lemgo auf. Durch die klare Auftraggeber-/ Auftragnehmerstruktur mit den damit verbundenen Beauftragungen und Abrechnungen von Leistungen ist eine Kostentransparenz für alle ersichtlich. Das Leistungsbild wurde in den letzten Jahren nach dem Bedarf weiterhin angepasst.

Mit dem Neubau des Bauhofes an der Herforder Straße wurde ein deutliches Zeichen für die Beschäftigten des Bauhofes der Stadt Lemgo gesetzt. Der neue Bauhof bedeutet Arbeitsplatzsicherung

und für die Beschäftigten wurden deutlich verbesserte Arbeitsbedingungen geschaffen. Die Arbeitsgruppen sind personell und fachlich gut besetzt. Für absehbar ausscheidende Beschäftigte wird frühzeitig nach Ersatz gesucht. Der Stellenplan wurde immer mehr an die Nachfrage der Auftraggeber angepasst.

Eine große Herausforderung für den Bauhof sind permanent steigende Beschaffungspreise. Einzelne Stundenverrechnungssätze wurden ab dem 01.01.2023 bereits angepasst. Davor erfolgte dies im Jahr 2019. Steigungen bei den Personalkosten und gestiegene Preise für Beschaffungen waren die Gründe für das weitere Anpassen von Stundenverrechnungssätzen. Ab dem Jahr 2025 soll eine weitere Anpassung erfolgen. Dann werden die Verrechnungspreise für alle Arbeitsgruppen des Bauhofs vereinheitlicht, so wie es auch auf anderen kommunalen Bauhöfen üblich ist. Hierbei wird es lediglich zu Verschiebungen unter den einzelnen Aufträgen kommen.

Juristischen Personen des öffentlichen Rechts (JPdöR) sollten spätestens ab dem 01.01.2023 die neue Rechtslage nach dem Steueränderungsgesetz 2015 anwenden. Die Umsatzbesteuerung wird durch die Einführung des § 2 b Umsatzsteuergesetz neu ausgerichtet. Entsprechend den Vorgaben der Mehrwertsteuersystemrichtlinie der EU wird die unternehmerische Tätigkeit im Sinne des UStG erheblich ausgeweitet und die Besteuerung folgt unabhängig vom Vorhandensein eines Betriebs gewerblicher Art (UStG alter Form). Die Übergangsregelung des § 2b Umsatzsteuergesetz (UStG), welche nach aktueller Gesetzeslage zum 1. Januar 2025 ausläuft, soll gemäß Entwurf Jahressteuergesetz 2024 um weitere zwei Jahre verlängert werden. Die Alte Hansestadt Lemgo wird die Option dann voraussichtlich weiter in Anspruch nehmen. Die nach künftiger Rechtslage geplanten Umsatzsteuern in den betroffenen Teilfinanzplänen würden dann im Wirtschaftsplan 2025/2026 – mit Ausnahme im Produkte Betrieb gewerblicher Art – nicht in Anspruch genommen werden.

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

3 Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan ohne Konten

Ergebnisplan

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.204	14.549	13.627	13.128	11.086	11.087	11.087
03	Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	479.243	539.099	556.964	570.420	583.687	608.854	611.200
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.973.028	6.886.542	7.208.482	7.184.282	7.129.182	7.127.682	7.142.182
06	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	945.605	938.242	929.587	937.497	943.613	949.674	955.835
07	Sonstige ordentliche Erträge	53.476	48.623	40.122	37.823	31.322	31.323	31.322
08	Aktivierete Eigenleistungen	43.378	--	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
09	Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	8.512.934	8.427.055	8.768.782	8.763.150	8.718.890	8.748.620	8.771.626
11	Personalaufwendungen	4.973.961	5.667.091	5.754.987	5.870.093	5.987.502	6.107.260	6.229.411
12	Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.140.838	2.531.633	2.554.432	2.591.966	2.632.275	2.642.812	2.652.539
14	Bilanzielle Abschreibungen	718.397	741.800	684.000	727.000	758.000	760.000	792.000
15	Transferaufwendungen	944	--	--	--	--	--	--
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	340.597	341.308	339.157	341.157	341.157	341.157	341.157
17	Ordentliche Aufwendungen	8.174.736	9.281.832	9.332.576	9.530.216	9.718.934	9.851.229	10.015.107
18	Ordentliches Ergebnis	338.197	-854.777	-563.794	-767.066	-1.000.044	-1.102.609	-1.243.481
19	Finanzerträge	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	143.064	205.000	165.000	175.000	190.000	195.000	205.000
21	Finanzergebnis	-143.064	-204.000	-164.000	-174.000	-189.000	-194.000	-204.000
22	Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.134	-1.058.777	-727.794	-941.066	-1.189.044	-1.296.609	-1.447.481
23	Außerordentliche Erträge	218.608	0	0	0	--	--	--
24	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
25	Außerordentliches Ergebnis	218.608	0	0	0	--	--	--
26	Jahresergebnis	413.742	-1.058.777	-727.794	-941.066	-1.189.044	-1.296.609	-1.447.481
27	globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	413.742	-1.058.777	-727.794	-941.066	-1.189.044	-1.296.609	-1.447.481
29	Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	68.488	--	--	--	--	--	--
30	Nachrichtlich : Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
31	Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	8.147	--	--	--	--	--	--
32	Nachrichtlich : Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
33	Verrechnungssaldo	60.340	--	--	--	--	--	--

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

Finanzplan

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.504	9.450	9.850	9.850	9.850	9.850	9.850
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	597.563	765.000	765.000	765.000	765.000	765.000	765.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.758.539	6.894.842	7.219.782	7.195.082	7.129.182	7.127.682	7.142.182
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	945.605	938.242	929.587	937.497	943.613	949.674	955.835
7	Sonstige Einzahlungen	89.755	196.989	197.689	197.689	197.689	197.689	197.689
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.402.965	8.805.523	9.122.908	9.106.118	9.046.334	9.050.895	9.071.556
10	Personalauszahlungen	5.018.705	5.691.659	5.764.756	5.870.093	5.987.502	6.107.260	6.229.411
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.153.018	2.537.533	2.606.332	2.841.966	2.882.275	2.892.812	2.902.539
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	142.679	205.000	165.000	175.000	190.000	195.000	205.000
14	Transferauszahlungen	944	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	464.963	523.097	520.246	522.546	522.846	523.146	523.446
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	7.780.309	8.957.289	9.056.334	9.409.605	9.582.623	9.718.218	9.860.396
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	622.657	-151.766	66.574	-303.487	-536.289	-667.323	-788.840
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.000	168.000	0	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	86.716	18.000	8.800	6.500	--	--	--
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	95.716	186.000	8.800	6.500	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	30.000	--	--	--	--

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
25	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	53.836	25.000	20.000	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	470.952	795.600	473.500	574.000	578.500	323.500	829.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	524.789	820.600	523.500	574.000	578.500	323.500	829.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-429.073	-634.600	-514.700	-567.500	-578.500	-323.500	-829.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	193.584	-786.366	-448.126	-870.987	-1.114.789	-990.823	-1.617.840
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	582.600	514.700	567.500	578.500	323.500	829.000
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	472.667	337.000	300.000	310.000	366.000	410.000	450.000
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-472.667	245.600	214.700	257.500	212.500	-86.500	379.000
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-279.083	-540.766	-233.426	-613.487	-902.289	-1.077.323	-1.238.840
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-951.261	-1.220.848	-1.761.614	-1.995.040	-2.608.527	-3.510.816	-4.588.139
	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	9.496	--	--	--	--	--	--
40	Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	-1.220.848	-1.761.614	-1.995.040	-2.608.527	-3.510.816	-4.588.139	-5.826.979

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

4 Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan mit Konten

Ergebnisplan

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.204	14.549	13.627	13.128	11.086	11.087	11.087
	41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850
	41420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde(GV)	6.653	4.600	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	6.700	5.099	3.777	3.278	1.236	1.237	1.237
03	Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	479.243	539.099	556.964	570.420	583.687	608.854	611.200
	43110001 - Grabmalgenehmigungen, Verwaltungsgebühren	3.491	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	43210001 - Begräbnis- u.a. Benutzungsgebühren	126.701	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000
	43210002 - Graberwerbsgebühren	325.219	341.099	358.964	372.420	385.687	410.854	413.200
	43210003 - Gebühren für Einebnung	23.832	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.973.028	6.886.542	7.208.482	7.184.282	7.129.182	7.127.682	7.142.182
	44110001 - Mieten und Pachten	4.067	1.300	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
	44116001 - Mieten und Pachten SWL	--	0	0	--	--	--	--
	44210001 - Erträge aus Verkauf	19.839	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	44210002 - Erträge aus Verkauf, Jobticket	103	--	--	--	--	--	--
	44210019 - Erträge aus Verkauf an Dritte	50.985	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	44211001 - Erträge aus Verkauf an Stadt	1.002.176	1.041.630	1.201.270	1.177.070	1.131.970	1.120.470	1.134.970
	44212001 - Erträge aus Verkauf an GWL	2.090.144	1.841.000	1.891.000	1.891.000	1.891.000	1.891.000	1.891.000
	44215001 - Erträge aus Verkauf an SEL	3.246.744	3.220.300	3.329.800	3.329.800	3.319.800	3.329.800	3.329.800
	44216019 - Erträge aus Verkauf an SWL	558.970	712.312	712.312	712.312	712.312	712.312	712.312

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
06	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	945.605	938.242	929.587	937.497	943.613	949.674	955.835
	44820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	746	--	--	--	--	--	--
	44821001 - KE Grünflächenservice Stadt	48.848	48.848	55.526	55.526	55.526	55.526	55.526
	44821002 - KE Stadt, Ausgleich für Fehlbedarf	683.849	678.622	652.273	660.183	666.299	672.360	678.521
	44821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	44852001 - KE Grünflächenservice GWL	37.046	36.636	41.644	41.644	41.644	41.644	41.644
	44855001 - KE Grünflächenservice SEL	36.636	36.636	41.644	41.644	41.644	41.644	41.644
	44880001 - Kostenerstattung Dienstkleidung	8.480	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
07	Sonstige ordentliche Erträge	53.476	48.623	40.122	37.823	31.322	31.323	31.322
	45420001 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	1.274	18.000	8.800	6.500	--	--	--
	45620001 - Säumniszuschläge	170	--	--	--	--	--	--
	45650001 - Weitere sonst. ordentliche Erträge	3	--	--	--	--	--	--
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	322	323	322	323	322	323	322
	45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	8.448	--	--	--	--	--	--
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	33.832	25.300	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
	45910019 - Sonstige Erträge, 19% Dritte	9.426	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
08	Aktivierete Eigenleistungen	43.378	--	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	47110001 - Aktivierete Eigenleistungen	43.378	--	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
09	Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	Ordentliche Erträge	8.512.934	8.427.055	8.768.782	8.763.150	8.718.890	8.748.620	8.771.626
11	Personalaufwendungen	4.973.961	5.667.091	5.754.987	5.870.093	5.987.502	6.107.260	6.229.411
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	34.144	38.338	42.540	43.391	44.259	45.145	46.048
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	3.697.017	4.226.452	4.280.191	4.365.796	4.453.114	4.542.178	4.633.023
	50129002 - Zuführung zu Rückstellungen ATZ Beschäftigte	27.570	--	--	--	--	--	--

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	198.540	220.535	227.570	232.122	236.765	241.501	246.332
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	173.087	233.465	233.155	237.820	242.578	247.431	252.381
	50229001 - Beitr. zu Versorgungskassen ATZ Beschäftigte	2.235	--	--	--	--	--	--
	50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	9.503	11.779	11.888	12.126	12.369	12.617	12.870
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	785.884	891.438	910.335	928.543	947.116	966.060	985.382
	50329001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. ATZ Beschäftigte	7.451	--	--	--	--	--	--
	50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	38.529	45.084	49.308	50.295	51.301	52.328	53.375
	50420001 - Beihilfe für Beamte	--	0	0	0	--	--	--
12	Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.140.838	2.531.633	2.554.432	2.591.966	2.632.275	2.642.812	2.652.539
	52321001 - Verwaltungskosten an Stadt	230.000	340.024	376.090	412.424	450.721	459.736	468.931
	52321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	177.161	189.294	238.291	236.489	236.489	236.489	236.489
	52321003 - KE AHL -Beihilfe- und Pensionsrückstellung	17.227	19.169	21.270	21.696	22.130	22.573	23.024
	52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	15.927	16.400	15.000	15.500	16.000	16.500	16.500
	52321005 - Haftpflichtversicherung	50.467	53.810	58.000	59.000	60.000	60.000	60.000
	52321006 - Erstattung von Auw. Cash Pool	291	500	500	500	500	500	500
	52321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	1.686	2.500	3.781	3.857	3.935	4.014	4.095
	52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	10.529	17.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52411001 - Grundsteuer an Stadt	8.382	9.536	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
	52412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	53.571	48.000	41.000	41.500	41.500	42.000	42.000
	52416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	15.912	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
	52416002 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Fernwärme	17.039	25.000	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	52416004 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Wasser/Abwasser	4.318	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	52416005 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Standrohre	2.210	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	52416006 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	24.082	26.000	27.500	28.000	28.000	28.000	28.000
	52420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturvermögens	4.568	22.000	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
	52550001 - Unterhalt. sonst. bew. Vermögens	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Lieferanten	--	0	0	0	--	--	--
	52810003 - Nicht bestandsgef. Material	674.294	845.000	790.000	790.000	790.000	790.000	790.000
	52810006 - Fuhrparkaufwendungen	222.359	200.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
	52810008 - Lagerentnahme	181.339	175.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
	52810010 - Lagerentnahme Betriebsstoffe	168.261	160.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
	52810013 - Wareneinkauf Kleinmaterial	6.366	7.100	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	52810019 - Fremdreparaturen	31.075	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	52810020 - Entsorgungskosten	106.464	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	52810021 - Miete für KFZ und Gerät	63.537	55.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	53.772	129.800	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	718.397	741.800	684.000	727.000	758.000	760.000	792.000
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	718.397	741.800	684.000	727.000	758.000	760.000	792.000
	57990001 - Centabsplittung	--	0	--	--	--	--	--
15	Transferaufwendungen	944	--	--	--	--	--	--
	53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Bereiche	944	--	--	--	--	--	--
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	340.597	341.308	339.157	341.157	341.157	341.157	341.157
	54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--
	54120002 - Aus- und Fortbildung	31.063	38.000	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
	54120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	50.542	45.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	54120005 - Aus- und Fortbildung (LOGA)	3.032	--	--	--	--	--	--
	54120006 - Ausbildungskosten Azubi	38.077	37.300	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
	54220001 - Mieten und Pachten	3.735	3.650	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	54222001 - Mieten an die GWL	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	4.039	4.040	4.040	4.040	4.040	4.040	4.040
	54228001 - Mieten und Pachten an die ALG	17	18	17	17	17	17	17
	54230001 - Leasing	18.399	3.000	--	--	--	--	--
	54290001 - Inanspr. Rechte & Dienste	4.500	30.000	--	--	--	--	--
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	98.412	78.400	94.500	96.500	96.500	96.500	96.500
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	34.481	43.000	39.500	39.500	39.500	39.500	39.500
	54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	1.694	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	54410001 - Steuern, Vers., Schadensfälle	22.756	27.400	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600
	54410003 - Mautgebühren	3.697	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	54410090 - Körpersch.steuer, Soli u.ä. FA	6.370	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	54411001 - Gewerbesteuer an die Stadt	6.121	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	2	--	--	--	--	--	--
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	7.657	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen	0	--	--	--	--	--	--
	54740001 - Verluste aus Abgang von Vermögensgegenständen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54799004 - Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >410 €	0	--	--	--	--	--	--
	54830001 - Inanspruchn. v. Gewährvertr. u. Bürgsch.	--	0	--	--	--	--	--
	54999981 - Bankrückläufer	3	--	--	--	--	--	--
17	Ordentliche Aufwendungen	8.174.736	9.281.832	9.332.576	9.530.216	9.718.934	9.851.229	10.015.107
18	Ordentliches Ergebnis	338.197	-854.777	-563.794	-767.066	-1.000.044	-1.102.609	-1.243.481

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
19	Finanzerträge	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	46151001 - Zinserträge Stadt (Cashpooling)	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	46170001 - Zinserträge Kreditinstitute	0	--	--	--	--	--	--
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	143.064	205.000	165.000	175.000	190.000	195.000	205.000
	55151001 - Zinsaufwendungen an Stadt	1.739	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	55170001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	141.324	200.000	160.000	170.000	185.000	190.000	200.000
21	Finanzergebnis	-143.064	-204.000	-164.000	-174.000	-189.000	-194.000	-204.000
22	Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.134	-1.058.777	-727.794	-941.066	-1.189.044	-1.296.609	-1.447.481
23	Außerordentliche Erträge	218.608	0	0	0	--	--	--
	49111001 - Außerordentliche Erträge nach NKF-CUIG NRW	218.608	0	0	0	--	--	--
24	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	Außerordentliches Ergebnis	218.608	0	0	0	--	--	--
26	Jahresergebnis	413.742	-1.058.777	-727.794	-941.066	-1.189.044	-1.296.609	-1.447.481
27	globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	413.742	-1.058.777	-727.794	-941.066	-1.189.044	-1.296.609	-1.447.481
29	Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	68.488	--	--	--	--	--	--
	20118002 - Zugänge Verr. Erträge bei Vermögensabs. bew. VG	68.488	--	--	--	--	--	--
30	Nachrichtlich : Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
31	Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	8.147	--	--	--	--	--	--
	20119003 - Zugänge Verr. Aufw. bei Vermögensabgängen Grundstücke und Gebäude	8.147	--	--	--	--	--	--
32	Nachrichtlich : Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
33	Verrechnungssaldo	60.340	--	--	--	--	--	--

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

Finanzplan

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.504	9.450	9.850	9.850	9.850	9.850	9.850
	61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850
	61420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde(GV)	6.653	4.600	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	597.563	765.000	765.000	765.000	765.000	765.000	765.000
	63110001 - Grabmalgenehmigungen, Verwaltungsgebühren	3.521	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	63210001 - Begräbnis- u.a. Benutzungsgebühren	174.021	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000
	63210002 - Graberwerbsgebühren	396.291	567.000	567.000	567.000	567.000	567.000	567.000
	63210003 - Gebühren für Einebnung	23.730	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.758.539	6.894.842	7.219.782	7.195.082	7.129.182	7.127.682	7.142.182
	64110001 - Mieten und Pachten	4.067	1.300	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
	64116001 - Mieten und Pachten SWL	--	0	0	--	--	--	--
	64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	20.696	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	64210002 - Einzahlungen aus Verkauf, Jobticket	103	--	--	--	--	--	--
	64210019 - Einzahl. aus Verkauf an Dritte	87.112	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	64211001 - Einzahl. aus Verkauf an Stadt	940.911	1.041.630	1.201.270	1.177.070	1.131.970	1.120.470	1.134.970
	64212001 - Einzahl. aus Verkauf an GWL	1.996.773	1.841.000	1.891.000	1.891.000	1.891.000	1.891.000	1.891.000
	64215001 - Einzahl. aus Verkauf an SEL	3.113.311	3.228.600	3.341.100	3.340.600	3.319.800	3.329.800	3.329.800
	64216019 - Einzahl. aus Verkauf an SWL	595.565	712.312	712.312	712.312	712.312	712.312	712.312
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	945.605	938.242	929.587	937.497	943.613	949.674	955.835
	64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	746	--	--	--	--	--	--
	64821001 - KE Grünflächenservice Stadt	48.848	48.848	55.526	55.526	55.526	55.526	55.526

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	64821002 - KE Stadt, Ausgleich für Fehlbedarf	683.849	678.622	652.273	660.183	666.299	672.360	678.521
	64821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	64852001 - KE Grünflächenservice GWL	37.046	36.636	41.644	41.644	41.644	41.644	41.644
	64855001 - KE Grünflächenservice SEL	36.636	36.636	41.644	41.644	41.644	41.644	41.644
	64880001 - Kostenerstattung Dienstkleidung	8.480	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
7	Sonstige Einzahlungen	89.755	196.989	197.689	197.689	197.689	197.689	197.689
	65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	39.302	166.689	166.689	166.689	166.689	166.689	166.689
	65620001 - Säumniszuschläge	245	--	--	--	--	--	--
	65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	38.991	25.300	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
	65910019 - Sonstige Erträge, 19% Dritte	11.217	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	66151001 - Zinseinzahlungen Stadt (Cashpooling)	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.402.965	8.805.523	9.122.908	9.106.118	9.046.334	9.050.895	9.071.556
10	Personalauszahlungen	5.018.705	5.691.659	5.764.756	5.870.093	5.987.502	6.107.260	6.229.411
	70100001 - Dienstbezüge	-3.506	--	--	--	--	--	--
	70110001 - Dienstbezüge Beamte	34.431	38.338	42.540	43.391	44.259	45.145	46.048
	70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	3.729.090	4.226.452	4.280.191	4.365.796	4.453.114	4.542.178	4.633.023
	70120002 - Auszahlung ATZ Beschäftigte gegen Rückstellung	48.456	24.568	9.769	0	0	--	--
	70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	197.620	220.535	227.570	232.122	236.765	241.501	246.332
	70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	196.608	233.465	233.155	237.820	242.578	247.431	252.381
	70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	9.503	11.779	11.888	12.126	12.369	12.617	12.870
	70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	767.974	891.438	910.335	928.543	947.116	966.060	985.382
	70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	38.529	45.084	49.308	50.295	51.301	52.328	53.375
	70420001 - Breihilfe für Beamte	--	0	0	0	--	--	--

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.153.018	2.537.533	2.606.332	2.841.966	2.882.275	2.892.812	2.902.539
	72321001 - Verwaltungskosten an Stadt	230.000	340.024	376.090	412.424	450.721	459.736	468.931
	72321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	177.161	189.294	238.291	236.489	236.489	236.489	236.489
	72321003 - KE AHL - Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	17.227	19.169	21.270	21.696	22.130	22.573	23.024
	72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	15.927	16.400	15.000	15.500	16.000	16.500	16.500
	72321005 - Haftpflichtversicherung	50.467	53.810	58.000	59.000	60.000	60.000	60.000
	72321006 - Erstattung von Ausz. Cash Pool	787	500	500	500	500	500	500
	72321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	1.637	2.500	3.781	3.857	3.935	4.014	4.095
	72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	10.529	17.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	72411001 - Grundsteuer an Stadt	8.382	9.536	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
	72412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	51.439	48.000	41.000	41.500	41.500	42.000	42.000
	72416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	21.595	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
	72416002 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Fernwärme	7.205	25.000	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
	72416004 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Wasser/Abwasser	2.297	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	72416005 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	1.267	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	72416006 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	19.322	26.000	27.500	28.000	28.000	28.000	28.000
	72420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	3.741	22.000	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
	72550001 - Unterhalt. sonst. bew. Vermög.	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	72810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Lieferanten	--	0	0	0	--	--	--
	72810003 - Nicht bestandsgef. Material	705.332	845.000	790.000	790.000	790.000	790.000	790.000
	72810006 - Fuhrparkaufwendungen	186.606	206.900	266.900	465.000	465.000	465.000	465.000
	72810008 - Lagerentnahme	195.292	174.000	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000
	72810010 - Lagerentnahme Betriebsstoffe	206.820	160.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	72810013 - Wareneinkauf Kleinmaterial	6.487	7.100	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	72810019 - Fremdreparaturen	26.947	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	72810020 - Entsorgungskosten	102.400	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	72810021 - Miete für KFZ und Gerät	60.202	55.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	72910001 - Sonstige Dienstleistungen	43.949	129.800	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	142.679	205.000	165.000	175.000	190.000	195.000	205.000
	75151001 - Zinsauszahlungen an Stadt	1.313	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	75170001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitute	141.366	200.000	160.000	170.000	185.000	190.000	200.000
14	Transferauszahlungen	944	--	--	--	--	--	--
	73180001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	944	--	--	--	--	--	--
15	Sonstige Auszahlungen	464.963	523.097	520.246	522.546	522.846	523.146	523.446
	74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--
	74120002 - Aus- und Fortbildung	37.971	38.000	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
	74120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	49.855	45.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
	74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	3.032	--	--	--	--	--	--
	74120006 - Ausbildungskosten Azubi	35.693	37.300	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
	74220001 - Mieten und Pachten	3.735	3.650	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	74222001 - Mieten an die GWL	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	74222002 - Nebenkosten an die GWL	4.039	4.040	4.040	4.040	4.040	4.040	4.040
	74228001 - Mieten und Pachten an die ALG	17	18	17	17	17	17	17
	74230001 - Leasing	18.399	3.000	--	--	--	--	--
	74290001 - Inanspr. Rechte & Dienste	2.975	30.000	--	--	--	--	--
	74310001 - Geschäftsauszahlungen	95.941	86.500	102.900	105.200	105.500	105.800	106.100
	74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	35.222	43.000	39.500	39.500	39.500	39.500	39.500
	74311001 - Geschäftsauszahlung Poststelle	1.694	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	74410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	23.139	27.400	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600
	74410003 - Mautgebühren	3.000	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	74410090 - Körpersch.steuer, Soli u.ä. FA	12.994	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	74411001 - Gewerbesteuer an die Stadt	7.077	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	74420001 - Umsatzsteuer	124.175	166.689	166.689	166.689	166.689	166.689	166.689
	74830001 - Inanspruchn. v. Gewährvertr. u. Bürgsch.	--	0	--	--	--	--	--
	74999981 - Bankrückläufer	3	--	--	--	--	--	--
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	7.780.309	8.957.289	9.056.334	9.409.605	9.582.623	9.718.218	9.860.396
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	622.657	-151.766	66.574	-303.487	-536.289	-667.323	-788.840
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.000	168.000	0	--	--	--	--
	68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	9.000	168.000	0	--	--	--	--
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	86.716	18.000	8.800	6.500	--	--	--
	68310001 - Veräußerung v. beweglichen VG	86.716	18.000	8.800	6.500	--	--	--
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	95.716	186.000	8.800	6.500	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	30.000	--	--	--	--
	78210003 - Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	--	--	30.000	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	53.836	25.000	20.000	--	--	--	--
	78510001 - Hochbaumaßnahmen	26.995	25.000	20.000	--	--	--	--
	78530001 - sonstige Baumaßnahmen	26.842	0	--	--	--	--	--
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	470.952	795.600	473.500	574.000	578.500	323.500	829.000

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	78310001 - Erwerb von Sachanlagen	470.952	795.600	473.500	574.000	578.500	323.500	829.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	524.789	820.600	523.500	574.000	578.500	323.500	829.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-429.073	-634.600	-514.700	-567.500	-578.500	-323.500	-829.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	193.584	-786.366	-448.126	-870.987	-1.114.789	-990.823	-1.617.840
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	582.600	514.700	567.500	578.500	323.500	829.000
	69270001 - Kreditaufnahmen für Invest., Kreditinstitute	--	582.600	514.700	567.500	578.500	323.500	829.000
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	472.667	337.000	300.000	310.000	366.000	410.000	450.000
	79270001 - Tilgung v. Krediten f. Invest, Kreditinstitute	306.000	337.000	300.000	310.000	366.000	410.000	450.000
	79280001 - Tilgung v. Krediten f. Invest, sonst.inl.Bereich	166.667	--	--	--	--	--	--
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-472.667	245.600	214.700	257.500	212.500	-86.500	379.000
	69270001 - Kreditaufnahmen für Invest., Kreditinstitute	--	582.600	514.700	567.500	578.500	323.500	829.000
	79270001 - Tilgung v. Krediten f. Invest, Kreditinstitute	-306.000	-337.000	-300.000	-310.000	-366.000	-410.000	-450.000
	79280001 - Tilgung v. Krediten f. Invest, sonst.inl.Bereich	-166.667	--	--	--	--	--	--
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-279.083	-540.766	-233.426	-613.487	-902.289	-1.077.323	-1.238.840
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-951.261	-1.220.848	-1.761.614	-1.995.040	-2.608.527	-3.510.816	-4.588.139
	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	9.496	--	--	--	--	--	--

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	69600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZE	9.496	--	--	--	--	--	--
	79600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZA	0	--	--	--	--	--	--
40	Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	-1.220.848	-1.761.614	-1.995.040	-2.608.527	-3.510.816	-4.588.139	-5.826.979

5 Teilpläne mit Konten

010605 - Städtische Betriebe

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	010605	Städtische Betriebe

Aufgabe

Erbringung von Leistungen, wie sie zu den üblichen technischen Dienstleistungen von Bauhöfen und Fuhrparks gehören.

Termingerechte, wirtschaftliche, flexible, zuverlässige Aufgabenerledigung und Erfüllung der Kundenwünsche und der Nutzerbedürfnisse unter gesamtstädtischer Sicht.

Zielgruppe

Dienststellen der Alten Hansestadt Lemgo einschließlich ihrer Einrichtungen und Eigengesellschaften

Dritte im Rahmen von Beteiligungen bzw. interkommunaler Zusammenarbeit

Produktverantwortung

Marc Brinkmann, Lars Becker

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Umsatz je VZÄ-Mitarbeiter*in	EUR	63.966,28	66.863,62	73.941,93	76.088,68	72.737,56	72.737,56
Personalaufwand je Produktivstunde	EUR	54,37	56,01	52,42	47,23	47,96	48,92
Krankenquote	%	7,57	11,87	9,06	9,68	7,74	7,74
Quote der produktiven Stunden	%	73,31	66,84	71,54	77,42	77,42	77,42
Ertrag je VZÄ-Mitarbeiter*in	EUR	85.299,47	86.706,23	93.346,57	85.754,46	96.155,13	95.841,20
Personalaufwand je VZÄ-Mitarbeiter*in	EUR	56.665,35	55.083,36	57.836,75	66.212,07	66.918,45	68.256,90
Aufwandsdeckungsgrad	%	101	100	104	91	94	92

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

Leistungen	Einheit	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
VZÄ Mitarbeiter*innen	Anz	78,70	83,82	86,00	85,59	86,00	86,00
Umsatz	EUR	5.034.146	5.604.509	6.359.006	6.512.430	6.255.430	6.255.430
Anzahl der Jahresarbeitsstunden	Anz	111.873	123.324	132.630	155.000	155.000	155.000
Anzahl der produktiven Stunden	Anz	82.019	82.432	94.881	120.000	120.000	120.000
Anzahl der Ausfallstunden durch Krankheit	Anz	8.473	14.638	12.014	15.000	12.000	12.000

Teilergebnisplan 010605 - Städtische Betriebe

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.700	5.099	3.777	3.278	1.236	1.237	1.237
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	6.700	5.099	3.777	3.278	1.236	1.237	1.237
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.359.006	6.122.930	6.442.070	6.417.870	6.362.770	6.361.270	6.375.770
	44210001 - Erträge aus Verkauf	19.839	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	44210002 - Erträge aus Verkauf, Jobticket	103	--	--	--	--	--	--
	44211001 - Erträge aus Verkauf an Stadt	1.002.176	1.041.630	1.201.270	1.177.070	1.131.970	1.120.470	1.134.970
	44212001 - Erträge aus Verkauf an GWL	2.090.144	1.841.000	1.891.000	1.891.000	1.891.000	1.891.000	1.891.000
	44215001 - Erträge aus Verkauf an SEL	3.246.744	3.220.300	3.329.800	3.329.800	3.319.800	3.329.800	3.329.800
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	9.226	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	44820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	746	--	--	--	--	--	--
	44880001 - Kostenerstattung Dienstkleidung	8.480	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	32.661	43.195	33.994	31.695	25.194	25.195	25.194
	45420001 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	1.274	18.000	8.800	6.500	--	--	--
	45620001 - Säumniszuschläge	170	--	--	--	--	--	--
	45650001 - Weitere sonst. ordentliche Erträge	3	--	--	--	--	--	--
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	194	195	194	195	194	195	194
	45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1	--	--	--	--	--	--

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	31.019	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
+	8 - Aktivierte Eigenleistungen	43.378	--	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	43.378	--	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
=	10 - Ordentliche Erträge	6.450.971	6.178.724	6.508.341	6.481.343	6.417.700	6.416.202	6.430.701
-	11 - Personalaufwendungen	4.623.906	5.312.185	5.385.496	5.493.209	5.603.076	5.715.142	5.829.449
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	34.144	38.338	42.540	43.391	44.259	45.145	46.048
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	3.419.997	3.945.157	3.987.637	4.067.390	4.148.738	4.231.713	4.316.348
	50129002 - Zuführung zu Rückstellungen ATZ Beschäftigte	27.570	--	--	--	--	--	--
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	198.540	220.535	227.570	232.122	236.765	241.501	246.332
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	161.882	218.207	217.273	221.619	226.052	230.574	235.186
	50229001 - Beitr. zu Versorgungskassen ATZ Beschäftigte	2.235	--	--	--	--	--	--
	50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	9.503	11.779	11.888	12.126	12.369	12.617	12.870
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	724.054	833.085	849.280	866.266	883.592	901.264	919.290
	50329001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. ATZ Beschäftigte	7.451	--	--	--	--	--	--
	50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	38.529	45.084	49.308	50.295	51.301	52.328	53.375
	50420001 - Beihilfe für Beamte	--	0	0	0	--	--	--
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.965.991	2.244.617	2.301.071	2.336.372	2.374.231	2.384.191	2.393.330
	52321001 - Verwaltungskosten an Stadt	190.000	318.731	352.074	386.043	421.890	430.328	438.935
	52321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	160.309	171.717	220.246	218.576	218.576	218.576	218.576
	52321003 - KE AHL -Beihilfe- und Pensionsrückstellung	17.227	19.169	21.270	21.696	22.130	22.573	23.024
	52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	15.927	16.400	15.000	15.500	16.000	16.500	16.500
	52321005 - Haftpflichtversicherung	50.467	53.500	58.000	59.000	60.000	60.000	60.000
	52321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	1.686	2.500	3.781	3.857	3.935	4.014	4.095
	52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	102	--	--	--	--	--	--
	52411001 - Grundsteuer an Stadt	5.123	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	52412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	28.386	26.000	28.000	28.500	28.500	29.000	29.000
	52416002 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Fernwärme	17.039	25.000	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
	52416004 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Wasser/Abwasser	4.318	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	52416005 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Standrohre	2.210	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	52416006 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	24.082	26.000	27.500	28.000	28.000	28.000	28.000
	52810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Lieferanten	--	0	0	0	--	--	--
	52810003 - Nicht bestandsgef. Material	648.480	755.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
	52810006 - Fuhrparkaufwendungen	222.359	200.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
	52810008 - Lagerentnahme	181.339	175.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
	52810010 - Lagerentnahme Betriebsstoffe	168.261	160.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
	52810013 - Wareneinkauf Kleinmaterial	6.366	7.100	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	52810019 - Fremdreparaturen	31.075	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	52810020 - Entsorgungskosten	106.464	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	52810021 - Miete für KFZ und Gerät	63.537	55.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	21.234	59.800	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	691.339	711.000	650.000	690.000	720.000	720.000	750.000
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	691.339	711.000	650.000	690.000	720.000	720.000	750.000
	57990001 - Centabsplittung	--	0	--	--	--	--	--
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	318.941	303.840	307.040	309.040	309.040	309.040	309.040
	54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--
	54120002 - Aus- und Fortbildung	30.119	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	54120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	50.542	45.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
	54120005 - Aus- und Fortbildung (LOGA)	2.861	--	--	--	--	--	--
	54120006 - Ausbildungskosten Azubi	38.077	37.300	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
	54222001 - Mieten an die GWL	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	4.039	4.040	4.040	4.040	4.040	4.040	4.040
	54230001 - Leasing	18.399	3.000	--	--	--	--	--
	54290001 - Inanspr. Rechte & Dienste	4.500	30.000	--	--	--	--	--
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	97.300	75.000	93.000	95.000	95.000	95.000	95.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	32.460	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
	54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	1.694	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	54410001 - Steuern, Vers., Schadensfälle	21.591	26.500	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
	54410003 - Mautgebühren	3.697	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	2	--	--	--	--	--	--
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	7.657	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	54740001 - Verluste aus Abgang von Vermögensgegenständen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54799004 - Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >410 €	0	--	--	--	--	--	--
	54830001 - Inanspruchn. v. Gewährvertr. u. Bürgsch.	--	0	--	--	--	--	--
	54999981 - Bankrückläufer	3	--	--	--	--	--	--
=	17 - Ordentliche Aufwendungen	7.600.178	8.571.642	8.643.607	8.828.621	9.006.347	9.128.373	9.281.819
=	18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.149.207	-2.392.918	-2.135.266	-2.347.278	-2.588.647	-2.712.171	-2.851.118
=	22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.149.207	-2.392.918	-2.135.266	-2.347.278	-2.588.647	-2.712.171	-2.851.118
+	23 - Außerordentliche Erträge	218.608	0	0	0	--	--	--
	49111001 - Außerordentliche Erträge nach NKF-CUIG NRW	218.608	0	0	0	--	--	--
=	25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	218.608	0	0	0	--	--	--
=	26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-930.598	-2.392.918	-2.135.266	-2.347.278	-2.588.647	-2.712.171	-2.851.118
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.576.834	1.161.000	1.761.000	1.761.000	1.761.000	1.761.000	1.761.000
	48110001 - ILB	1.576.834	1.161.000	1.761.000	1.761.000	1.761.000	1.761.000	1.761.000
=	28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.576.834	1.161.000	1.761.000	1.761.000	1.761.000	1.761.000	1.761.000
=	29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	646.235	-1.231.918	-374.266	-586.278	-827.647	-951.171	-1.090.118

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
=	31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	646.235	-1.231.918	-374.266	-586.278	-827.647	-951.171	-1.090.118

Teilfinanzplan 010605 - Städtische Betriebe

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.071.794,44	6.131.230	6.453.370	--	6.428.670	6.362.770	6.361.270	6.375.770
		64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	20.696,17	20.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000	20.000
		64210002 - Einzahlungen aus Verkauf, Jobticket	102,90	--	--	--	--	--	--	--
		64211001 - Einzahl. aus Verkauf an Stadt	940.911,41	1.041.630	1.201.270	--	1.177.070	1.131.970	1.120.470	1.134.970
		64212001 - Einzahl. aus Verkauf an GWL	1.996.772,96	1.841.000	1.891.000	--	1.891.000	1.891.000	1.891.000	1.891.000
		64215001 - Einzahl. aus Verkauf an SEL	3.113.311,00	3.228.600	3.341.100	--	3.340.600	3.319.800	3.329.800	3.329.800
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.226,36	7.500	8.500	--	8.500	8.500	8.500	8.500
		64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	746,36	--	--	--	--	--	--	--
		64880001 - Kostenerstattung Dienstkleidung	8.480,00	7.500	8.500	--	8.500	8.500	8.500	8.500
+	7	Sonstige Einzahlungen	38.382,01	28.800	28.800	--	28.800	28.800	28.800	28.800
		65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	--	3.800	3.800	--	3.800	3.800	3.800	3.800
		65620001 - Säumniszuschläge	245,00	--	--	--	--	--	--	--
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	38.137,01	25.000	25.000	--	25.000	25.000	25.000	25.000
=	9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.119.402,81	6.167.530	6.490.670	--	6.465.970	6.400.070	6.398.570	6.413.070
-	10	Personalauszahlungen	4.627.239,50	5.336.753	5.395.265	--	5.493.209	5.603.076	5.715.142	5.829.449
		70100001 - Dienstbezüge	-4.918,56	--	--	--	--	--	--	--
		70110001 - Dienstbezüge Beamte	34.431,37	38.338	42.540	--	43.391	44.259	45.145	46.048
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	3.415.011,13	3.945.157	3.987.637	--	4.067.390	4.148.738	4.231.713	4.316.348
		70120002 - Auszahlung ATZ Beschäftigte gegen Rückstellung	48.455,81	24.568	9.769	--	0	0	--	--

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	197.619,60	220.535	227.570	--	232.122	236.765	241.501	246.332
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	181.998,56	218.207	217.273	--	221.619	226.052	230.574	235.186
		70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	9.503,13	11.779	11.888	--	12.126	12.369	12.617	12.870
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	706.609,72	833.085	849.280	--	866.266	883.592	901.264	919.290
		70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	38.528,74	45.084	49.308	--	50.295	51.301	52.328	53.375
		70420001 - Breihilfe für Beamte	--	0	0	--	0	--	--	--
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.953.909,60	2.250.517	2.352.971	--	2.586.372	2.624.231	2.634.191	2.643.330
		72321001 - Verwaltungskosten an Stadt	190.000,00	318.731	352.074	--	386.043	421.890	430.328	438.935
		72321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	160.309,00	171.717	220.246	--	218.576	218.576	218.576	218.576
		72321003 - KE AHL - Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	17.227,00	19.169	21.270	--	21.696	22.130	22.573	23.024
		72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	15.926,77	16.400	15.000	--	15.500	16.000	16.500	16.500
		72321005 - Haftpflichtversicherung	50.466,55	53.500	58.000	--	59.000	60.000	60.000	60.000
		72321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	1.636,69	2.500	3.781	--	3.857	3.935	4.014	4.095
		72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	102,39	--	--	--	--	--	--	--
		72411001 - Grundsteuer an Stadt	5.122,54	5.700	5.700	--	5.700	5.700	5.700	5.700
		72412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	27.464,44	26.000	28.000	--	28.500	28.500	29.000	29.000
		72416002 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Fernwärme	7.204,52	25.000	22.500	--	22.500	22.500	22.500	22.500
		72416004 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Wasser/Abwasser	2.297,42	4.000	4.500	--	4.500	4.500	4.500	4.500
		72416005 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	1.267,05	2.000	3.500	--	3.500	3.500	3.500	3.500
		72416006 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	19.322,46	26.000	27.500	--	28.000	28.000	28.000	28.000
		72810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Lieferanten	--	0	0	--	0	--	--	--
		72810003 - Nicht bestandsgef. Material	649.574,63	755.000	700.000	--	700.000	700.000	700.000	700.000
		72810006 - Fuhrparkaufwendungen	186.606,04	206.900	266.900	--	465.000	465.000	465.000	465.000

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		72810008 - Lagerentnahme	195.292,14	174.000	185.000	--	185.000	185.000	185.000	185.000
		72810010 - Lagerentnahme Betriebsstoffe	206.820,21	160.000	170.000	--	170.000	170.000	170.000	170.000
		72810013 - Wareneinkauf Kleinmaterial	6.487,13	7.100	7.000	--	7.000	7.000	7.000	7.000
		72810019 - Fremdreparaturen	26.946,65	32.000	32.000	--	32.000	32.000	32.000	32.000
		72810020 - Entsorgungskosten	102.399,91	130.000	130.000	--	130.000	130.000	130.000	130.000
		72810021 - Miete für KFZ und Gerät	60.202,45	55.000	50.000	--	50.000	50.000	50.000	50.000
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	21.233,61	59.800	50.000	--	50.000	50.000	50.000	50.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	311.551,37	312.740	315.240	--	317.540	317.840	318.140	318.440
		74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--	--
		74120002 - Aus- und Fortbildung	37.027,30	35.000	35.000	--	35.000	35.000	35.000	35.000
		74120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	49.855,01	45.000	52.000	--	52.000	52.000	52.000	52.000
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	2.861,25	--	--	--	--	--	--	--
		74120006 - Ausbildungskosten Azubi	35.693,31	37.300	38.000	--	38.000	38.000	38.000	38.000
		74222001 - Mieten an die GWL	6.000,00	6.000	6.000	--	6.000	6.000	6.000	6.000
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	4.039,20	4.040	4.040	--	4.040	4.040	4.040	4.040
		74230001 - Leasing	18.398,60	3.000	--	--	--	--	--	--
		74290001 - Inanspr. Rechte & Dienste	2.975,00	30.000	--	--	--	--	--	--
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	94.829,36	83.100	101.400	--	103.700	104.000	104.300	104.600
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	33.201,27	33.000	33.000	--	33.000	33.000	33.000	33.000
		74311001 - Geschäftsauszahlung Poststelle	1.694,25	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000	3.000
		74410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	21.973,90	26.500	33.000	--	33.000	33.000	33.000	33.000
		74410003 - Mautgebühren	3.000,00	3.000	6.000	--	6.000	6.000	6.000	6.000
		74420001 - Umsatzsteuer	--	3.800	3.800	--	3.800	3.800	3.800	3.800
		74830001 - Inanspruchn. v. Gewährvertr. u. Bürgsch.	--	0	--	--	--	--	--	--

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		74999981 - Bankrückläufer	2,92	--	--	--	--	--	--	--
=	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.892.700,47	7.900.010	8.063.476	--	8.397.121	8.545.147	8.667.473	8.791.219
=	17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-773.297,66	-1.732.480	-1.572.806	--	-1.931.151	-2.145.077	-2.268.903	-2.378.149
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.000,00	168.000	0	--	--	--	--	--
		68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	9.000,00	168.000	0	--	--	--	--	--
+	19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	86.715,56	18.000	8.800	--	6.500	--	--	--
		68310001 - Veräußerung v. beweglichen VG	86.715,56	18.000	8.800	--	6.500	--	--	--
=	23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	95.715,56	186.000	8.800	--	6.500	--	--	--
-	25	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.994,50	25.000	20.000	--	--	--	--	--
		78510001 - Hochbaumaßnahmen	26.994,50	25.000	20.000	--	--	--	--	--
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	466.351,33	672.600	407.500	585.000	523.000	505.500	270.500	756.000
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	466.351,33	672.600	407.500	585.000	523.000	505.500	270.500	756.000
=	30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	493.345,83	697.600	427.500	585.000	523.000	505.500	270.500	756.000
=	31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-397.630,27	-511.600	-418.700	-585.000	-516.500	-505.500	-270.500	-756.000
=	32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.170.927,93	-2.244.080	-1.991.506	-585.000	-2.447.651	-2.650.577	-2.539.403	-3.134.149
=	38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-1.170.927,93	-2.244.080	-1.991.506	-585.000	-2.447.651	-2.650.577	-2.539.403	-3.134.149

Investitionsübersicht B 010605 - Städtische Betriebe

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	010605 - Städtische Betriebe	-368.393,39	-529.600	-427.500	-585.000	-523.000	-505.500	-270.500	-756.000
	A13000001 - Erwerb von Vermögensgegenständen	-27.095,11	-65.100	-40.000	--	-30.000	-40.000	-30.000	-50.000
	<i>Einzahlung</i>	<i>19.135,70</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
	<i>Auszahlung</i>	<i>46.230,81</i>	<i>65.100</i>	<i>40.000</i>	<i>--</i>	<i>30.000</i>	<i>40.000</i>	<i>30.000</i>	<i>50.000</i>

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	A15000002 - Transporter (diverse)	-77.753,59	-55.000	-50.000	--	-50.000	-50.000	-50.000	--
	Auszahlung	77.753,59	55.000	50.000	--	50.000	50.000	50.000	--
	A15000003 - Anhänger für Transporter	-6.505,65	-10.000	-12.000	--	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
	Einzahlung	151,00	--	--	--	--	--	--	--
	Auszahlung	6.656,65	10.000	12.000	--	12.000	12.000	12.000	12.000
	A15000004 - Aufsitzmäher	-4.355,40	-18.000	-18.000	--	-18.000	-20.000	-20.000	-20.000
	Auszahlung	4.355,40	18.000	18.000	--	18.000	20.000	20.000	20.000
	A15000005 - Kleingeräte	-19.582,24	-17.500	-17.500	--	-18.000	-18.500	-18.500	-19.000
	Einzahlung	11,00	--	--	--	--	--	--	--
	Auszahlung	19.593,24	17.500	17.500	--	18.000	18.500	18.500	19.000
	A16000001 - LKW (diverse)	-117.116,41	0	0	-150.000	--	-150.000	0	-255.000
	Auszahlung	117.116,41	0	0	150.000	--	150.000	0	255.000
	A16000002 - Streuautomat	19.996,00	--	--	--	--	--	--	--
	Einzahlung	19.996,00	--	--	--	--	--	--	--
	A16000003 - Traktor	-64.256,60	0	-75.000	--	0	--	--	--
	Auszahlung	64.256,60	0	75.000	--	0	--	--	--
	A16000005 - Radlader	--	--	0	--	-60.000	--	--	-60.000
	Auszahlung	--	--	0	--	60.000	--	--	60.000
	A20000007 - Winterdienstgeräte, z.B. Streuer, Schneepflug	12.764,05	0	-10.000	--	-40.000	-30.000	-40.000	-20.000
	Einzahlung	22.284,00	--	--	--	--	--	--	--
	Auszahlung	9.519,95	0	10.000	--	40.000	30.000	40.000	20.000
	A22000001 - E-KFZ Fahrzeugpool	--	-20.000	0	--	0	-25.000	--	-30.000
	Einzahlung	--	0	0	--	--	--	--	--
	Auszahlung	--	20.000	0	--	0	25.000	--	30.000

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A22000002 - E-KFZ Bauhof	--	--	0	-25.000	-25.000	0	--	-20.000
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	25.000	25.000	0	--	20.000
A22000003 - E-Transporter	-30.968,82	-30.000	-60.000	-50.000	-50.000	0	--	-70.000
<i>Einzahlung</i>	--	0	0	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	30.968,82	30.000	60.000	50.000	50.000	0	--	70.000
A22000006 - Anbaugerät Auslegerarm Dücker DUA 700	1.389,92	--	0	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	-1.389,92	--	0	--	--	--	--	--
A22000007 - Großflächenmäher	-33,29	--	--	-170.000	-170.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	33,29	--	--	170.000	170.000	--	--	--
A22000008 - Bonetti mit Gießarm	-712,29	--	--	--	0	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	712,29	--	--	--	0	--	--	--
A23000001 - Kehrmaschine	--	-192.000	--	--	--	--	--	-200.000
<i>Einzahlung</i>	--	168.000	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	360.000	--	--	--	--	--	200.000
A23000002 - Unkrautvernichter	-17.427,55	--	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	17.427,55	--	--	--	--	--	--	--
A23000003 - Minibagger	-43.256,50	--	--	-50.000	-50.000	--	-70.000	--
<i>Auszahlung</i>	43.256,50	--	--	50.000	50.000	--	70.000	--
A24000001 - Geräteträger	--	-20.000	--	-140.000	--	-140.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	20.000	--	140.000	--	140.000	--	--
A24000002 - Anbaugerät Geräteträger	--	--	-40.000	--	--	-20.000	-30.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	40.000	--	--	20.000	30.000	--
A24000003 - Palettenregale	--	-25.000	--	--	--	--	--	--

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlung	--	25.000	--	--	--	--	--	--
A24000004 - Raupenmäher	--	-77.000	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	--	77.000	--	--	--	--	--	--
A25000001 - Aerifizierer Anbaugerät	--	--	-35.000	--	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	35.000	--	--	--	--	--
A25000002 - Heckenprofi	--	--	-50.000	--	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	50.000	--	--	--	--	--
H15000002 - Bauhof neu (Hochbau)	-29.860,15	--	-20.000	--	--	--	--	--
Auszahlung	29.860,15	--	20.000	--	--	--	--	--
H22000001 - Ladeinfrastruktur E-Fahrzeuge	-15.317,00	--	--	--	--	--	--	--
Einzahlung	9.000,00	--	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	24.317,00	--	--	--	--	--	--	--
H22000002 - Überdachung Schüttgüter	-2.677,50	--	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	2.677,50	--	--	--	--	--	--	--
Z99999998 - Migration Anlagenbuchhaltung	54.374,74	--	--	--	--	--	--	--
Einzahlung	54.374,74	--	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen

Alle Verkaufserlöse (44211001, 44212001, 44215001) wurden angepasst.

Es werden höhere Personalaufwendungen gegenüber dem Plan 2024 geplant. Der aktuelle TVöD läuft am 31.12.2024 aus. Es wurden in den Jahren 2025 moderate Erhöhungen bei den Personalaufwendungen geplant.

Über das Sachkonto 48110001 erfolgt eine verursachergerechte interne Verrechnung von Personal- und Sachkosten in die Produkte 130101 (Grünflächen) und 130601 (Friedhöfe). Ab dem Jahr 2025 erfolgt auch die Planung der internen Verrechnung in das Produkt 010690 (Betrieb gewerblicher Art).

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

Stellenplan	Ein- heit	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Stellen	Anz	78,65	83,82	86,00	85,59	86,36	86,36

010690 - Betrieb gewerblicher Art

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	010690	Betrieb gewerblicher Art

Aufgabe

Erbringung von Leistungen, wie sie zu den üblichen technischen Dienstleistungen von Bauhöfen und Fuhrparks gehören.
Termingerechte, wirtschaftliche, flexible, zuverlässige Aufgabenerledigung und Erfüllung der Kundenwünsche und der Nutzerbedürfnisse unter gesamtstädtischer Sicht.

Zielgruppe

Dienststellen im Konzern Stadt die der Umsatzsteuerpflicht obliegen.
Dritte im Rahmen von Beteiligungen bzw. interkommunaler Zusammenarbeit.

Produktverantwortung

Marc Brinkmann, Lars Becker

Teilergebnisplan 010690 - Betrieb gewerblicher Art

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	609.955	762.312	762.312	762.312	762.312	762.312	762.312
	44210019 - Erträge aus Verkauf an Dritte	50.985	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	44216019 - Erträge aus Verkauf an SWL	558.970	712.312	712.312	712.312	712.312	712.312	712.312
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	18.526	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	8.448	--	--	--	--	--	--
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	652	--	--	--	--	--	--
	45910019 - Sonstige Erträge, 19% Dritte	9.426	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
=	10 - Ordentliche Erträge	628.481	767.312	767.312	767.312	767.312	767.312	767.312

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
-	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.814	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
		52810003 - Nicht bestandsgef. Material	25.814	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
-	16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.491	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
		54410090 - Körpersch.steuer, Soli u.ä. FA	6.370	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		54411001 - Gewerbesteuer an die Stadt	6.121	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen	0	--	--	--	--	--	--
=	17	Ordentliche Aufwendungen	38.305	106.000	106.000	106.000	106.000	106.000	106.000
=	18	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	590.176	661.312	661.312	661.312	661.312	661.312	661.312
=	22	Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	590.176	661.312	661.312	661.312	661.312	661.312	661.312
=	26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	590.176	661.312	661.312	661.312	661.312	661.312	661.312
-	28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	557.412	--	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
		58110001 - ILB	557.412	--	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
=	28a	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-557.412	--	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
=	29	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	32.764	661.312	61.312	61.312	61.312	61.312	61.312
=	31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	32.764	661.312	61.312	61.312	61.312	61.312	61.312

Teilfinanzplan 010690 - Betrieb gewerblicher Art

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	682.677,22	762.312	762.312	--	762.312	762.312	762.312	762.312
		64210019 - Einzahl. aus Verkauf an Dritte	87.112,10	50.000	50.000	--	50.000	50.000	50.000	50.000
		64216019 - Einzahl. aus Verkauf an SWL	595.565,12	712.312	712.312	--	712.312	712.312	712.312	712.312
+	7	Sonstige Einzahlungen	51.171,15	167.889	167.889	--	167.889	167.889	167.889	167.889
		65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	39.302,05	162.889	162.889	--	162.889	162.889	162.889	162.889
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	652,00	--	--	--	--	--	--	--

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		65910019 - Sonstige Erträge, 19% Dritte	11.217,10	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000	5.000
=	9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	733.848,37	930.201	930.201	--	930.201	930.201	930.201	930.201
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.757,80	90.000	90.000	--	90.000	90.000	90.000	90.000
		72810003 - Nicht bestandsgef. Material	55.757,80	90.000	90.000	--	90.000	90.000	90.000	90.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	144.246,44	188.889	188.889	--	188.889	188.889	188.889	188.889
		74410090 - Körpersch.steuer, Soli u.ä. FA	12.994,32	13.000	13.000	--	13.000	13.000	13.000	13.000
		74411001 - Gewerbesteuer an die Stadt	7.077,45	13.000	13.000	--	13.000	13.000	13.000	13.000
		74420001 - Umsatzsteuer	124.174,67	162.889	162.889	--	162.889	162.889	162.889	162.889
=	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.004,24	278.889	278.889	--	278.889	278.889	278.889	278.889
=	17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	533.844,13	651.312	651.312	--	651.312	651.312	651.312	651.312
=	32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	533.844,13	651.312	651.312	--	651.312	651.312	651.312	651.312
=	38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	533.844,13	651.312	651.312	--	651.312	651.312	651.312	651.312

Erläuterungen

Ab dem Jahr 2025 wird die interne Verrechnung aus dem Produkt 010605 auch geplant (58110001). Tatsächlich erfolgt die entsprechende Umbuchung schon immer mit dem Jahresabschluss.

130101 - Städtische Grünflächen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	130101	Städtische Grünflächen

Aufgabe

Aktiver Umwelt- und Naturschutz

Stadtbildpflege, Planung, Gestaltung, Bau, Betrieb und Unterhaltung der öffentlichen Park- und Gartenanlagen

Betrieb und Unterhaltung von Naturschutz- und Naherholungsgebieten (-bereichen)

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Besucherinnen und Besucher

Produktverantwortung

Marc Brinkmann, Lars Becker

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuschuss je EW	EUR	5,08	5,65	3,11	0,00	0,00	0,00
Ordentlicher Aufwand je EW	EUR	16,02	15,43	16,76	19,55	19,40	19,59
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	23,34	18,70	15,93	20,30	15,98	16,02
Ordentlicher Aufwand je m² Gesamtpflegefläche	EUR	0,31	0,32	0,35	0,29	0,28	0,29

Leistungen	Einheit	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Gesamtpflegefläche	qm	747.266	771.917	771.917	1.014.300	1.023.300	1.023.300
- davon in intensiver Pflege	qm	143.030	150.487	150.487	202.000	180.000	180.000
- davon in extensiver Pflege	qm	604.236	621.430	621.430	812.300	843.300	843.300

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

Teilergebnisplan 130101 - Städtische Grünflächen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.504	9.450	9.850	9.850	9.850	9.850	9.850
	41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850
	41420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde(GV)	6.653	4.600	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.967	1.200	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	44110001 - Mieten und Pachten	3.967	1.200	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	44116001 - Mieten und Pachten SWL	--	0	0	--	--	--	--
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	806.379	800.742	791.087	798.997	805.113	811.174	817.335
	44821001 - KE Grünflächenservice Stadt	48.848	48.848	55.526	55.526	55.526	55.526	55.526
	44821002 - KE Stadt, Ausgleich für Fehlbedarf	683.849	678.622	652.273	660.183	666.299	672.360	678.521
	44852001 - KE Grünflächenservice GWL	37.046	36.636	41.644	41.644	41.644	41.644	41.644
	44855001 - KE Grünflächenservice SEL	36.636	36.636	41.644	41.644	41.644	41.644	41.644
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	128	128	128	128	128	128	128
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	128	128	128	128	128	128	128
=	10 - Ordentliche Erträge	821.978	811.520	805.065	812.975	819.091	825.152	831.313
-	11 - Personalaufwendungen	216.642	218.282	226.186	230.712	235.328	240.036	244.837
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	174.294	173.384	179.268	182.854	186.512	190.243	194.048
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	7.233	9.391	9.654	9.848	10.045	10.246	10.451
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	35.115	35.507	37.264	38.010	38.771	39.547	40.338
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.982	59.570	45.862	47.246	48.746	49.099	49.459
	52321001 - Verwaltungskosten an Stadt	25.000	13.096	14.702	16.149	17.649	18.002	18.362
	52321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	7.994	8.338	8.560	8.497	8.497	8.497	8.497
	52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	--	0	0	--	--	--	--
	52321005 - Haftpflichtversicherung	--	0	0	--	--	--	--
	52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	1.401	--	--	--	--	--	--

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	52411001 - Grundsteuer an Stadt	2.056	2.136	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	52416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	344	500	500	500	500	500	500
	52420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	4.468	20.500	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	1.719	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.301	6.600	8.000	10.000	10.000	11.000	12.000
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	5.301	6.600	8.000	10.000	10.000	11.000	12.000
	57990001 - Centabsplittung	--	0	--	--	--	--	--
-	15 - Transferaufwendungen	944	--	--	--	--	--	--
	53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	944	--	--	--	--	--	--
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.923	9.068	7.017	7.017	7.017	7.017	7.017
	54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--
	54120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54120005 - Aus- und Fortbildung (LOGA)	171	--	--	--	--	--	--
	54220001 - Mieten und Pachten	3.735	3.650	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	54228001 - Mieten und Pachten an die ALG	17	18	17	17	17	17	17
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	900	500	500	500	500	500
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	--	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	--	500	0	0	0	--	--
=	17 - Ordentliche Aufwendungen	269.792	293.520	287.065	294.975	301.091	307.152	313.313
=	18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	552.186	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000
=	22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	552.186	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000
=	26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	552.186	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	423.531	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000
	58110001 - ILB	423.531	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000
=	28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-423.531	-518.000	-518.000	-518.000	-518.000	-518.000	-518.000

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
=	29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	128.655	0	0	0	0	0	0
=	31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	128.655	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 130101 - Städtische Grünflächen

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.503,50	9.450	9.850	--	9.850	9.850	9.850	9.850
		61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.850,37	4.850	4.850	--	4.850	4.850	4.850	4.850
		61420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde(GV)	6.653,13	4.600	5.000	--	5.000	5.000	5.000	5.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.967,33	1.200	4.000	--	4.000	4.000	4.000	4.000
		64110001 - Mieten und Pachten	3.967,33	1.200	4.000	--	4.000	4.000	4.000	4.000
		64116001 - Mieten und Pachten SWL	--	0	0	--	--	--	--	--
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	806.379,00	800.742	791.087	--	798.997	805.113	811.174	817.335
		64821001 - KE Grünflächenservice Stadt	48.848,00	48.848	55.526	--	55.526	55.526	55.526	55.526
		64821002 - KE Stadt, Ausgleich für Fehlbedarf	683.849,00	678.622	652.273	--	660.183	666.299	672.360	678.521
		64852001 - KE Grünflächenservice GWL	37.046,00	36.636	41.644	--	41.644	41.644	41.644	41.644
		64855001 - KE Grünflächenservice SEL	36.636,00	36.636	41.644	--	41.644	41.644	41.644	41.644
=	9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	821.849,83	811.392	804.937	--	812.847	818.963	825.024	831.185
-	10	Personalauszahlungen	217.898,42	218.282	226.186	--	230.712	235.328	240.036	244.837
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	174.485,85	173.384	179.268	--	182.854	186.512	190.243	194.048
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	8.893,02	9.391	9.654	--	9.848	10.045	10.246	10.451
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	34.519,55	35.507	37.264	--	38.010	38.771	39.547	40.338
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.068,03	59.570	45.862	--	47.246	48.746	49.099	49.459
		72321001 - Verwaltungskosten an Stadt	25.000,00	13.096	14.702	--	16.149	17.649	18.002	18.362

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		72321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	7.994,00	8.338	8.560	--	8.497	8.497	8.497	8.497
		72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	--	0	0	--	--	--	--	--
		72321005 - Haftpflichtversicherung	--	0	0	--	--	--	--	--
		72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	1.400,63	--	--	--	--	--	--	--
		72411001 - Grundsteuer an Stadt	2.055,74	2.136	2.100	--	2.100	2.100	2.100	2.100
		72416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	257,73	500	500	--	500	500	500	500
		72420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	3.641,22	20.500	10.000	--	10.000	10.000	10.000	10.000
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	1.718,71	15.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000	10.000
-	14	Transferauszahlungen	944,00	--	--	--	--	--	--	--
		73180001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	944,00	--	--	--	--	--	--	--
-	15	Sonstige Auszahlungen	3.922,81	9.068	7.017	--	7.017	7.017	7.017	7.017
		74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--	--
		74120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.500	1.000	--	1.000	1.000	1.000	1.000
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	170,81	--	--	--	--	--	--	--
		74220001 - Mieten und Pachten	3.735,06	3.650	4.000	--	4.000	4.000	4.000	4.000
		74228001 - Mieten und Pachten an die ALG	16,94	18	17	--	17	17	17	17
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	--	900	500	--	500	500	500	500
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	--	2.500	1.500	--	1.500	1.500	1.500	1.500
		74311001 - Geschäftsauszahlung Poststelle	--	500	0	--	0	0	--	--
=	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.833,26	286.920	279.065	--	284.975	291.091	296.152	301.313
=	17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	557.016,57	524.472	525.872	--	527.872	527.872	528.872	529.872
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.126,25	15.000	30.000	--	15.000	17.000	17.000	17.000
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	1.126,25	15.000	30.000	--	15.000	17.000	17.000	17.000
=	30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.126,25	15.000	30.000	--	15.000	17.000	17.000	17.000

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
=	31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.126,25	-15.000	-30.000	--	-15.000	-17.000	-17.000	-17.000
=	32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	555.890,32	509.472	495.872	--	512.872	510.872	511.872	512.872
=	38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	555.890,32	509.472	495.872	--	512.872	510.872	511.872	512.872

Investitionsübersicht B 130101 - Städtische Grünflächen

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	130101 - Städtische Grünflächen	-1.126,25	-15.000	-30.000	--	-15.000	-17.000	-17.000	-17.000
	A19013012 - Baumaßnahme Grünflächen,z.B. Abfalkörbe, Absturzs.	--	-15.000	-30.000	--	-15.000	-17.000	-17.000	-17.000
	Auszahlung	--	15.000	30.000	--	15.000	17.000	17.000	17.000
	A19013061 - Erwerb von Vermögensgegenständen	-1.126,25	--	--	--	--	--	--	--
	Auszahlung	1.126,25	--	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen

Über das Sachkonto 58110001 erfolgt eine verursachergerechte interne Verrechnung von Personal- und Sachkosten aus dem Produkt 010605.

Der Fehlbetragsausgleich der Stadt auf dem Sachkonto 448210002 wird seit dem Jahr 2023 von einer Pauschale (750 TEUR) auf einen reinen Verlustausgleich reduziert.

130601 - Friedhöfe

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	130601	Friedhöfe

Aufgabe

Aufgaben des Bestattungswesens nach Landes- und Ortsrecht einschließlich Bürgerberatung
Planung, Gestaltung, Betrieb und Unterhaltung der städtischen Friedhöfe
Kalkulation und Erhebung der Friedhofsgebühren

Zielgruppe

Angehörige der Verstorbenen, Nutzungsberechtigte, BesucherInnen und BürgerInnen

Produktverantwortung

Marc Brinkmann, Lars Becker

Ziele

Der Kostendeckungsgrad der kalkulatorischen Kosten für den Graberwerb beträgt mindestens 93 %.

Zielerreichung	Ein- heit	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad kalkulatorische Kosten Graberwerb	%	84,00	85,00	87,00	100,00	100,00	100,00

Kennzahlen	Ein- heit	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuschuss je EW	EUR	-5,82	-5,98	-6,06	-6,84	-6,03	-5,82
Ordentlicher Aufwand je qm Friedhofsfläche (mit ILV)	EUR	4,13	4,16	4,38	4,85	4,77	4,79
Aufwandsdeckungsgrad	%	223	219	230	216	233	234
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	35,24	37,82	39,73	44,15	39,61	39,27
Auszahlungsdeckungsgrad	%	260,59	354,00	294,64	313,11	332,62	328,10
Friedhofsfläche je Einwohner	qm	4,78	4,75	4,75	4,74	4,74	4,74

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwandsdeckungsgrad (ohne Berücksichtigung Ertrag aus ILV -Öffentlichkeitsanteil)	%	70,49	69,76	70,94	70,24	73,32	74,38

Leistungen	Einheit	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Friedhofsfläche insgesamt	qm	196.696	196.696	196.696	196.696	196.696	196.696
Bestattungen insgesamt	Anz	295	278	283	300	300	60
- davon Erdbestattungen	Anz	58	63	56	60	60	60
- davon Urnenbestattungen	Anz	237	215	227	240	240	--
Kapellenbenutzungen	Anz	160	188	207	200	200	200
Kalkulierte Graberwerbskosten	EUR/Jahr	535.000	535.000	524.000	557.000	557.000	557.000

Teilergebnisplan 130601 - Friedhöfe

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+	4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	479.243	539.099	556.964	570.420	583.687	608.854	611.200
	43110001 - Grabmalgenehmigungen, Verwaltungsgebühren	3.491	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	43210001 - Begräbnis- u.a. Benutzungsgebühren	126.701	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000
	43210002 - Graberwerbsgebühren	325.219	341.099	358.964	372.420	385.687	410.854	413.200
	43210003 - Gebühren für Einebnung	23.832	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
+	5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	100	100	100	100
	44110001 - Mieten und Pachten	100	100	100	100	100	100	100
+	6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	44821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
+	7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.161	300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	2.161	300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
=	10 - Ordentliche Erträge	611.504	669.499	688.064	701.520	714.787	739.954	742.300
-	11 - Personalaufwendungen	133.412	136.624	143.305	146.172	149.098	152.082	155.125

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	102.726	107.911	113.286	115.552	117.864	120.222	122.627
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.971	5.867	6.228	6.353	6.481	6.611	6.744
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	26.715	22.846	23.791	24.267	24.753	25.249	25.754
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.760	136.946	116.999	117.848	118.798	119.022	119.250
	52321001 - Verwaltungskosten an Stadt	15.000	8.197	9.314	10.232	11.182	11.406	11.634
	52321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	8.858	9.239	9.485	9.416	9.416	9.416	9.416
	52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	--	0	--	--	--	--	--
	52321005 - Haftpflichtversicherung	--	310	0	0	0	--	--
	52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	9.025	17.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52411001 - Grundsteuer an Stadt	1.204	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	52412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	25.185	22.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	52416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	15.568	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	52420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	100	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52550001 - Unterhalt. sonst. bew. Vermög.	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	30.819	55.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	21.756	24.200	26.000	27.000	28.000	29.000	30.000
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	21.756	24.200	26.000	27.000	28.000	29.000	30.000
	57990001 - Centabsplittung	--	0	--	--	--	--	--
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.242	12.400	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--
	54120002 - Aus- und Fortbildung	944	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.112	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.021	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	--	0	--	--	--	--	--
	54410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	1.166	900	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
=	17 - Ordentliche Aufwendungen	266.170	310.170	295.404	300.120	304.996	309.204	313.475
=	18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	345.334	359.329	392.660	401.400	409.791	430.750	428.825
=	22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	345.334	359.329	392.660	401.400	409.791	430.750	428.825
=	26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	345.334	359.329	392.660	401.400	409.791	430.750	428.825
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	595.891	643.000	643.000	643.000	643.000	643.000	643.000
	58110001 - ILB	595.891	643.000	643.000	643.000	643.000	643.000	643.000
=	28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-595.891	-643.000	-643.000	-643.000	-643.000	-643.000	-643.000
=	29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-250.557	-283.671	-250.340	-241.600	-233.209	-212.250	-214.175
=	31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-250.557	-283.671	-250.340	-241.600	-233.209	-212.250	-214.175

Teilfinanzplan 130601 - Friedhöfe

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	597.562,73	765.000	765.000	--	765.000	765.000	765.000	765.000
		63110001 - Grabmalgenehmigungen, Verwaltungsgebühren	3.521,00	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000	3.000
		63210001 - Begräbnis- u.a. Benutzungsgebühren	174.020,73	155.000	155.000	--	155.000	155.000	155.000	155.000
		63210002 - Graberwerbsgebühren	396.291,00	567.000	567.000	--	567.000	567.000	567.000	567.000
		63210003 - Gebühren für Einebnung	23.730,00	40.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000	40.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100	100	--	100	100	100	100
		64110001 - Mieten und Pachten	100,00	100	100	--	100	100	100	100
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.000,00	130.000	130.000	--	130.000	130.000	130.000	130.000
		64821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	130.000,00	130.000	130.000	--	130.000	130.000	130.000	130.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	201,63	300	1.000	--	1.000	1.000	1.000	1.000
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	201,63	300	1.000	--	1.000	1.000	1.000	1.000
=	9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	727.864,36	895.400	896.100	--	896.100	896.100	896.100	896.100

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
-	10	Personalauszahlungen	141.295,37	136.624	143.305	--	146.172	149.098	152.082	155.125
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	108.733,99	107.911	113.286	--	115.552	117.864	120.222	122.627
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	5.716,72	5.867	6.228	--	6.353	6.481	6.611	6.744
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	26.844,66	22.846	23.791	--	24.267	24.753	25.249	25.754
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100.495,56	136.946	116.999	--	117.848	118.798	119.022	119.250
		72321001 - Verwaltungskosten an Stadt	15.000,00	8.197	9.314	--	10.232	11.182	11.406	11.634
		72321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	8.858,00	9.239	9.485	--	9.416	9.416	9.416	9.416
		72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	--	0	--	--	--	--	--	--
		72321005 - Haftpflichtversicherung	--	310	0	--	0	0	--	--
		72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	9.025,49	17.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000	10.000
		72411001 - Grundsteuer an Stadt	1.203,76	1.700	1.700	--	1.700	1.700	1.700	1.700
		72412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	23.974,53	22.000	13.000	--	13.000	13.000	13.000	13.000
		72416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	21.337,45	21.000	21.000	--	21.000	21.000	21.000	21.000
		72420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	100,00	1.500	1.500	--	1.500	1.500	1.500	1.500
		72550001 - Unterhalt. sonst. bew. Vermög.	--	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000	1.000
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	20.996,33	55.000	50.000	--	50.000	50.000	50.000	50.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	5.242,09	12.400	9.100	--	9.100	9.100	9.100	9.100
		74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--	--
		74120002 - Aus- und Fortbildung	944,00	1.500	1.500	--	1.500	1.500	1.500	1.500
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.111,93	2.500	1.000	--	1.000	1.000	1.000	1.000
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.020,57	7.500	5.000	--	5.000	5.000	5.000	5.000
		74311001 - Geschäftsauszahlung Poststelle	--	0	--	--	--	--	--	--
		74410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	1.165,59	900	1.600	--	1.600	1.600	1.600	1.600

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
=	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.033,02	285.970	269.404	--	273.120	276.996	280.204	283.475
=	17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	480.831,34	609.430	626.696	--	622.980	619.104	615.896	612.625
-	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	30.000	--	--	--	--	--
		78210003 - Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	--	--	30.000	--	--	--	--	--
-	25	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.841,62	0	--	--	--	--	--	--
		78530001 - sonstige Baumaßnahmen	26.841,62	0	--	--	--	--	--	--
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.474,80	108.000	36.000	--	36.000	56.000	36.000	56.000
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	3.474,80	108.000	36.000	--	36.000	56.000	36.000	56.000
=	30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.316,42	108.000	66.000	--	36.000	56.000	36.000	56.000
=	31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.316,42	-108.000	-66.000	--	-36.000	-56.000	-36.000	-56.000
=	32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	450.514,92	501.430	560.696	--	586.980	563.104	579.896	556.625
=	38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	450.514,92	501.430	560.696	--	586.980	563.104	579.896	556.625

Investitionsübersicht B 130601 - Friedhöfe

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	130601 - Friedhöfe	-30.316,42	-108.000	-66.000	--	-36.000	-56.000	-36.000	-56.000
	A19013061 - Erwerb von Vermögensgegenständen	-3.474,80	-6.000	-6.000	--	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	Auszahlung	3.474,80	6.000	6.000	--	6.000	6.000	6.000	6.000
	A19013062 - Baumaßnahme Friedhöfe, z.B. Kolombarien, Zaunanl.	-26.841,62	-102.000	-30.000	--	-30.000	-50.000	-30.000	-50.000
	Auszahlung	26.841,62	102.000	30.000	--	30.000	50.000	30.000	50.000
	H24013062 - Brücke Friedhof Lüerdissen	--	--	-30.000	--	--	--	--	--
	Auszahlung	--	--	30.000	--	--	--	--	--

Erläuterungen

Der Zuschuss von der Stadt für den Öffentlichkeitsanteil auf dem Sachkonto 44821003 beträgt aufgrund der Neukalkulation der Friedhofsgebühren 2023 und 2024 130.000 EUR. Die durch Graberwerbsgebühren zu deckenden Kosten wurden aufgrund der Neukalkulation 2024 bis 2026 auf 567.000 EUR festgesetzt. Grundlage sind die festgestellten Kosten der Nachkalkulation 2022 zuzüglich der Erhöhung der internen Verrechnungspreise (Tarifabschluss, gestiegene Beschaffungspreise).

Über das Sachkonto 58110001 erfolgt eine verursachergerechte interne Verrechnung von Personal- und Sachkosten aus dem Produkt 010605.

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

160401 - Kreditwirtschaft

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160401	Kreditwirtschaft

Teilergebnisplan 160401 - Kreditwirtschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	291	500	500	500	500	500	500
	52321006 - Erstattung von Auw. Cash Pool	291	500	500	500	500	500	500
=	17 - Ordentliche Aufwendungen	291	500	500	500	500	500	500
=	18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-291	-500	-500	-500	-500	-500	-500
+	19 - Finanzerträge	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	46151001 - Zinserträge Stadt (Cashpooling)	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	46170001 - Zinserträge Kreditinstitute	0	--	--	--	--	--	--
-	20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	143.064	205.000	165.000	175.000	190.000	195.000	205.000
	55151001 - Zinsaufwendungen an Stadt	1.739	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	55170001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	141.324	200.000	160.000	170.000	185.000	190.000	200.000
=	21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-143.064	-204.000	-164.000	-174.000	-189.000	-194.000	-204.000
=	22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-143.355	-204.500	-164.500	-174.500	-189.500	-194.500	-204.500
=	26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-143.355	-204.500	-164.500	-174.500	-189.500	-194.500	-204.500
=	29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-143.355	-204.500	-164.500	-174.500	-189.500	-194.500	-204.500
=	31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-143.355	-204.500	-164.500	-174.500	-189.500	-194.500	-204.500

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo
(SBL)

Teilfinanzplan 160401 - Kreditwirtschaft

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000	1.000
		66151001 - Zinseinzahlungen Stadt (Cashpooling)	--	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000	1.000
=	9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000	1.000
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	787,27	500	500	--	500	500	500	500
		72321006 - Erstattung von Ausz. Cash Pool	787,27	500	500	--	500	500	500	500
-	13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	142.679,15	205.000	165.000	--	175.000	190.000	195.000	205.000
		75151001 - Zinsauszahlungen an Stadt	1.312,84	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000	5.000
		75170001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitute	141.366,31	200.000	160.000	--	170.000	185.000	190.000	200.000
=	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	143.466,42	205.500	165.500	--	175.500	190.500	195.500	205.500
=	17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-143.466,42	-204.500	-164.500	--	-174.500	-189.500	-194.500	-204.500
=	32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-143.466,42	-204.500	-164.500	--	-174.500	-189.500	-194.500	-204.500
+	33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	--	582.600	514.700	--	567.500	578.500	323.500	829.000
		69270001 - Kreditaufnahmen für Invest., Kreditinstitute	--	582.600	514.700	--	567.500	578.500	323.500	829.000
-	35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	472.666,66	337.000	300.000	--	310.000	366.000	410.000	450.000
		79270001 - Tilgung v. Krediten f. Invest, Kreditinstitute	306.000,00	337.000	300.000	--	310.000	366.000	410.000	450.000
		79280001 - Tilgung v. Krediten f. Invest, sonst.inl.Bereich	166.666,66	--	--	--	--	--	--	--
=	37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-472.666,66	245.600	214.700	--	257.500	212.500	-86.500	379.000
=	38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-616.133,08	41.100	50.200	--	83.000	23.000	-281.000	174.500

6 Anlagen zum Wirtschaftsplan

6.1 Stellenübersicht

<u>Städtische Betriebe Lemgo</u>					
Stellenübersicht für die Wirtschaftsjahre 2024 - 2026					
Entgeltgruppe	2026	2025	2024	Zahl der tats. be- setzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
Tariflich Beschäftigte					
Betriebslei- tung/ Betriebsstät- tenleitung					
13	1,00	1,00	1,00	1,00	Ein weiterer Betriebsleiter wird nicht in der Stellenüber- sicht geführt, da er kein tarif- lich Beschäftigter der SBL ist.
11	0,00	0,00	0,00		
Beschäftigte					
10	0,00	0,00	0,00		
9c	0,00	0,00	0,00		
9b	5,00	5,00	4,95	4,82	
9a	1,72	1,72	2,00	2,00	1,0 kw
8	1,65	1,65	1,65	1,71	
7	17,00	17,00	17,00	15,85	
6	52,77	52,77	51,77	50,59	
5	1,00	1,00	1,00	1,00	
4	5,00	5,00	5,00	5,00	
3	0,50	0,50	0,50	0,00	
Endsumme	85,64	85,64	84,87	81,97	
Nachrichtlich					
Besoldungs- gruppe	Zahl der Stel- len 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tats. be- setzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
Beamte					
A 11	0,72	0,72	0,72	0,59	
Endsumme	0,72	0,72	0,72	0,59	

Wirtschaftsplan Städtische Be-
triebe Lemgo (SBL)

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgese- hen	vorgese- hen	beschäftigt	Erläuterun- gen
		für	für	am	
Auszubildende		2026	2025	01.10.2024	
Elektroniker/in	Ausbildungsvergütung	1	1	1	
Landschaftsgärtner/in	Ausbildungsvergütung	8	7	5	
KFZ-Mechatroniker/in	Ausbildungsvergütung	1	1	1	
Straßenbauer/in	Ausbildungsvergütung	7	8	7	
Straßenwärter/in	Ausbildungsvergütung	1	1	0	
Tiefbaufacharbei- ter/in	Ausbildungsvergütung	0	0	0	
Tischler/in	Ausbildungsvergütung	0	0	0	
<u>Endsumme</u>		18	18	14	

6.2 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHVO NRW

In 2024 vorgesehene VE:

Produkt	Auftrag	VE in	voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2024	2025	2026	2027	
010605	A15000002	80.000	80.000			
010605	A16000001	155.000	155.000			
010605	A22000003	80.000	80.000			
Summe		315.000	315.000	-	-	
nachrichtlich: in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen		820.600	594.500	596.500	598.500	

In 2025 und 2026 neu veranschlagte VE:

Produkt	Auftrag	VE in		voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2025	2026	2026	2027	2028	2029
010605	A16000001	150.000	-		150.000		
010605	A24000002	140.000	-		140.000		
010605	A22000002	25.000	-	25.000			
010605	A22000003	50.000	-	50.000			
010605	A22000007	170.000	-	170.000			
010605	A23000003	50.000	-	50.000			
Summe		585.000		295.000	290.000	-	
nachrichtlich: in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen		514.700		567.500	578.500	323.500	829.000

Deckungsfähigkeit von Verpflichtungsermächtigungen nach § 12 KomHVO

Sämtliche Verpflichtungsermächtigungen innerhalb des Wirtschaftsplanes können mit Genehmigung des Betriebsleiters gem. § 12 Abs. 2 KomHVO auch für andere Investitionsmaßnahmen in Anspruch genommen werden. Der im Wirtschaftsplan enthaltene Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen darf nicht überschritten werden.

Die Verpflichtungsermächtigungen gelten bis zum Ende des auf das Wirtschaftsplanjahr folgenden Jahres. Nicht in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres 2025 gelten analog § 85 Abs. 2 GO NRW ebenfalls weiter bis zum 31.12.2027.