

2025



Haushaltsbuch

Haushaltssatzung und Haushaltsbuch der Gemeinde Kirchleugern für das Haushaltsjahr 2025



Haushaltsbuch
nach dem
„Kommunalen Finanzmanagement“

Statistische Angaben

1. Flächengröße 33,78 km²

2. Einwohnerzahl am

31.12.2013	15.890
31.12.2014	15.951
31.12.2015	16.085
31.12.2016	16.061
31.12.2017	16.074
31.12.2018	16.092
31.12.2019	16.023
31.12.2020	16.081
31.12.2021	16.261
31.12.2022	16.366
31.12.2023	16.475

3.	Zahl der Schüler*innen gem. Schüleransatz am	Schüler*innen insgesamt	Grundschüler* innen	Gesamtschüler* innen	Gesamt- schüler*innen aus Kirchl. in Sek. II
	15.10.2013	1.139	603	536	72
	15.10.2014	1.102	583	519	71
	15.10.2015	1.074	545	529	65
	15.10.2016	1.068	550	518	57
	15.10.2017	1.064	546	518	57
	15.10.2018	978	549	429	50
	15.10.2019	988	561	427	43
	15.10.2020	1.002	571	431	51
	15.10.2021	1.026	591	435	81
	15.10.2022	1.060	603	457	49
	15.10.2023	1.127	664	463	43

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	8
Vorbericht zum Haushaltsplan	11
Graphische Darstellungen	45
Gesamtergebnisplan	58
Gesamtfinanzplan	59
Teilpläne auf Produktbereichsebene	61
Gliederung Produktbereich 01	63
01 Innere Verwaltung	64
Gliederung Produktbereich 02	69
02 Sicherheit und Ordnung	70
Gliederung Produktbereich 03	77
03 Schulträgeraufgaben	78
Gliederung Produktbereich 04	85
04 Kultur und Wissenschaft	86
Gliederung Produktbereich 05	89
05 Soziale Leistungen	90
Gliederung Produktbereich 06	93
06 Kinder, Jugend und Familien	94
Gliederung Produktbereich 07	97
07 Gesundheitsdienste	98
Gliederung Produktbereich 08	101
08 Sportförderung	102
Gliederung Produktbereich 09	107
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	108
Gliederung Produktbereich 10	111
10 Bauen und Wohnen	112
Gliederung Produktbereich 11	115
11 Ver- und Entsorgung	116
Gliederung Produktbereich 12	123
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	124
Gliederung Produktbereich 13	133
13 Natur- und Landschaftspflege	134
Gliederung Produktbereich 14	139
14 Umweltschutz	140
Gliederung Produktbereich 15	143
15 Wirtschaft	144

Gliederung Produktbereich 16	147
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	148
Gliederung Produktbereich 17	151
17 Stiftungen	152
Haushaltsquerschnitt	154
Teilpläne auf Produktebene	159
01.0101.010101 Rat, Ausschüsse, Fraktionen	160
01.0102.010202 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	162
01.0103.010301 Gleichstellung und Familie	164
01.0106.010601 Zentrale Dienste/ Personalservice/Organisation	166
01.0106.010602 Bauhof	170
01.0109.010901 Finanzbuchhaltung, Zahlungsabwicklung und Controlling	174
01.0110.011002 Technikunterstützte Datenverarbeitung	176
01.0112.011201 Grundstücks- und Gebäudemanagement	180
02.0201.020101 Öffentliche Sicherheit und Ordnung/Personenstandswesen	184
02.0201.020102 Bürgerbüro	186
02.0201.020103 Brandschutz, Zivil- und Katastrophenschutz	190
02.0213.021301 Statistik, Wahlen	196
03.0310.031011 Schulbetrieb Grundschulverbund Elseaue; Schulstandort Kirchlengern	198
03.0310.031012 Schulbetrieb Grundschulverbund Elseaue; Schulstandort Südlengern	202
03.0310.031014 Schulbetrieb Grundschule Stift Quernheim	206
03.0311.031101 Schulbetrieb Erich Kästner-Gesamtschule	210
03.0320.032001 Schulverwaltung, Schulpolitik, Schulentwicklung	214
04.0401.040101 Kulturarbeit	218
04.0403.040301 Filmvorstellungen - BgA Kommunales Kino Lichtblick	222
04.0405.040501 Musikschulunterricht	226
04.0406.040601 Gemeindebücherei	230
05.0503.050301 Hilfe nach dem SGB	234
05.0503.050302 Sonstige soziale Leistungen inkl. Seniorenarbeit	236
05.0503.050303 Hilfen und Betreuung von ausländischen Flüchtlingen	238
06.0601.060101 Tageseinrichtungen für Kinder	240
06.0602.060201 Offene Jugendarbeit, Jugendzentrum	242
06.0602.060202 Freizeiteinrichtungen für Kinder und Jugendliche	246
07.0701.070101 Koordination und Planung im Gesundheitsbereich	250
08.0801.080101 Sportangelegenheiten	254
08.0803.080301 BgA Aqua Fun Freizeitpark	258
08.0803.080302 Schulschwimmen	262
09.0901.090101 Gemeindeplanung	266
10.1002.100201 Bauordnung, Denkmalschutz und -pflege, Wohnungsbauförderung	268
10.1005.100501 Gewährung von Wohngeld	270

10.1005.100502 Hilfen bei Wohnproblemen	272
11.1101.110101 BgA Betrieb von Photovoltaikanlagen	276
11.1102.110201 Abfallentsorgung	280
11.1102.110202 BgA Abfallwirtschaft DSD Kirchlengern	284
11.1103.110301 Abwasserbeseitigung	286
12.1201.120101 Verkehrsinfrastruktur	292
12.1201.120102 Straßenreinigung und Winterdienst	300
13.1301.130102 Gewässerunterhaltung, Hochwasserschutz, Landschaftspflege	302
13.1301.130103 Bestattungswesen	306
14.1401.140101 Umweltberatung, Biodiversität, Klimaschutz	310
14.1401.140102 Ermittlung und Abwehr von altlastenbedingten Gefahren	314
15.1501.150101 Wirtschaftsförderung	316
15.1501.150102 Interkommunales Gewerbegebiet Oberbehme	320
15.1503.150301 BgA Multifunktionshalle	322
16.1601.160101 Verwaltung der zentralen Finanzen der Gemeinde Kirchlengern	324
17.1701.170101 Verwaltung der Stiftungserträge	330
Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung des Vorvorjahres	332
Eigenkapitalspiegel	337
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	339
Stellenplan und Stellenübersicht der Beamten und tariflich Beschäftigten	341
Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten	350
Zuwendungen an Fraktionen	351
Nachweisung über die von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften	359
Übersicht über veranschlagte Zuschüsse für laufende Zwecke	360
Übersicht über veranschlagte Mitgliedsbeiträge	361
Übersicht über die Vereinen, Verbänden und sonstigen Organisationen bereitgestellten Grundstücke und Räumlichkeiten	362
Übersicht über den Gebäudebestand, der ganz oder teilweise zu Wohnzwecken genutzt wird	365
Zweckbindungsvermerke, Deckungsvermerke	366
Übersicht über Gesellschaftsbeteiligungen	369

Haushaltssatzung

der Gemeinde Kirchlegern für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes zur Änderung des Kommunalwahlgesetzes und zur Änderung kommunalverfassungsrechtlicher Vorschriften vom 5. Juli 2024 (GV. NRW. S. 444), in Kraft getreten am 31. Juli 2024, und der am 12. Dezember 2018 (GV. NRW. S. 708) erlassenen Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW), in Kraft getreten am 1. Januar 2019, zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 9. Dezember 2022 (GV. NRW. S. 1063), in Kraft getreten am 15. Dezember 2022, hat der Rat der Gemeinde Kirchlegern mit Beschluss vom 20.03.2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im **Ergebnisplan** mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	60.858.563,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	66.567.763,00 EUR
abzüglich eines globalen Minderaufwandes von	1.309.200,00 EUR
somit auf	65.258.563,00 EUR

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	44.758.466,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	65.867.881,00 EUR
(nachrichtlich: Globaler Minderaufwand im Ergebnisplan von	1.309.200,00 EUR)
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	9.443.000,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	24.011.400,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	44.418.500,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	19.178.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2025 zur Finanzierung von Investitionen erforderlich ist, wird auf 14.918.500,00 EUR festgesetzt,

davon 350.000,00 EUR
für Umschuldungen.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 12.500.000,00 EUR festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 4.400.000,00 EUR festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 29.500.000,00 EUR festgesetzt.

§ 6

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

1. Grundsteuer
 - 1.1. für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 363 v. H.
 - 1.2. für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 588 v. H.
2. Gewerbesteuer auf 442 v. H.

§ 7

Die im Stellenplan mit dem Vermerk „kw“ vorgesehenen Stellen fallen nach dem Ausscheiden der bisherigen Stelleninhaber weg.

§ 8

- (1) Zur flexiblen Mittelbewirtschaftung werden im Sinne von § 21 Abs. 1 und 2 der Kommunalhaushaltsverordnung Budgets gebildet, die in der Bewirtschaftungsrichtlinie als Anlage zum Haushaltsbuch dargestellt werden. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gelten im Sinne des § 83 Abs. 2 GO NRW erheblich, wenn sie im Einzelfall mehr als 50 v. H. des Ansatzes ausmachen, mindestens aber 15.000,00 EUR betragen.
- (2) Folgende über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen können grundsätzlich vom Kämmerer genehmigt werden und gelten als unerheblich:

- a) Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen, die auf Gesetz, Vertrag oder Entscheidung des Rates beruhen;
 - b) Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen folgender Art:
 - Umlagen an Gebietskörperschaften,
 - Interne Leistungsverrechnungen,
 - Mehrauszahlungen für Investitionen, die durch Mehreinzahlungen für diese Investition gedeckt sind,
 - Abschlussbuchungen im Rahmen des Jahresabschlusses. Als Abschlussbuchungen gilt insbesondere die Buchung von Abschreibungen und Rückstellungen;
 - c) Die Umschichtung von Haushaltsmitteln für eine Maßnahme, die investiv geplant war, aber als konsumtiv einzustufen ist (und umgekehrt);
 - d) Die Umschichtung von Haushaltsmitteln für eine Maßnahme, deren Produktzuordnung geändert wurde.
- (3) Unerhebliche Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen werden dem Rat gemäß § 83 Abs. 2 GO NRW nach Abschluss des Haushaltsjahres im Rahmen der Jahresrechnung zur Kenntnis gegeben.
- (4) Von den unerheblichen über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen gelten Mittelbereitstellungen, soweit sie den Betrag von 2.500 EUR nicht übersteigen, als geringfügig.

§ 9

Festlegung von Wertgrenzen im Bereich der Haushaltswirtschaft:

Ein erheblicher Jahresfehlbetrag im Sinne des § 81 Abs. 2 Nr. 1 GO NRW liegt vor, wenn der Betrag 5 v. H. des Aufwands des Gesamtergebnisplanes übersteigt.

Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne des § 81 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW sind als erheblich anzusehen, wenn sie 3 v. H. des Aufwandes des Gesamtergebnisplanes übersteigen.

Als geringfügig im Sinne des § 81 Abs. 3 Nr. 1 GO NRW sind Aufwendungen und Auszahlungen anzusehen

- a) Bei dem Einsatz von Mitteln der Gemeinde Kirchlingern bis zu einer Höhe von 10 % der investiven Auszahlungen des Gesamtfinanzplanes,
- b) Bei einer Kostendeckung durch zweckbestimmte Erträge bzw. Einzahlungen bis zur Höhe dieser Erträge bzw. Einzahlungen.

Einzelausweisungen von Investitionen nach § 4 Abs. 4 Satz 3 i. V. m. § 13 Abs. 1 der Kommunalhaushaltsverordnung sind ab einem Wert von 25.000 EUR darzustellen.

Kirchlingern, 21.03.2025



Meier,
Bürgermeister



Stallmann,
Schriftführerin

Vorbericht zum Kommunalen Haushalt der Gemeinde Kirchlingern für das Haushaltsjahr 2025

1. Allgemeines

1.01 Rechtsgrundlagen

Rechtsgrundlage für die Aufstellung des Haushaltsbuches sind der 8. Teil „Haushaltswirtschaft“ der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes zur Änderung des Kommunalwahlgesetzes und zur Änderung kommunalverfassungsrechtlicher Vorschriften vom 5. Juli 2024 (GV. NRW. S. 444), in Kraft getreten am 31. Juli 2024, und die am 12. Dezember 2018 (GV. NRW. S. 708) erlassene Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW), in Kraft getreten am 1. Januar 2019, zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 9. Dezember 2022 (GV. NRW. S. 1063), in Kraft getreten am 15. Dezember 2022.

1.02 Die doppelte kaufmännische Buchführung als Rechnungssystem

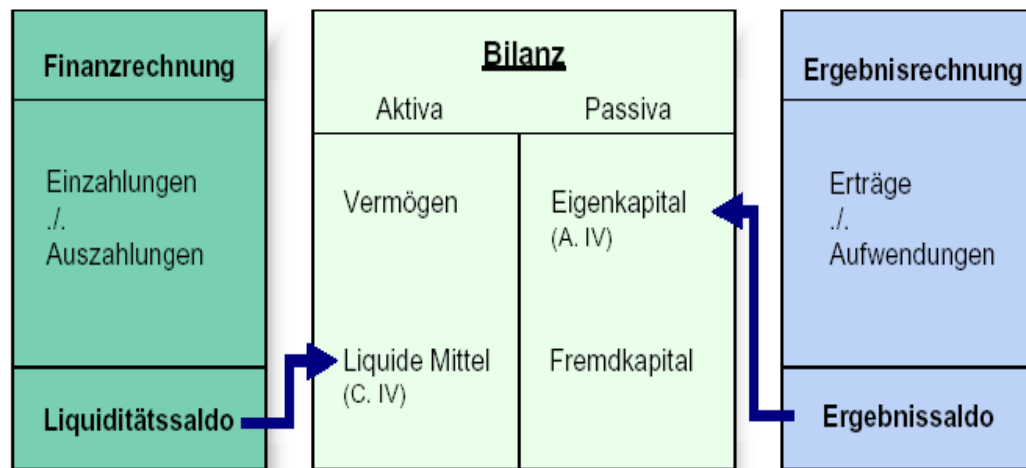
Das kommunale Finanzmanagement ermöglicht über das System der doppelten Buchführung in Anlehnung an das Handelsrecht die Darstellung des Gesamtressourcenaufkommens und -verbrauchs sowie des kommunalen Vermögens. Unterstützt wird die Outputorientierung mit der Hervorhebung der Ziele und Ergebnisse des Verwaltungshandelns und ermöglicht eine flexible Mittelbewirtschaftung. Eigenbetriebe sind seit 2012 nicht mehr vorhanden. Die Gemeinde Kirchlingern stellt seit dem Zeitpunkt keinen Gesamtabschluss mehr auf. Für die Jahre 2013 bis 2016 bestand die Beteiligungsgesellschaft Kirchlingern mbH als 100%-ige Tochtergesellschaft der Gemeinde. Die Beteiligungsgesellschaft stellte einen verselbstständigten Aufgabenbereich der Gemeinde Kirchlingern dar, der für die Verpflichtung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Gemeinde zu vermitteln, von untergeordneter Bedeutung war und somit gem. § 116 a Abs. 1 Nrn. 2 und 3 GO NRW nicht in einem Gesamtabschluss einbezogen werden musste.

2. Der Aufbau des Kommunalen Finanzmanagements (NKF)

Das NKF besteht aus drei wesentlichen Komponenten für Planung, Ausführung und Rechnungslegung:

- dem Ergebnisplan/der Ergebnisrechnung
- dem Finanzplan/der Finanzrechnung und
- der Bilanz

3-Komponenten-System



Der **Ergebnisplan** erfasst periodengerecht Aufwendungen und Erträge und bildet damit Ressourcenaufkommen und -verbrauch ab. Als wesentliche Merkmale gehören hierzu vor allem die Berücksichtigung des Werteverzehrs des kommunalen Anlagevermögens durch die Aufnahme der Abschreibungen und die Darstellung künftiger Verpflichtungen durch die Bildung von Rückstellungen u. a. für Instandhaltungen und Pensionszahlungen. Für die Zuordnung zum Haushaltsjahr entscheidend ist nicht der Zeitpunkt der Zahlung, sondern die Zuordnung zum Zeitraum, der dem Ressourcenaufkommen und Ressourcenverbrauch zuzurechnen ist. Der Ergebnisplan stellt als Planungsinstrument den wichtigsten Bestandteil des Haushaltsrechts dar und vermittelt einen Gesamtüberblick über die voraussichtliche wirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde.

Der **Finanzplan** stellt die planerischen Veränderungen beim Geldvermögen dar. Diesbezüglich stellt der Cash-Flow aus Einzahlungen und Auszahlungen laufender Verwaltungstätigkeit eine wichtige Verbindung zur Investitionstätigkeit dar. Insoweit ist aus dem Finanzplan ablesbar, inwieweit die Ursachen für einen Finanzmittelbedarf in der lfd. Verwaltungstätigkeit oder im investiven Bereich zu suchen sind.

Die **Ergebnisrechnung** entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Das Jahresergebnis (Gewinn oder Verlust) spiegelt sich in der Bilanz wieder und mindert oder erhöht das Eigenkapital.

Die **Finanzrechnung** beinhaltet alle periodengerechten Ein- und Auszahlungen der Gemeinde und macht Angaben zur Liquiditätsentwicklung. Der Liquiditätssaldo bildet die Veränderungen an liquiden Mitteln in der Bilanz ab und ist Rechengröße für den Kreditbedarf.

Die **Bilanz** stellt zum Bilanzstichtag das kommunale Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital dar und weist ausstehende Forderungen und Verbindlichkeiten aus. Die kommunale Bilanzgliederung entspricht der Handelsbilanz. Auf der Aktivseite sind das Anlage- und Umlaufvermögen sowie die Forderungen gegenüber Dritten (Mittelverwendung) ausgewiesen, während auf der Passivseite die Zusammensetzung von Eigenkapital und Fremdkapital Informationen über die Mittelherkunft geben.

2.01 Die Produktstruktur

Ergänzend zur Darstellung dieser Elemente auf kommunaler Gesamtebene fordert das NKF zur Erhöhung der Transparenz für die Ergebnis- und Finanzplanung auch die Darstellung für Teilbereiche. Ausgehend von der **NKF-Produktstruktur** sind als Mindestanforderung die Produktbereiche abzubilden.

Die Produktbereiche 01 bis 17 sind verbindlich vorgeschrieben.

* 01 Innere Verwaltung	* 10 Bauen und Wohnen
* 02 Sicherheit und Ordnung	* 11 Ver- und Entsorgung
* 03 Schulträgeraufgaben	* 12 Verkehrsflächen und -anlagen
* 04 Kultur	* 13 Natur- und Landschaftspflege
* 05 Soziale Hilfen	* 14 Umweltschutz
* 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	* 15 Wirtschaft und Tourismus
* 07 Gesundheitsdienste	* 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
* 08 Sportförderung	* 17 Stiftungen
* 09 Räumliche Planung und Entwicklung	

Das Haushaltsbuch der Gemeinde Kirchlegern vermittelt eine Darstellung über die Produktgruppen hinaus bis auf die Produktebene.

Während die Teilergebnisrechnungen analog der Gesamtergebnisrechnung aufzustellen sind, werden in der Teilfinanzrechnung lediglich die Ein- und Auszahlungen für investive Maßnahmen und die nicht unmittelbar ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen verpflichtend aufgeführt. Die Gemeinde Kirchlegern hat sich für die weitergehende Form der vollständigen Darstellung auf allen Teilebenen entschieden.

2.02 Inhalt des doppisch kaufmännischen Produkthaushalts

Im Fokus der Haushaltsbetrachtung stehen die Ergebnisse des Verwaltungshandelns (Outputorientierung). Die Haushaltsgliederung basiert auf der Darstellung von Produkten, die zu Produktgruppen und dann zu Produktbereichen zusammengefasst werden. An dieser Stelle werden alle Informationen produktbezogen zusammengeführt. Insgesamt weist das Produktbuch der Gemeinde Kirchlegern 17 Produktbereiche, 35 Produktgruppen und 50 Produkte aus.

2.03 Besonderheiten der Darstellung

Die Darstellung der Mustersammlung berücksichtigt nach dem NKF einen Zeitraum von sechs Haushaltsjahren und umfasst in integrierter Form auch die mittelfristige Finanzplanung. Die Zeitreihe beginnt mit dem letzten vorliegenden Rechnungsergebnis und schließt mit dem dritten auf das Planungsjahr folgenden Haushaltsjahr.

2.04 Wesentliche Ziele und Strategien

Unter Anwendung des bis 2019 anzuwendenden Haushaltsrechts sollten für die kommunale Aufgabenerfüllung auf Grundlage von Kennzahlen produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs festgelegt werden. Diese Forderung ist nicht mehr in die KomHVO übernommen worden

Gemeinsam haben sich Politik und Verwaltung im Zuge der bisherigen Haushaltsplanungen auf Ziele und Kennzahlen verständigt und diese in den Steuerungskreislauf eingebaut. Um hier den bisherigen Informationsbedürfnissen vor Ort bestmöglich zu entsprechen, wird die eingeführte Praxis weitergeführt: Ziele oder Zielvereinbarungen beziehen sich auf das Produkt als Ganzes oder auf eine oder mehrere Leistungen.

Im Haushaltsbuch sind insbesondere folgende Produkte mit Zielen und Kennzahlen verknüpft:

Produkt	Bezeichnung	Ziele	Zielerreichung, Messbarkeit
010301	Gleichstellungsstelle	Erfüllung des gesetzlichen Gleichstellungsauftrages mit der Etablierung von Familienfreundlichkeit als Standortfaktor	Aufgrund von Aufgabenumstrukturierungen und in Zusammenhang mit dem Selbstverständnis und der Definition von Frauenarbeit werden die Leistungen zur Stärkung und Unterstützung der Familie von der Gleichstellungsbeauftragten mit übernommen. Hierfür steht für Aktionen ein spezieller Etat zur Verfügung.
010202	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Verbesserung Bürgerinformation	Verteilung eines Mitteilungsblattes an alle Haushalte mit 12 Ausgaben/Jahr
010601	Zentrale Dienste / Personalservice / Organisation	Sicherstellung einer demographisch angepassten Personalentwicklung	Einfrieren der Personalkosten unter Berücksichtigung der tariflichen Steigerungen (das sind im Ist-Ergebnis 2023 rd. 2,57 %-Punkte je Jahr), Abschluss von Ausbildungsverträgen, Erhalt/Verbesserung der MA-Qualifikation durch Teilnahme an Fortbildungsveranstaltungen
010601	Zentrale Dienste / Personalservice / Organisation	Effiziente Aufbau- und Ablauforganisation	Sicherstellung der Aufgabenerfüllung mit dem Personalbestand 2012 (93,11 Ist-Vollzeitstellen 2012 über 88,57 Vollzeitstellen 2021 auf u. a. wg. Erweiterung Aqua Fun auf 105,31 Plan-Vollzeitstellen 2024)
010602	Bauhof	kostenrechnende Arbeit	jährlicher Produktabschluss ohne Unterdeckung

Produkt	Bezeichnung	Ziele	Zielerreichung, Messbarkeit								
010901	Finanzbuchhaltung und Zahlungsabwicklung	Haushaltssteuerung durch strategische Ziele	Definition von Zielen u. Kennzahlen, Berichte über die Haushaltsentwicklung								
010901	Finanzbuchhaltung und Zahlungsabwicklung	Termingerechte Einziehung von Abgaben	Durchführung von mind. 12 Mahnläufen/Jahr								
011002	Technikunterstützte Datenverarbeitung	Beibehaltung des festgelegten Ausstattungsstandards unter Berücksichtigung gesetzlicher Vorgaben.	Festschreibung im Aufwand 2012 (rd. 3.000 € je Mitarbeiter) zzgl. Kostensteigerung von 3% p. a. entspricht gerechnet 5.243 € brutto bei einem Ist von 3.546,98 € in 2023 und einem Plan von 6.830,79 € in 2024, bei dem der Digitalisierungsfortschritt aufgrund von Corona und die Kostensteigerung für Leistungen der OWL-IT auch im Hinblick auf die zukünftige Steuerpflicht nach § 2 b UStG bereits eingerechnet sind)								
011201	Grundstücks- u. Gebäudemanagement	Werterhaltung des Gebäudebestandes mit dem Ziel: Annäherung an KGSt-Richtwert von 1,2 % des WBZW	<table><tr><td>Grundaufwand</td><td>0,72 %</td></tr><tr><td>Sondermaßnahmen</td><td>0,33 %</td></tr><tr><td>Innenumsatz Bauhof</td><td><u>0,67 %</u></td></tr><tr><td></td><td>1,72 %</td></tr></table> (bei Ist in 2015: 1,44%, in 2016: 1,69%, in 2017: 1,40%, in 2018: 1,38%, in 2019: 1,48%, in 2020: 1,77 %; in 2021: 1,37%, in 2022: 1,45%, in 2023: 1,39% und Plan in 2024: 1,38%)	Grundaufwand	0,72 %	Sondermaßnahmen	0,33 %	Innenumsatz Bauhof	<u>0,67 %</u>		1,72 %
Grundaufwand	0,72 %										
Sondermaßnahmen	0,33 %										
Innenumsatz Bauhof	<u>0,67 %</u>										
	1,72 %										
020103	Brandschutz	- Anpassung des Personalbedarfes an den taktischen Bedarf - Einhaltung Brandschutzbedarfsplan	- Teilnahme an Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen, Finanzierung Lkw-Führerschein, finanzielle Unterstützung Pkw-Führerschein, Kampagne zur Mitgliederwerbung als Teil des Projektes „Feuerwehrensache“ - Erreichen des Einsatzortes durch die 1. Einheit in max. 10 Minuten, 2. Einheit in max. 15 Minuten								
031011 bis 031014	Bereitstellung schulischer Einrichtungen Grundschulen	Vorzeitige Erfüllung des gesetzlichen Anspruchs auf ganztägige Betreuung	An allen Standorten der Primarstufe besteht ein Angebot des Offenen Ganztags und der Randstundenbetreuung. Wie aus den Strukturdaten zu erkennen ist, ergibt sich hierfür ein unterschiedlicher Zuschussbedarf pro Kind je nach Inanspruchnahme des Angebots und nach Management der Verpflegung. Das Betreuungsangebot ist so organisiert, dass jedes Kind, das angemeldet wird, auch einen Betreuungsplatz erhält. Damit ist der nach dem Gesetz zur ganztägigen Förderung von Kindern im Grundschulalter verankerte Rechtsanspruch auf ganztägige Betreuung ab 2029 bei der Gemeinde Kirchlingern bereits jetzt umgesetzt.								

Produkt	Bezeichnung	Ziele	Zielerreichung, Messbarkeit
031101	Bereitstellung schulischer Einrichtungen Gesamtschule	Attraktivitätssteigerung zur Erhaltung der Schülereingangszahlen	Zur Attraktivitätssteigerung der Schule wird bisher ein jährlicher Betrag für die Ausstattung der Mensa, des Foyers und der Klassen ausgewiesen.
032001	Schulverwaltung, Schulpolitik, Schulentwicklung	Erfüllung des schulübergreifenden kulturellen Bildungsauftrags	Für eigenverantwortlich zu bewirtschaftende Finanzmittel ist u. a. das Projekt „Bildung und Kultur“ eingerichtet. Gerade nach der Pandemie hoher Nachholbedarf an Veranstaltungen. Dieser wurde in 2023 mit 12.368,57 € abgerechnet.
040101	Kulturarbeit	• Kulturelle Daseinsvorsorge (Musik, Theater, Kabarett, Literatur) • Förderung heimischer Künstler • Kostendeckungsgrad bei „Kultur im Forum“; Ziel: > 75%	• 9 Veranstaltungen/Jahr aus mindestens 3 Veranstaltungsarten • 3 Veranstaltungen/Jahr • Ist 2015: 86%; 2016: 90%; 2017: 91%, 2018: 95%, 2019: 107,57%; 2020: durch Corona-Auswirkung 43,41%; 2021: 8 %; 2022: 82%, 2023: 62,98%, Plan Folgejahre: 76% durch Kostensteigerung
040501	Musikschule	Musikalische Bildung ohne Schranken (Chancengleichheit mit Unterstützung durch die Anton Hettich Stiftung)	Vernetzung von Grundschule und Musikschule
040601	Gemeindebücherei	• Förderung des Lesens und der Medienkompetenz • Vorhaltung eines aktuellen, umfangreichen, vielfältigen u. nachfrageorientierten Medienangebotes	Anzahl Besucher, Veranstaltungsteilnehmer Bestand Medieneinheiten Anzahl Ausleihungen, Umschlaghäufigkeit => Implementierung der „Onleihe“
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	Erfüllung der gesetzlichen Versorgungsquote	Ausreichendes Angebot an Betreuungsplätzen
060201	Kinder- und Jugendarbeit, lokales Bündnis für Familie	Bereitstellung freiwilliger Leistungen	Diverse Zuschüsse, Ferienspiele Veranstaltungen/Projekte der offenen Jugendarbeit Im Jugendzentrum wird als Projekt ein Kiosk betrieben. Derzeit decken die Umsatzerlöse den Wareneinkaufsbetrag. Im Hinblick auf die zukünftige Umsatzbesteuerung werden die Einkaufsbeträge, die noch in der Position "Veranstaltungen der Kinder- und Jugendarbeit" geschlüsselt sind, extrahiert um die Vorsteuern ziehen zu können. Für die Erträge aus Kioskverkauf müssen zukünftig Umsatzsteuern gezahlt werden.
060202	Einrichtungen für Kinder und Jugendliche	Wirtschaftlichkeit der Spielplatzunterhaltung	Unterhaltungsaufwand je Spielplatz, je qm Spielfläche Umsetzung der Vorschläge des Spielplatz-Arbeitskreises
070101	Koordination und Planung im Gesundheitsbereich	Sicherstellung der Gesundheitsversorgung in den Ortsteilen	Ansiedlung von Ärzten im Rahmen von Darlehensprogrammen

Produkt	Bezeichnung	Ziele	Zielerreichung, Messbarkeit
080302	Schulschwimmen	Sicherstellung der Vernetzung von Schul- und Schwimmsport	Bereitstellung eines Lehrschwimmbeckens Nutzung des Schulschwimmangebotes durch Schulen in eigener und fremder Trägerschaft Anteil Schulschwimmer an Gesamtbesucherzahl
100502	Hilfen bei Wohnproblemen	Daseinsvorsorge bei Wohnungsnotfällen	Keine 100% Auslastungsquote zur Vorhaltung freier Kapazitäten
110101	Photovoltaikanlagen	Klimaschutz	Entwicklung CO ₂ -Einsparung
110201	Abfallentsorgung	Gebührenstabilität	Gebühr je Gefäßeinheit
110301	Abwasserbeseitigung	Gebührenstabilität	Gebühr je Kubikmeter Schmutzwasser Gebühr je Quadratmeter versiegelte Fläche (Oberflächenentwässerung)
120101	Verkehrsinfrastruktur	- Wirtschaftlichkeit der Straßenunterhaltung - Umsetzung der energetischen Entwicklung der Beleuchtung	- Ergebnis je qm Verkehrsfläche, Unterhaltungsaufwand je qm Verkehrsfläche - Energiekosten je Straßenleuchte
130103	Bestattungswesen	Nachfrageorientierte Friedhofsstruktur	Belegungszahlen, Nutzungszahlen
140101	Umweltberatung, Biodiversität	Übergreifende Sicherstellung von Biodiversität durch geeignete Projekte wie Streuobstwiesen, Blühstreifen Bürgerwald Gewässerrenaturierung Klimaresilienz	- konsumtive freiwillige Leistungen z. B. für Baumschnitt, Bindung und Sohlgleiten - produktübergreifende investive Mittel für die Umsetzung von Projekten wie "Bürgerwald", „Grüne Infrastruktur“ und Umweltbildung
150102	Interkommunales Gewerbegebiet Oberbehme	Vermarktungstätigkeit	Entsprechend der Kosten- und Finanzierungsrechnung sollte die vertragliche Vermarktung und die endgültige Erschließung der Baufelder 1 bis 3 nunmehr mit dem Jahr 2025 abgeschlossen sein. Für die Erweiterung des Gebietes soll der Haushalt die Möglichkeiten eröffnen.
160101	Verwaltung zentrale Finanzen	Steuerung des Kreditportfolios im Rahmen der Zinspolitik, Überwachung möglicher Sondertilgungen	Langfristige Senkung der Durchschnittsverzinsung in Abhängigkeit von der Liquiditätssteuerung

Die jährliche Entwicklung ist je Produkt im Haushaltsbuch ablesbar unter der Rubrik Ziele, Leistungen und Kennzahlen.

2.05 Interne Leistungsverrechnungen

Zu einer umfassenden Darstellung des Ressourcenverbrauchs gehört insbesondere auch die Abbildung der internen Leistungsverrechnungen. Werden diese in die Produktergebnisse einbezogen, ergibt sich ein umfassendes Bild über die tatsächlichen Bereitstellungskosten für die jeweils angebotenen Produkte.

Für interne Leistungsverrechnungen sind berücksichtigt:

- Leistungen des technischen Gebäudemanagements (Bauhof)	1.530.000 €
- Unentgeltliche Bereitstellung von Räumen, Hallen, Sportanlagen	1.312.915 €
- Eigenkapitalverzinsung Abwasserbeseitigung	317.000 €
- Straßenentwässerungsanteil Gemeindestraßen	614.000 €
- Zinsverrechnung Finanzen mit anderen Produkten	323.000 €
- Innenumsatz Abwassergebühren Aqua Fun Freizeitpark	154.000 €
- Mehrbelastung Abfall in allgemeiner Kreisumlage	141.000 €
- Verwaltungsgemeinkosten Flüchtlingsunterbringung	147.500 €
- Personalkostenverrechnung Musikschulprojekt Grundschulverbund Elseaue	20.000 €
- Kosten des Schulschwimmens (Schulen in eigener Trägerschaft)	17.800 €
- Overheadkosten DSD Abfallwirtschaft Kirchlengern	10.000 €
- Verwaltungsgemeinkosten Abfallbeseitigung	8.000 €
- Fahrzeugnutzung Bauhof durch Straßenreinigung/Winterdienst	5.500 €

4.600.715 €

2.06 Die mittelfristige Finanzplanung

Grundlage für die errechneten Planwerte ist die Modellrechnung zum GFG 2025 gem. Schnellbrief 343/2024 des Städte- und Gemeindebundes Nordrhein-Westfalen vom 05.11.2024. Außerdem ist der Orientierungsdatenerlass 2025 bis 2028 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Nordrhein-Westfalen eingeflossen gem. Schnellbrief 298/2024 des Städte- und Gemeindebundes.

3. Der Haushaltsausgleich

Unter den Bedingungen des Kommunalen Finanzmanagements mit Berücksichtigung des 3. NKF Weiterentwicklungsgesetzes bezieht sich der Haushaltsausgleich nicht mehr auf die Sicherung des Geldbestandes, sondern auf die Sicherung des Vermögensbestandes durch die Erhaltung der Ertragskraft, die vom Ressourcenaufkommen (Erträge) und vom Ressourcenverbrauch (Aufwendungen) bestimmt wird. Maßgebend für den Haushaltsausgleich ist die Ergebnisrechnung.

Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn

- a) die Ergebnisrechnung ausgeglichen ist
- und
- b) das Eigenkapital nicht negativ ist.

Nach § 75 Abs. 2 GO muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich **gilt als erfüllt**, wenn der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Die Ausgleichsrücklage ist Bestandteil des Eigenkapitals und ist in der Bilanz zusätzlich

zur Allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten anzusetzen.

Der Haushalt ist nicht ausgeglichen, wenn ein Jahresfehlbetrag vorgetragen wird oder die Allgemeine Rücklage (in Planung oder Rechnung) über die Ausgleichsrücklage hinaus verringert wird. **Die Folge daraus ist die Genehmigungspflicht durch die Aufsichtsbehörde. Diese kann die Genehmigung unter Bedingungen und Auflagen erteilen.**

Außerdem darf die Gemeinde sich nicht überschulden. Sie ist überschuldet, wenn nach der Haushaltsplanung ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird.

Ein Haushaltssicherungskonzept ist aufzustellen, wenn

- sich die Allgemeine Rücklage innerhalb eines Jahres um mehr als ein Viertel verringert
oder
- in zwei aufeinanderfolgenden Jahren eine Verringerung der in der Schlussbilanz des Vorjahres ausgewiesenen Allgemeinen Rücklage um jeweils mehr als 5 % geplant ist
oder
- in der Bilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird.

Aus der Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes folgt die Genehmigungspflicht des Haushaltssicherungskonzeptes durch die Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden.

Die Genehmigung soll nur erteilt werden, wenn aus dem Haushaltssicherungskonzept hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgende Jahr der Haushaltsausgleich nach § 75 Absatz 2 GO wieder erreicht wird. Im Einzelfall kann durch Genehmigung der Bezirksregierung auf der Grundlage eines individuellen Sanierungskonzeptes von diesem Konsolidierungszeitraum abgewichen werden. Die Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden.

Zusätzlich müssen gemäß § 76 Abs. 2 GO im Falle einer Überschuldung innerhalb des Haushaltssicherungskonzeptes Maßnahmen zum nachhaltigen Wiederaufbau des Eigenkapitals dargestellt werden.

Ein genehmigtes Haushaltssicherungskonzept kann nach den Umständen des örtlichen Einzelfalls und im Rahmen der Selbstbindung der Kommune inhaltliche Vorgaben enthalten, wie und in welchem Maß eine grundsätzlich pflichtige Aufgabe wahrzunehmen und zu finanzieren ist

4. Das Haushaltsbuch 2025: Darstellung von Ergebnis- und Finanzplanung

Es ergibt sich folgendes Haushaltsvolumen:

a) <u>Ergebnisplan</u>	
Gesamtbetrag der Erträge	60.858.563,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	65.258.563,00 €
Die Unterdeckung beträgt	4.400.000,00 €

Das Ergebnis:

Die Aufwendungen von 65.285.563 € (Vorjahr 49.310.519 €) übersteigen trotz Berücksichtigung eines globalen Minderaufwands von 1.309.200 € die Erträge von

60.858.563 € (Vorjahr: 45.117.086 €) um 4.400.000,00 €.

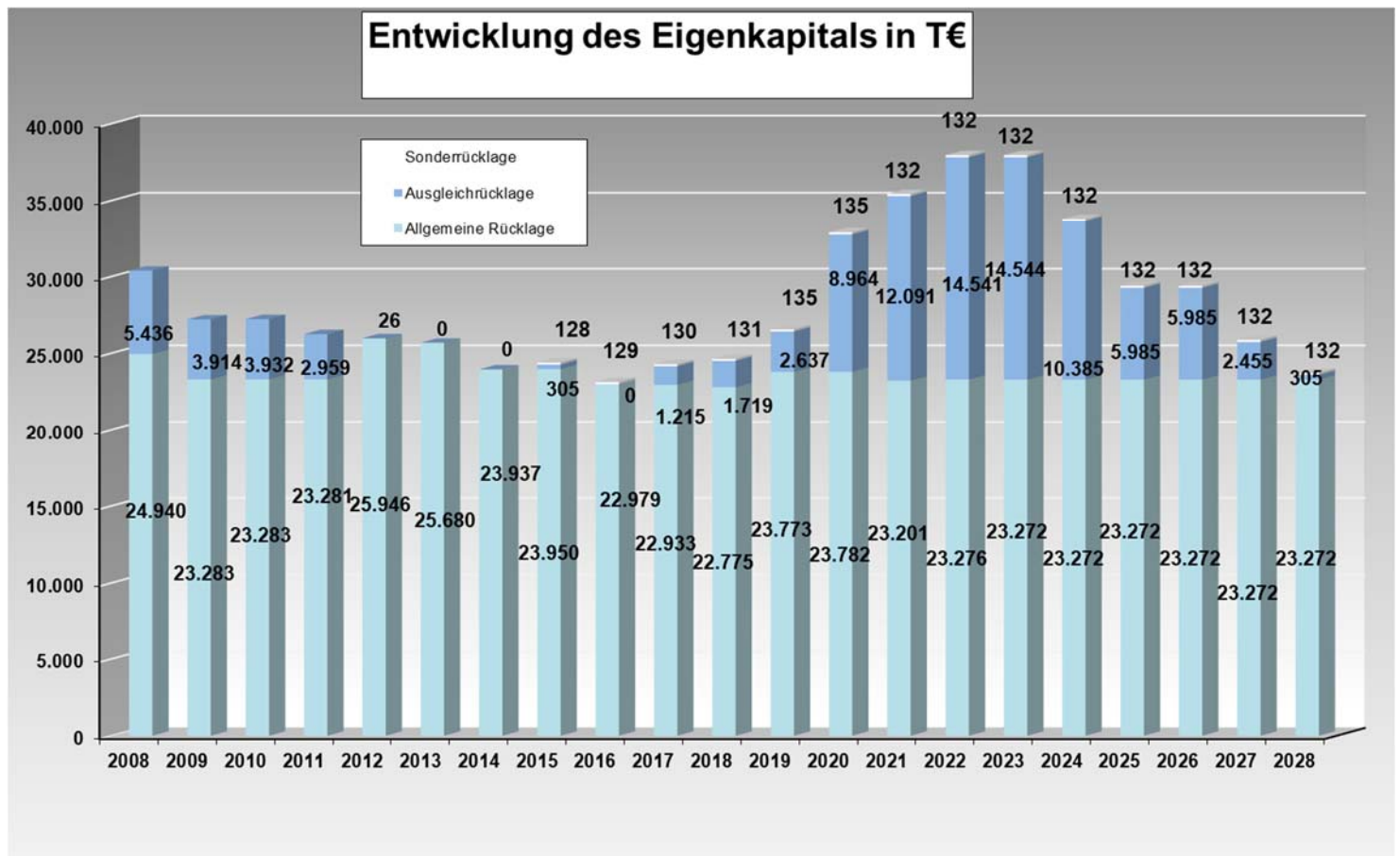
Um diesen Betrag vermindert sich durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage das gemeindliche Eigenkapital.

Unter Berücksichtigung der Entnahme aufgrund des erwarteten Ergebnisses 2024, der Planentnahme 2025 und der Veränderung aus dem Saldo der zu verrechnenden Erträge und Aufwendungen bei Vermögensgegenständen und Finanzanlagen nach dem NKF-Weiterentwicklungsgesetz verändern sich der Bestand

der Ausgleichsrücklage von 14.544 T€ auf 5.985 T€ und

der Allgemeinen Rücklage von 23.276 T€ auf 23.272 T€ am 31.12.2025.

Außerdem ist aufgrund der Bildung einer Stiftung im Haushaltsjahr 2015 und der Entwicklung des Stiftungsvermögens eine entsprechende Sonderrücklage gebildet worden.



b) Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.758.466,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.867.881,00 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	53.861.500,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	43.189.400,00 €

Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:

Die Auszahlungen und Einzahlungen ergeben saldiert den Cash-Flow aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von -21.109.415,00 € (Vorjahr -4.479.090,00 €). Grund für den deutlichen Anstieg ist der eingeplante Erwerb von Grundstücksvorräten zur Gewerbeentwicklung und damit zur kurzfristigen Weiterveräußerung.

Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit:

Den Investitions- und Finanzierungsauszahlungen – ohne Umschuldungsmaßnahmen – von 55.511.500 € (Vorjahr 29.748.000 €) stehen Einzahlungen aus Zuwendungen, Beiträgen, der Veräußerung von Sachanlagen, Darlehensaufnahmen und Rückzahlungen von Ärztedarlehen – ohne Umschuldungsmaßnahmen – in Höhe von 42.839.400 € (Vorjahr 26.516.000 €) gegenüber.

Darlehen für Investitionsausgaben (ohne Umschuldungen) sind in Höhe von 14.568.500 € (Vorjahr 8.802.000 €) vorgesehen. Für ordentliche Tilgungsleistungen sind in den Finanzierungsauszahlungen 3.328.000 € (Vorjahr 3.232.000 €). Diese Tilgungsleistungen entsprechen dem Fehlbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit, da für Tilgungsleistungen keine Investitionsdarlehen aufgenommen werden dürfen, saldiert mit 14.000.000 € Liquiditätskreditaufnahme zur Abdeckung des Fehlbedarfs bei der Grundstücksbevorratung aus laufender Geschäftstätigkeit.

Der Finanzplan schließt ab mit einem Ergebnis von -10.437.315 € (Vorjahr - 7.724.090 €) (Cash-Flow aus laufender Verwaltungstätigkeit + Saldo Investitionstätigkeit + Saldo Finanzierungstätigkeit).

Ausgehend vom Ergebnis-Stand der liquiden Mittel am 01.01.2025 verbleibt am Ende des Jahres 2025 nur noch ein negativer Bestand von -15,9 Mio. €.

5. Grundlagen und Eckpunkte des Haushalts 2025

Die Kommunen sind gesetzlich dazu verpflichtet, einen ausgeglichenen Haushalt vorzulegen. Wenn dann die Kosten durch die Decke gehen und die Politik den Kommunen zusätzliche Aufgaben vor die Tür legt, stellt das die Kämmerer und Ratsmitglieder vor eigentlich unzumutbare Entscheidungen: Entweder sie kappen freiwillige Leistungen oder sie müssen die Steuern erhöhen. Schmerzhaft sind beide Optionen. Nicht eine Kommune macht das freiwillig oder weil sie über ihre Verhältnisse leben will, sondern

nur weil sie dazu gezwungen wird.

Aufgrund der Grundsteuerreform wurden vom Land für die Gemeinden auskömmliche Grundsteuerhebesätze errechnet. Trotz der Verpflichtung, einen ausgeglichenen Haushalt vorzulegen, hat der Rat der Gemeinde Kirchlegern für die Grundsteuer B einen einheitlichen niedrigeren Hebesatz beschlossen. Die Differenz zur Auskömmlichkeit wird in der Kürzung allgemein üblicher Aufwandsansätze hergestellt. Die Grundsteuer A wird anhand der vom Land errechneten Sätze aufkommensneutral festgesetzt. Die Folgejahre werden anhand auskömmlicher Hebesätze für die Grundsteuern kalkuliert.

Unsicher ist die Auswirkung Wachstumschancengesetzes, dessen finanzielle Auswirkungen auf den Schultern der Kommunen und damit auch durch die Einwohnerinnen und Einwohner Kirchlegerns getragen werden müssen. Hieraus werden nochmals signifikante gemeindliche Mindereinnahmen erwachsen, die von den Kommunen nicht mehr durch Einsparungen an anderer Stelle kompensiert werden können. Eine Kompensation der Steuerausfälle z. B. durch einen Verzicht auf die Gewerbesteuerumlage ist daher zwingend.

Außerdem hat am 4. Juli 2024 der Deutsche Bundestag den Gesetzentwurf der Bundesregierung „zur Änderung des Finanzausgleichsgesetzes 2024 und zur Änderung des Stabilisierungsfondsgesetzes“ beschlossen. Mit dem von Bundestag und Bundesrat verabschiedeten Finanzausgleichsgesetz wurden diverse politische Vereinbarungen zwischen Bund und Ländern nun auch legislativ umgesetzt. Konkret wurden die Umsatzsteueranteile der Länder zu Lasten des Bundes aufgrund vereinbarter finanzieller Beteiligung des Bundes an den Kosten im Zusammenhang mit Geflüchteten, der Wärmeplanung sowie der öffentlichen Gesundheitsdienste erhöht. Auf Landesebene ist nun sicherzustellen, dass diese grundsätzlich für die Kommunen bestimmten Mittel in den Städten und Gemeinden auch ankommen. Ausreichend ist dieses finanzielle Engagement des Bundes allerdings bei Weitem nicht. Der Einstieg in ein atmendes System bei den Flüchtlingskosten ist zwar ein Schritt in die richtige Richtung, deckt allerdings längst nicht die tatsächlichen Ausgaben auf kommunaler Ebene. Auch mit Blick auf den gesellschaftlichen Zusammenhalt ist eine vollständige Entlastung der Städte und Gemeinden von den Kosten für Unterbringung, Versorgung und Integration essenziell. Hinsichtlich der kommunalen Wärmeplanung ist festzuhalten, dass die vom Bund zugesagten Mittel in Höhe von insgesamt 500 Mio. Euro nicht ansatzweise ausreichend sind, zumal hier nicht nur einmalige Kosten, sondern dauerhafte Finanzbedarfe entstehen.

Insgesamt kann in Kirchlegern mit einem Fehlbedarf von 4,4 Mio. € im Haushaltsplan 2025 gerechnet werden, der durch die positiven Ergebnisse der Vorjahre über die Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden kann. Die Folgejahre können dann mit geringeren Fehlbeträgen von rd. 3 Mio. € p. a. dargestellt werden. Hier helfen in Vorjahren gebildete Rückstellungen für erhöhte Kreisumlagen sowie die für das Jahr 2026 eingeplante Schlüsselzuweisung. **Insgesamt wird mit dem Ausgleich der geplanten Fehl-beträge bis 2028 die komplette Ausgleichsrücklage der Gemeinde Kirchlegern in Anspruch genommen. Eine Voraussetzung dafür ist die Planung eines globalen Minderaufwands i. H. v. 2 % der ordentlichen Aufwendungen.** Könnte dieser Minderaufwand nicht geplant werden, müssten Jahresfehlbeträge ausgewiesen werden, die im Planungszeitraum nicht ausgeglichen werden können. Damit unterläge Kirchlegerns Haushalt der Genehmigung der Aufsichtsbehörde, die die Haushaltsgenehmigung mit Auflagen oder Bedingungen versehen kann. So würde im ersten Schritt Kirchlegerns Selbstverwaltung beschnitten, bevor u. U. der Weg der Haushaltssicherung gegangen werden muss.

Bei der Gewerbesteuer wird der fiktive Hebesatz überschritten. Bei der Festsetzung der zu erwartenden Erträge aus der Gewerbesteuer ist die örtliche Situation besonders zu berücksichtigen. Die Verwaltung sieht es als gerechtfertigt an, den Planansatz 2025 auf 15,8 Mio. € +300 T€ zum Ergebnis 2024) festzusetzen. Diese Festlegung berücksichtigt die auf 3 % gestiegene Orientierungsdatenprognose für 2025 unter Einbeziehung der bekannten örtlichen Gegebenheiten zum Zeitpunkt der Aufstellung dieses Entwurfs.

Die Anteile an Einkommensteuer und Umsatzsteuer sind ebenfalls an die Steigerungssätze angepasst worden. Die Mittel, die die Kommunen für die Erstellung von Wärmeplänen über erhöhte Anteile an der Umsatzsteuer erhalten sollen, sind mangels konkreter Angaben im vorliegenden Haushalt nicht abgebildet.

Die eigene Steuerkraft der Gemeinde Kirchlingern ist mit 30.610.292 € zum Vorjahr (27.963.512 €) deutlich angestiegen. Sie liegt wieder über der Ausgangsmesszahl zur Ermittlung der Schlüsselzuweisungen. Somit erhält die Gemeinde Kirchlingern in 2025 keine Schlüsselzuweisungen. Im Wege des „Mitnahmeeffektes“ steigen damit die Aufwendungen bei den Kreisumlagen um 1,8 Mio. €. Außerdem steigt die Umlagenabführung an den Kreis um 0,1 Mio. € durch die Anhebung des Satzes für die Jugendamtsumlage. Der Umlagesatz für die allgemeine Kreisumlage bleibt unverändert. Gegenüber den tatsächlich festgesetzten Kreisumlagen für 2024 ergibt sich mit dem Etat 2025 summiert eine Steigerung um 1,9 Mio. € auf 20,5 Mio. €. Zur Abfederung der Ergebnisbelastung (jedoch ohne Liquiditätsauswirkung) wurde in den Vorjahren eine Rückstellung für 2025 i. H. v. 2,1 Mio. € gebildet.

Mit dem Überschuss aus dem Ergebnis des Produktbereiches 16 Allgemeine Finanzwirtschaft in Höhe von 12,3 Mio. € gelingt es den Zuschussbedarf der übrigen Produkte unter Zuhilfenahme des insgesamt dargestellten globalen Minderaufwands von 1,3 Mio. € bis auf 4,4 Mio. € auszugleichen.

5.01 Der globale Minderaufwand

Kann der Ausgleich des Jahresergebnisses unter Berücksichtigung von Jahresfehlbeträgen aus Vorjahren trotz Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten und Ausschöpfung aller Ertragsmöglichkeiten nicht erreicht werden, kann im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden (globaler Minderaufwand); anstelle oder zusätzlich kann die Ausgleichsrücklage verwendet werden.

Der Haushalt 2025 ist durch die Verwendung der Ausgleichsrücklage neben der Einplanung eines globalen Minderaufwandes ausgeglichen.

Berechnung des globalen Minderaufwandes:

	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Aufwendungen	65.491.763,00 €	49.389.288,00 €	52.815.426,00 €	54.022.861,00 €
Höchstbetrag globaler Minderaufwand	1.309.835,26 €	987.785,76 €	1.056.308,52 €	1.080.457,22 €
Geplanter globaler Minderaufwand	1.309.200,00 €	987.000,00 €	1.056.000,00 €	1.080.000,00 €

Durch die Einplanung des globalen Minderaufwandes neben der Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage liegt ein fiktiver Haushaltsausgleich vor. **Am Ende des Planungszeitraums ist die Ausgleichsrücklage jedoch nahezu aufgezehrt.**

5.02 Steuerkraftentwicklung im Vergleich zum Vorjahr

Erträge	Plan 2024	Plan 2025	+ mehr/- weniger
Grundsteuern	3.003.715 €	2.621.000 €	-382.715 €
Gewerbsteuer	15.000.000 €	15.800.000 €	800.000 €
Einkommensteueranteil	8.657.512 €	9.266.000 €	608.488 €
Umsatzsteueranteil	1.984.118 €	2.051.000 €	66.882 €
Sonstige Steuern	220.000 €	220.000 €	0 €
Aufwands- und Unterhaltungspauschale	161.000 €	161.000 €	0 €
Kompensationsleistungen	930.891 €	917.000 €	-13.891 €
Erträge insgesamt	29.957.236 €	31.036.000 €	1.078.764 €
Aufwendungen	Plan 2024	Plan 2025	+ mehr/- weniger
Gewerbesteuerumlagen	1.188.000 €	1.252.000 €	64.000 €
Allgemeine Kreisumlage inkl. Mehrbelastung Abfall	10.878.000 €	11.908.000 €	1.030.000 €
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	7.709.000 €	8.553.000 €	844.000 €
Inanspruchnahme von Rücklagen für die erhöhte Heranziehung von Umlagen	0 €	-2.148.000 €	-2.148.000 €
Aufwendungen insgesamt	19.775.000 €	19.565.000 €	-210.000 €
Saldo	10.182.236 €	11.471.000 €	1.288.764 €

Zur Deckung der Finanzmittelbedarfe der einzelnen Produkte sind aus Steuereinnahmen für das Planjahr 11.471 T€ eingeplant. Das sind 859 T€ weniger als im Vorjahr. Der planmäßige Einsatz der für die erhöhte Heranziehung zu Umlagen gebildeten Rückstellung i. H. v. 2.148 T€ verbessert die zur Verfügung stehenden saldierten Mittel aus Steuereinnahmen gegenüber dem Vorjahr um 1.289 T€. Die Entnahme aus der Rückstellung stellt keinen Geldzufluss dar.

5.03 Entwicklung der wesentlichen Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen und des Vermögens

Den wesentlichsten Schwerpunkt der Erträge stellen die **Gewerbesteuern und die Anteile an Einkommen- und Umsatzsteuer** dar. Das Ergebnis aus der Summe dieser drei Steuern übertraf in 2023 um rd. 3,6 Mio. € die Erwartungen. Insgesamt wurde hieraus ein Ertrag von 29,2 Mio. € generiert.

Nachdem das Ergebnis 2024 den unter Einbeziehung der anhaltenden Krisensituationen konservativ gebildeten Gewerbesteueransatz um 500 T€ überstieg, wird hier für die drei Steuern ein Gesamtergebnis in 2024 i. H. v. 26.325 T€ erwartet. Für 2025 wird ein Planansatz von insgesamt 27.117 T€ gebildet. Ab 2026 wird unter Einbeziehung der Orientierungsdaten und der einzelunternehmerischen Entscheidungen ein Ertrag aus Gewerbe-, Einkommen- und Umsatzsteuer für Kirchlingern in Höhe von rd. 28 – 31 Mio. € jährlich erwartet. Grundsätzlich bleibt die Gemeinde Kirchlingern damit weiter abundant. Jedoch wird in 2026 mit einer Schlüsselzuweisung gerechnet, da der Zahlungszufluss in den entsprechenden Referenzperioden deutlich mit den Erträgen auseinanderfällt.

Darüber hinaus sind keine Schlüsselzuweisungen für die Zukunft geplant. Daher beinhalten die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** als bestimmende Positionen 2025 die an die Flüchtlingszuweisungen angepassten Zuweisungen nach dem FlüAG, die gem. OGS-Angebotsausweitung hierfür gestiegenen Zuwendungen vom Land, den konsumtiven Einsatz der Schulpauschale für die Mieten der Schulcontainer während der Umbauphase und die Sonderpostenaufösungen aus Zuwendungen.

Bei den **Gebühren** werden vom Ergebnis 2023 i. H. v. 7,2 Mio. € Steigerungen auf bis zu 8,1 Mio. € erwartet. So werden durch die Belegung von Räumen in Übergangswohnheimen mehr Erträge erwartet, da seit 2022 kontinuierlich der Bestand an Heimen vergrößert wurde und die Gebührensatzung jährlich angepasst wird. Weiterhin sind die Gebühren im Bereich des Bestattungswesens sowie der Musikschule erhöht worden. Die Gebührensätze für die gebührenrechnenden Einheiten Abfall und Abwasser werden weiter stabil und kostendeckend dargestellt. Die steigenden Gebühreneinnahmen für die Nutzung des Freizeitbades und die Schülerbetreuung spiegeln das ausgeweitete Angebot und die erwartete gestiegene Nachfrage wider.

In der Planung 2025 gibt es einen Einmaleffekt bei den **Bestandsveränderungen**. Im Bereich des Grundstücksvorratsvermögens sind Zuwächse geplant, die neben den Gewerbesteuererträgen das Gesamtbild der ordentlichen Erträge dominiert. Der Regionalrat Detmold hat am 31. Januar 2024 den Feststellungsbeschluss für den Regionalplan OWL gefasst. Die Landesplanungsbehörde hat am 16. April 2024 die Bekanntmachung des Regionalplans OWL im Gesetz- und Verordnungsblatt des Landes Nordrhein-Westfalen veröffentlicht. Damit ist der Regionalplan OWL wirksam geworden und die Grundlage dafür gelegt, das Interkommunale Gewerbe- und Industriegebiet in einem Bau Feld 4 um ca. 20 ha auf dem Gebiet der Gemeinde Kirchlingern erweitern zu können. Die dafür benötigten Flächen werden zurzeit landwirtschaftlich genutzt. Der Eigentümer ist bereit, diese an die Gemeinde Kirchlingern zu veräußern. Weil es sich um den Kauf von Vorratsvermögen handelt, das zum Zwecke der gewerblichen Bebauung weiterverkauft wird, schlägt sich der Erwerb der Flächen bei den Bestandsveränderungen nieder.

Wesentlichste Positionen der Aufwendungen sind die Kreisumlagen, der Erwerb von Vorräten, die Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten und die **Personalkosten**. Letztere steigen inkl. Versorgungsaufwand von 7,5 Mio. € in 2023 über 8,1 Mio. € in 2025 auf schließlich 8,5 Mio. € am Ende des Planungszeitraums. Der Anstieg ist

kontinuierlich mit Tarif- und Besoldungssteigerungen zu begründen, obwohl vollzogene und erwartete Personalabgänge mit jüngerem Personal ersetzt werden, das in der Regel weniger Kosten verursacht.

Die **Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen** sind aufgrund der Kostensteigerungen für Material und Energie seit Anfang 2022 krisenbedingt gestiegen. Der erwartete Sprung für 2023, ist nicht voller Höhe eingetreten. So werden die Kosten für die Zukunft etwas verhaltener eingeplant; insbesondere da in dem Bereich Energieumstellung und Anpassung an zukünftige Konzepte bereits Instandhaltungsrückstellungen in großem Umfang gebildet worden sind, die in den Folgejahren umgesetzt werden. Daneben werden jedoch Steigerungen aufgrund der Starkregenfälle eingeplant. So werden die Ansätze für Landschaftsschutzmaßnahmen, Starkregenmanagement, Maßnahmen zur Stärkung der Klimaresilienz und Gräbenreinigungen erneut deutlich angepasst. Dabei wird der bisher bereit gestellte Aufwand zur Unterstützung von privaten Klimaschutzmaßnahmen kurzfristig eingefroren.

Bei den Bewirtschaftungskosten sowie bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen schlagen auch zukünftig die Anmietung von Wohnräumen zur Sicherstellung der Platzkapazitäten für Flüchtlinge zu Buche.

Die in den Erträgen geplante Bestandsveränderung im Grundstückerwerb findet sich in gleicher Höhe beim **Aufwand aus Vorratserwerb** wieder. Dieser Ankauf wird über einen Liquiditätskredit zu finanzieren sein. Dafür wird im Planjahr der in der Haushaltsatzung festzusetzende Liquiditätskreditrahmen entsprechend erhöht. Damit einhergehend steigen die **Zinsaufwendungen** drastisch an.

Die Steigerung der **Kreisumlagen** von 18,6 Mio. € in 2023 auf 20,5 Mio. € in 2025 ergibt sich in erster Linie durch die Steigerung der Umlagegrundlagen und auch durch die Anhebung des Jugendamtsumlagesatzes. Diese Steigerungen können im Aufwand aufgrund einer periodengerechten Zuführung zur Rücklage für erwartete Umlagesteigerungen in 2025 und in 2026 im Aufwand abgedeckt werden.

Die **Ein- und Auszahlungen** der laufenden Verwaltungstätigkeit entwickeln sich entsprechend der Ergebnisplanung. Hier sind bei den **sonstigen Einzahlungen** die Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang Abweichungen zum Aufwand durch die Bauabwicklungen des Schwimmbades im BgA Freizeitpark Aqua Fun und der Sporthalle In der Mark im BgA Multifunktionshalle kennzeichnend. Die Projekte Kino und Multifunktionshalle lassen im Plan 2024 den Bauschwerpunkt wieder beginnen und die damit verbundenen Einnahmen aus Vorsteuerüberhang auf 450 T€ ansteigen, in 2025 auf 282 T€ entwickeln und mit Auslaufen der Bautätigkeit wieder auf rd. 20 T€ in 2027 zurückgehen.

Die Inangriffnahme der **Investitionen** mit den damit verbundenen Ein- und Auszahlungen ist in den Teilplänen produkt- und maßnahmenscharf ablesbar. Unter Einbeziehung der Abschreibungen und Abgänge steigt das Anlagevermögen von 124,6 Mio. € am 31.12.2023 auf 194,6 Mio. € zum 31.12.2028 planmäßig an.

Aufgrund der enormen Investitionstätigkeit steigt der Bedarf an Investitionskrediten. Außerdem ist strukturell ein Bedarf an Liquiditätskrediten ablesbar, der kurzfristig besonders durch die Grundstücksbevorratung wächst. Insoweit sind die Finanzplanung und auch die Ergebnisplanung betroffen.

Die Aufwendungen und Erträge insgesamt entwickeln sich wie folgt:

Ergebnisplan		
Aufwands- und Ertragsarten	Haushaltsansatz 2024	Haushaltsansatz 2025
<u>Erträge</u>		
Steuern, allgemeine Zuweisungen (Realsteuern, Einkommensteuer, Umsatzsteuer, Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Zuweisungen nach dem GFG, Schlüsselzuweisungen)	32.094.936 €	32.663.195 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Gebühren)	7.909.336 €	8.098.510 €
Erträge aus Verkauf, Mieten und Pachten (inkl. Verkauf Grundstücksvorräte IKO)	784.800 €	819.800 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Personalkostenerstattungen u. a.)	326.000 €	360.200 €
Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen) Spezielle Zuweisungen u. Spenden (u. a. für Schulen, Feuerwehr, Sport, Abwasseranlagen), Abrechnung ELAG, Zuweisung nach FlüAG	1.129.810 €	1.276.216 €
Konzessionsabgaben, Gewinnanteile	1.488.000 €	1.427.000 €
Sonstige Erträge (Zinsen, Ersatz von soz. Leist., Bußgelder, Säumniszuschläge)	1.214.354 €	1.640.542 €
Bestandsveränderungen von Vorräten (inkl. Grundstücksvorräte IKO)	1.000 €	14.004.000 €
Aktivierte Eigenleistungen	168.850 €	569.100 €
Außerordentlicher Ertrag NKF-CUIG	0 €	0 €
Entnahme Ausgleichsrücklage	4.158.433 €	4.400.000 €
Erträge insgesamt	49.275.519 €	65.258.563 €
<u>Aufwendungen</u>		
Personalaufwendungen inkl. Versorgung	7.445.851 €	8.098.301 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.583.579 €	26.301.820 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.432.387 €	3.218.499 €
Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen) an Vereine, Verbände, Träger von Kindertageseinrichtungen, Spenden, Offene Ganztagschule, Umlagen	3.117.426 €	2.815.425 €
Leistungen der Sozialhilfe ohne SGB II	757.000 €	662.500 €
Zinsaufwendungen	662.000 €	1.076.000 €
Allgemeine Umlagen, Steuerbeteiligungen (Finanzierungsbeteiligungen Fonds dt. Einheit, Gewerbesteuerumlage, Abrechnung Solidarbeitrag, Kreisumlage, Krankenhausinvestitionsumlage)	20.053.000 €	21.991.000 €
Inanspruchnahme Rückstellg. für erhöhte Umlagen	0 €	-2.148.000 €
Bilanzielle Abschreibungen	4.214.276 €	4.592.218 €
Globaler Minderaufwand	-990.000 €	-1.309.200 €
Zuführung zur Ausgleichsrücklage	0 €	0 €
Aufwendungen insgesamt	49.275.519 €	65.258.563 €

Finanzplan -investiver Teil- Ein- und Auszahlungen		
Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Haushaltsansatz 2024	Haushaltsansatz 2025
Einzahlungen		
Zuwendungen und Zuschüsse für Investitionen	1.836.500 €	9.055.500 €
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen und Grundstücken	300.000 €	300.000 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	60.000 €	60.000 €
Einnahmen aus Investitionskrediten (ohne Umschuldungen)	8.466.000 €	14.586.500 €
Einnahmen aus Krediten für Umschuldungen	1.430.000 €	350.000 €
Einnahmen aus Liquiditätskrediten kurzfristig	15.500.000 €	15.500.000 €
Einnahmen aus Liquiditätskrediten mittelfristig	0 €	14.000.000 €
Rückzahlung Ausleihungen/Ärztendarlehen	17.500 €	17.500 €
Investive Einzahlungen insgesamt	27.610.000 €	53.861.500 €
Auszahlungen		
Erwerb Grundstücke, Gebäude, Infrastrukturanlagen	540.000 €	540.000 €
Baumaßnahmen	6.167.000 €	16.909.000 €
Vermögenserwerb, Sachanlagen	983.000 €	1.632.400 €
Aufstockung Versorgungsfonds	90.000 €	60.000 €
Klimaschutzprojekte/Grüne Infrastruktur/Umweltbildung	750.000 €	407.000 €
Investitionszuschuss Breitbandnetz	1.400.000 €	0 €
Vorsorgebetrag Erschließung Erweiterung IKO	700.000 €	700.000 €
Tilgung von Krediten	3.210.000 €	3.328.000 €
Außerordentliche Tilgung, Umschuldungen	1.430.000 €	350.000 €
Tilgung von Liquiditätskrediten	15.500.000 €	15.500.000 €
Gewährung von Ausleihungen	50.000 €	50.000 €
Investive Auszahlungen insgesamt	30.820.000 €	43.189.400 €

Im Haushaltsjahr 2025 übersteigen die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierung (ohne Liquiditätskredite) die Einzahlungen aus diesem Bereich um 3,3 Mio. €. Hierbei handelt es sich um den Betrag der Tilgungen, deren Zahlung über den Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit (-21,1 Mio. €) nicht gedeckt wird. Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Liquiditätskreditaufnahme von 14 Mio. € addieren sich die Salden auf -10,4 Mio. € als Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln, der die Liquidität verschlechtert.

Damit gelingt es in diesem Haushalt wiederum nicht, den Regelfall darzustellen, dass die Tilgungstätigkeit durch den laufenden Betrieb finanziert wird.

5.04 Ergebnisübersicht auf Produktebene

Der Ausweis der jeweiligen Teilergebnisse stellt sich wie folgt dar:

Produkt	Bezeichnung	Überschuss/Zuschuss	
		2024	+/- 2025
010101	Rat und Ausschüsse, Fraktionen	-419.334 €	-404.181
010202	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-112.526 €	-117.734 €
010301	Gleichstellung und Familie	-70.628 €	-69.263 €
010601	Zentrale Dienste/Personalservice/Organisation	-1.671.192 €	-1.781.252 €
010602	Bauhof	-2.015 €	12.237 €
010901	Finanzbuchhaltung und Zahlungsabwicklung inkl. Controlling	-728.543 €	-556.836 €
011002	Technikunterstützte Datenverarbeitung	-173.044 €	-170.953 €
011201	Grundstücks- und Gebäudemanagement	-1.061.614 €	8.334 €
020101	Öffentliche Sicherheit und Ordnung/ Personenstandswesen	-459.893 €	-529.825 €
020102	Bürgerbüro	-264.400 €	-307.649 €
020103	Brandschutz, Zivil- u. Katastrophenschutz	-660.539 €	-905.871 €
021301	Statistik, Wahlen	-33.041 €	-73.730 €
031011	Schulbetrieb Grundschulverbund Elseaue Standort Kirchlengern	-664.123 €	-1.035.378 €
031012	Schulbetrieb Grundschulverbund Elseaue Standort Südlengern	-282.295 €	-355.549 €
031014	Schulbetrieb Grundschule Stift Quernheim	-380.527 €	-681.952 €
031101	Schulbetrieb Erich Kästner Gesamtschule	-1.106.163 €	-1.365.404 €
032001	Schulverwaltung, Schulpolitik Schulentwicklung	-63.060 €	-69.800 €
040101	Kulturarbeit	-226.492 €	-233.088 €
040301	Filmvorstellungen	-94.592 €	-86.145 €
040501	Musikschulunterricht	-314.798 €	-302.829 €
040601	Gemeindebücherei	-211.168 €	-202.697 €
050301	Hilfe nach dem SGB	-136.904 €	-107.527 €
050302	Sonstige soziale Leistungen inkl. Seniorenarbeit	-166.140 €	-162.586 €
050303	Hilfe und Betreuung von ausländ. Flüchtlingen	-707.220 €	-801.134 €
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	-804.094 €	-842.312 €
060201	Offene Jugendarbeit, Jugendzentrum	-64.158 €	-68.496 €
060202	Freizeiteinrichtungen für Kinder u. Jugendliche	-179.644 €	-188.148 €

Produkt	Bezeichnung	Überschuss/Zuschuss	
		2024 +/-	2025
070101	Koordination u. Planung im Gesundheitsbereich	-8.184 €	-8.450 €
080101	Sportangelegenheiten	-965.178 €	-1.058.730 €
080301	Aqua Fun Freizeitpark	-782.848 €	-1.279.951 €
080302	Schulschwimmen	-84.871 €	-75.278 €
090101	Gemeindeplanung	-154.897 €	-81.250 €
010201	Bauordnung, Denkmalschutz und -pflege, Wohnungsbauförderung	-124.645 €	-264.445 €
100501	Gewährung von Wohngeld	-67.799 €	-71.974 €
100502	Hilfen bei Wohnproblemen	771 €	-143.436 €
110101	Betrieb von Photovoltaikanlagen	-1.967 €	-1.758 €
110201	Abfallentsorgung	8.555 €	13.947 €
110202	Abfallwirtschaft DSD	6.184 €	4.392 €
110301	Abwasserbeseitigung	491.657 €	445.198 €
120101	Verkehrsinfrastruktur	-2.996.228 €	-2.751.200 €
120102	Straßenreinigung und Winterdienst	-39.023 €	-40.532 €
130102	Gewässerunterhaltung, Hochwasserschutz, Landschaftspflege	-277.933 €	-516.875 €
130103	Bestattungswesen	-113.903 €	-132.674 €
140101	Umweltberatung, Biodiversität, Klimaschutz	-406.309 €	-326.852 €
140102	Ermittlung u. Abwehr von altlastenbedingten Gefahren	-8.756 €	-7.943 €
150101	Wirtschaftsförderung	-99.078 €	-95.296 €
150102	Interkommunales Gewerbegebiet Oberbehme	-311.227 €	-134.854 €
150301	Multifunktionshalle	-816 €	-9.208 €
160101	Verwaltung der zentralen Finanzen	12.801.209 €	13.536.941 €
170101	Verwaltung der Stiftungserträge	0 €	0 €
Fehlbedarf/Entnahme Ausgleichsrücklage Überschuss/Zuführung Ausgleichsrücklage		-4.193.433 €	-4.400.000 €

Aufgrund der gesetzlichen Vorgaben des gemeindlichen Haushaltsrechts müssen die Gemeinden einen dauerhaften Haushaltsausgleich aus der laufenden Geschäftstätigkeit erreichen. Nach dem Haushaltsentwurf verbleibt im Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit eine strukturelle Unterdeckung in Höhe von -5.709.200 €. Erst durch die Planung eines globalen Minderaufwands wird dieser Fehlbetrag pauschal verbessert auf -4.400.000 €. Da der Ausgleich fiktiv durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage hergestellt wird und diese auch im gesamten Planungszeitraum nicht komplett aufgebraucht wird, ist die vom Rat beschlossene Satzung mit ihren Anlagen gem. § 80 Abs. 5 GO NRW der Aufsichtsbehörde lediglich anzuzeigen.

5.05 Realsteuerhebesätze

Steuerart	Hebesatz 2025	fiktiver Hebesatz 2025 NRW	örtl. Grundsteuerhebesatz aufkommensneutral
Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe)	363 v. H.	262 v. H.	363 v. H.
Grundsteuer B	588 v. H.	505 v. H.	676 v. H.
Gewerbesteuer nach dem Gewerbeertrag	442 v. H.	416 v. H.	

Die Grundsteuerhebesätze sind mit der Hebesatzsatzung vom 12.12.2024 aufgrund der Grundsteuerreform neu festgesetzt worden. Dabei ist der Hebesatz für die Grundsteuer A auskömmlich festgesetzt worden. Der Hebesatz für die Grundsteuer B ist einheitlich, jedoch nicht aufkommensneutral beschlossen worden. Der Hebesatz der Gewerbesteuer bleibt unverändert zum Vorjahr. Die Erträge bei der Gewerbesteuer, die über den fiktiven Satz hinausgehen, bleiben unmittelbar bei der Gemeinde.

5.06 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personalaufwendungen sind für das Haushaltsjahr 2025 mit 7.796.655 € veranschlagt. Gegenüber dem Ansatz des Vorjahres von 7.018.335 € bedeutet dies eine Steigerung von 778.320 €.

Für das Haushaltsjahr 2025 sind im tariflichen Bereich die feststehenden tariflichen Erhöhungen von 4 % eingeplant.

Im Beamtenbereich ist die entsprechende Erhöhung von 5,5 % eingeplant.

Personalaufwendungen 2024	7.018 T€
- Tarif- und Besoldungserhöhung	380 T€
- Fortschreibung Personalstruktur	263 T€
- Veränderung Pensionsrückstellung für Beschäftigte	151 T€
- Veränderung Beihilferückstellung für Beschäftigte	-15 T€
Personalaufwendungen 2025	7.797 T€
zzgl. Versorgungsaufwendungen 2024	428 T€
- Veränderung Pensionsrückstellungszuführung	-2 T€
- Veränderung Beihilferückstellungszuführung	-122 T€
Versorgungsaufwendungen 2025	302 T€

Der Personal- und Versorgungskostenanteil beträgt 12,41 % an den Gesamtaufwendungen (Plan 2024: 15,10 %). Bei einer Einwohnerzahl von 16.475 (Stand 31.12.2023) betragen die Personal- und Versorgungskosten 491,55 € (Plan 2023: 454,96 €) je Einwohner.

5.07 Wesentliche Aufwendungen im Überblick

Nachfolgend eine Darstellung der wesentlichen Aufwandsgruppierungen im Bereich der Personalaufwendungen, Sach- und Dienstaufwendungen, sonstigen ordentlichen Aufwendungen, Zinsaufwendungen und ähnlichen Aufwendungen im Vergleich:

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025
5011 ff.	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.445.851 €	8.091.301 €
54210001	Aufwandsentschädigungen	308.000 €	332.000 €
5215 ff.	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	671.250 €	1.032.600 €
5216 ff.	Unterhaltung der Infrastrukturanlagen: Straßen, Sportplätze, Grünanlagen, Wasserläufe und der Kanäle	1.234.000 €	1.547.000 €
52550001, 52550019, 52552001, 57110002	Unterhaltung der Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände	245.700 €	280.320 €
5261	Dienst- und Schutzkleidung	71.200 €	80.400 €
52910001 ff.	Prüfungen, Sicherheitsdienst, Dienstleistungen	139.500 €	310.850 €
52910019, 52911001 ff.	Externe Beratungskosten, inkl. Öffentlichkeitsarbeit Aqua Fun und Straßenmanagement	108.400 €	95.000 €
52911821	Digitalisierung	14.500 €	2.500 €
52911011	Abschluss- und Prüfungskosten	41.600 €	41.600 €
52912051	Umweltschutzprojekte	150.000 €	100.000 €
52917001	Schulbetreuung OGS	1.125.850 €	1.227.100 €
5422 ff.	Mieten und Pachten	831.830 €	986.830 €
5241 ff. und 5242 ff.	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen und Infrastruktur inkl. Pumpstationen	2.800.670 €	3.037.040 €
52420002	Strom Straßenbeleuchtung	60.540 €	61.000 €
52427008 und 52427010	Klärschlamm Entsorgung und Betriebskosten Abwasserwerk Löhne	1.527.000 €	1.750.000 €
5251 ff.	Haltung von Fahrzeugen	184.150 €	193.000 €
52796 ff.	Schülerbeförderungskosten	427.800 €	418.400 €
5281 ff.	Erwerb von Vorräten und Vorratsgrundstücken	108.500 €	14.128.500 €
5441 ff.	Steuern, Versicherungen (ohne KapEtrSt)	145.150 €	156.700 €
54410001	Abwasserabgabe	50.000 €	50.000 €
54410016	Gewerbesteuvollverzinsung	20.000 €	20.000 €
5517000 ff.	Zinsaufwand allgemein	199.000 €	480.000 €
5517007 ff.	Zinsaufwand Abwasserbeseitigung	185.000 €	260.000 €
55170021	Zinsaufwand Verkehrsinfrastruktur	63.000 €	55.000 €
55170031 + 55170061	Zinsaufwand Gebäudeinfrastruktur	185.000 €	252.000 €
55170041 + 55172571	Zinsaufwand Wirtschaftsförderung	25.000 €	24.000 €
	Geschäftsaufwand Zentrale Dienste inkl. Steuerberatung zur Umsetzung Änderung § 2b UStG und Einführung TCMS	384.280 €	337.161 €
	Sachaufwand Datenverarbeitung inkl. Schülernetze und Kanalkataster	1.389.157 €	1.069.770 €

5.08 Investitionsplanung

Für die Haushaltswirtschaft ist eine Finanz- und Investitionsplanung vorzunehmen. Diese kann den einzelnen Produkten entnommen werden. Insgesamt ist eine Summe für Investitionen in Höhe von rd. 24 Mio. € (Vorjahr 11 Mio. €) veranschlagt. Daneben stehen Reste für Investitionen i. H. v. rd. 21 Mio. € zur Verfügung.

Voraussichtliche Mittelübertragungen aus Vorjahren: Aufgrund von Bau- und Lieferverzögerungen, aber auch aufgrund von Abstimmungsgesprächen und Planungsbeschlüssen konnten große für die Vorjahre geplante Maßnahmen nicht im Zeitplan durchgeführt werden. Diese Tatsache beschränkt sich nicht auf einzelne Produkte, sondern zieht sich durch alle investiven Produkte des Haushaltes 2024. Diese Maßnahmen werden nun sukzessive nachgeholt. **Die dafür bereitgestellten Mittel werden in das Jahr 2025 übertragen.**

Dazu gehören z. B. Projekte der grünen Infrastruktur und des Landschafts-, Klima- und Umweltschutzes von insgesamt rd. 1,7 Mio. € wie die Erweiterung des Bürgerwaldes, das Umsetzungskonzept „Umweltbildung“ sowie die weitere Umsetzung der beschlossenen bedarfsgerechten Friedhofsneugestaltungen.

Auch der Ausbau des Breitbandnetzes inkl. „Graue-Flecken-Förderung“ mit rd. 2,2 Mio. € verschiebt sich in die Folgejahre.

Geplante Infrastrukturprojekte i. H. v. rd. 5,5 Mio. € wie die Straßenbaumaßnahmen Spradower Weg und Stiftdfeldstraße verschoben sich aufgrund der rechtlichen Neugestaltung der Landesförderungen in diesem Bereich. Bei der Abwasserinfrastruktur steht der Neubau der Gebietspumpstation Hagedorn mit Staukanal im Vordergrund mit Restmitteln i. H. v. 700 T€. Im Zuge des Baus der Drucktransportfernleitung vor 30 Jahren wurde die bestehende Gebietspumpstation ertüchtigt und direkt an die Druckrohrleitung angeschlossen. Mittlerweile entspricht die Station nicht mehr dem Stand der Technik. Es ist der Neubau einer den Anforderungen entsprechenden Pumpstation mit Staukanal als Rückhaltemöglichkeit im Starkregenfall geplant. Aufgrund der örtlichen Gegebenheiten und der vorhandenen Kanalinfrastruktur bietet sich als Bauort die Hagedorner Straße für den Staukanal und das gemeindliche Grundstück direkt angrenzend für die Pumpstation an. An dieser Stelle befindet sich eine Altlast aus Hausmüllablagerungen, die im Bauort ausgeräumt werden muss. Zudem soll der Gewässerdurchlass unter der Hagedorner Straße im Zuge der anstehenden Arbeiten instandgesetzt werden.

Darüber hinaus zu nennen ist auch die Umgestaltung der Grundschullandschaft und die Sanierung Multifunktionshalle In der Mark. Für die Grundschulen stehen aus Vorjahren noch 1,5 Mio. € zur Verfügung. Dem veranschlagten Investitionsvolumen für die Multifunktionshalle inkl. Photovoltaikanlage von nunmehr insgesamt 7,2 Mio. € steht eine Zuwendung von 3,6 Mio. € gegenüber.

Der Anbau des Jugendzentrums Area 34 soll nunmehr in 2025 mit den übertragenen Mitteln abgeschlossen werden. Zuvor mussten noch Fragen im Rahmen des betroffenen Erbbaurechtsvertrages geklärt werden.

Im Bereich Sport wird die Pumptrack-Anlage erst 2025 Gestalt annehmen, nachdem die Fragen „Ob?“ und „Wo?“ ausführlich neu diskutiert worden sind.

Schließlich werden die Instandsetzungen des Übergangswohnheims Hasenbrink und

des angemieteten Objektes Hamerkampstraße weiter fortgesetzt. Einige der Bewohner sind für einen gewissen Zeitraum anderweitig untergebracht. Neben Förderdarlehen stehen auch konkrete Zuschussmittel hierfür zur Verfügung. Daneben sollen aus den Mitteln auch die Räume aus neu angemieteten Büro- und Werksetagen zur Unterbringung von Geflüchteten im Objekt Hamerkampstraße hergestellt werden. Die Mittel stehen aus Vorjahren mit rd. 150 T€ noch zur Verfügung.

Neue Investitionsmittel werden im Haushalt 2025 wie folgt eingestellt:

a) Abwasserbeseitigung

Der sukzessive Neubau von Kanälen und Hausanschlüssen und die Fortsetzung der Kanalisierungen zur Fremdwasserbeseitigung und der Maßnahmen gemäß Niederschlagswasserabkopplungskonzept sind laufend Teil der Planung zur Betriebserhaltung des Kanalnetzes.

Das finanziell größte Volumen liegt bei dem am 12.12.2024 im Rat beschlossenen Neubau der Gebietspumpstation Hagedorn mit Staukanal und Instandsetzung des Gewässerdurchlasses mit Gesamtkosten über den Planungszeitraum von 1,2 Mio. €. Die Ausschreibung soll Anfang 2025 starten. Die Baumaßnahmen sollen im Frühjahr 2026 fertiggestellt sein. Weitere Schwerpunkte liegen auf dem Bau eines Mischsystems in der Gartenstraße und der Verlegung eines Regenwasserkanals im Lärchenweg.

Als herausragende Investitionsmaßnahme in der Neuveranschlagung ab 2026 mit Verpflichtungsermächtigung für 2025 sind Mittel von 1,5 Mio. € für den Bau eines weiteren Regenüberlaufbeckens an der Stiftstraße eingeplant. Das dafür erforderliche Grundstück ist bereits in 2024 erworben.

Sämtliche Abwasser-Investitionen können im Planungszeitraum nur mit einer Nettoneuverschuldung i. H. v. 3,8 Mio. € insgesamt finanziert werden.

- b) In der Verkehrsinfrastruktur bildet wieder die Instandsetzung von Straßen, Wegen und Plätzen durch Einbau von großflächigen Deckenüberzügen aber auch Umsetzung von Radwegenetausbauten einen Schwerpunkt. Für diese Maßnahmen sind 600 T€ neu eingeplant. Weitere Schwerpunkte des investiven Verkehrsinfrastrukturprogramms liegen erneut beim Straßenneubau und -ausbau auf der Grundlage der Priorität der Positivliste zum Wegekonzept. Hier sind für den Ausbau der Straßen, Vossbrink, Schreiberweg und Schreiber gasse, Maienhaupt und Lärchenweg neue Mittel eingeplant worden. Zur Umgestaltung der Elsestraße in dem Bereich, der ehemals als Bundesstraße ausgebaut war, sind 1,4 Mio. € neu eingesetzt. Die Umgestaltung der Lübbecker Straße im Bereich Rathausumfeld wird mit weiteren Mitteln gemäß Ratsbeschlussfassung fortgesetzt. Insgesamt sind die entsprechenden zweckgebundenen Zuschüsse sowie auch die neu gesetzlich festgelegten Landeszuschüsse zur Entlastung der Anlieger anstelle der Straßenbaubeiträge eingeplant.

Zur Finanzierung der nicht durch Zuschüsse und Beiträge gedeckten Verkehrsinfrastrukturmaßnahmen müssen über den gesamten Planungszeitraum Darlehen in Höhe von 3,6 Mio. € aufgenommen werden.

- c) In der Gebäudeinfrastruktur wird mit der Umsetzung des Raumkonzepts inkl. Kino und Mensa an der Grundschule Elseae am Standort Kirch lengern ein Großprojekt weitergeführt. Hierfür sind die bisherigen Mittel aufgestockt auf insgesamt 12,4 Mio. €. Für den Standort Kirch lengern ging nach einem europaweiten Vergabeverfahren der Zuschlag an das Architekturbüro Tilicke & Rössing, Bad Oeynhausen. Das Büro hat die ersten Arbeiten aufgenommen. Nun wird der Neubau des Gebäudekomplexes zur

Unterbringung von Klassenräumen, OGS, Mensa und Kino sowie Herrichtung der Freiflächen zur Schulhofgewinnung geplant. Parallele Planungen laufen, um die Überplanung der Altsubstanz neben dem Komplettneubau inkl. weiterer Nutzungsmöglichkeiten als „Dritte Orte“ mit einzubeziehen.

Parallel dazu soll die Überarbeitung des Grundschulstandortes Stift Quernheim inkl. Turnhallensanierung geplant werden. Inhalt des Konzeptes ist zunächst die energetische Erneuerung und barrierefreie Erreichbarkeit der Turnhalle an der Grundschule Stift Quernheim für außerschulische Nutzungen. Das noch nicht begonnene Vorhaben ist mit dem weiteren Umbau und der Sanierung des Klassentraktes der Grundschule insgesamt zu koordinieren. Hierbei werden Synergieeffekte im Baubetrieb sowie bei den Kosten gemeinsam mit der Sanierung des Grundschulgebäudes selbst erwartet. Das auf dem Grundstück befindliche Gebäude Am Herrenhaus 6 ist inzwischen von den Mietern freigezogen, sodass es in die Schulplanung mit einbezogen werden kann. Für Turnhalle und Schule als Gesamtprojekt stehen 11,5 Mio. € im Haushalt zur Verfügung.

Außerdem sind die Ergebnisse der Ortsbesichtigung des Ausschusses für Schule, Jugend, Familie und Kultur am 07.12.2022 zur Grundschulsituation Südlengern zu berücksichtigen. Zur Konzeptionierung des Umbaus sind bereits mobile Klasserräume im Herbst 2023 aufgestellt und das auf dem Grundstück zur Schulbauerweiterung befindliche Wohnhaus abgerissen worden. Für die weitere Umsetzung stehen insgesamt 10 Mio. € im Plan.

Für den Baufortschritt der Multifunktionshalle In der Mark werden abschließend im Haushaltsplan 1 Mio. € bereitgestellt.

Die Finanzierung der Gebäudeinfrastrukturmaßnahmen erfordern neben den erwarteten Zuschüssen neue Darlehensaufnahmen über den Planungszeitraum von insgesamt 26,7 Mio. €.

- d) Im Bereich Sportangelegenheiten werden für die Erneuerung des Kunstrasens auf dem Sportplatz Friedenstal 350 T€ für 2025 vorgesehen.
- e) Für die Wirtschaftsförderung sind Grunderwerbsmaßnahmen und der Ausbau der Erschließungsanlagen im IKO mit Vorsorgepauschalen eingepreist. Diese 2,9 Mio. € können durch Darlehensaufnahmen von 1,4 Mio. € abgedeckt werden.
- f) Zur Einhaltung des Brandschutzbedarfsplans sind neben den Ausrüstungsgegenständen ein MLF Feuerwehrfahrzeug sowie ein Logistik-Gerätewagen für die Löschgruppe Kirchlangern-Mitte eingestellt. Zur Finanzierung ist ein Investitionsdarlehen in Höhe von 1,3 Mio. € vorgesehen.
- g) Durch den Klimaschutzmanager wurden Maßnahmen im „Integrierten Klimaschutzkonzept“ eingestellt für eine Parkplatzüberdachung im BgA Freizeitpark Aqua Fun mit Photovoltaik, für eine Photovoltaikanlage, Klein-Windkraftanlage und Stromspeicher für die Hauptpumpstation Stift Quernheim und für eine Photovoltaikanlage, Klein-Windkraftanlage und einen Stromspeicher zur Stromversorgung des Objektes Brausemühle zur realgenutzten Anschauung. Die Klimaschutz- und Biodiversitätsmaßnahmen müssen mit Darlehen von 250 T€ finanziert werden.

In Summe für die Investitionen der Buchstaben b) bis g) ergibt sich eine Nettoneuverschuldung im Planungszeitraum von 26,5 Mio. €.

Abschreibungen für die im Haushalt geführten Anlagenwerte sind mit insgesamt 4,6 Mio. € veranschlagt. Bei Plan-Investitionen in Höhe von 24 Mio. € ergibt sich eine

Reinvestitionsquote von 523 % (Vorjahre Plan 2024: 253 %, Ist 2023: 141 %, Ist 2022: 160 %, Ist 2021: 276 %, Ist 2020: 151 %, Ist 2019: 148 %, Ist 2018: 200 %, Ist 2017: 114 %, Ist 2016: 104 %, 2015 Ist: 65 %).

5.09 Wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen und ihre Auswirkungen

Als neues Projekt im Rahmen der Wirtschaftsförderung ist die Erweiterung des bestehenden Interkommunalen Gewerbegebietes Oberbehme (IKO) geplant. Die zu veräußernden Flächen im bestehenden IKO sind abschließend vermarktet. Verkaufserlöse sind daher nicht mehr veranschlagt. Die Herstellung der Infrastrukturanlagen ist umgesetzt. Die zu erwartenden Abschlussbeträge zur Entwicklung und Vermarktung sind in 2024 von beiden beteiligten Gemeinden entsprechend der aktuellen Kosten- und Finanzierungsrechnung gezahlt worden. Derzeit pendelt sich der aus dem Gebiet gezogene positive Ergebnissaldo jährlich auf 1 Mio. € ein, wovon 350 T€ vertragsgemäß weitergeleitet werden an die Gemeinde Hiddenhausen. Der Regionalrat Detmold hat am 31. Januar 2024 den Feststellungsbeschluss für den Regionalplan OWL gefasst. Die Landesplanungsbehörde hat die Bekanntmachung des Regionalplans OWL im Gesetz- und Verordnungsblatt des Landes Nordrhein-Westfalen veröffentlicht. Damit ist der Regionalplan OWL wirksam geworden und die Grundlage dafür gelegt, das Interkommunale Gewerbe- und Industriegebiet in einem Baufeld 4 um ca. 20 ha auf dem Gebiet der Gemeinde Kirchlingern erweitern zu können. Die dafür benötigten Flächen werden zurzeit landwirtschaftlich genutzt. Der Eigentümer ist bereit, diese an die Gemeinde Kirchlingern zu veräußern. Weil es sich um den Kauf von Vorratsvermögen handelt, das zum Zwecke der gewerblichen Bebauung weiterverkauft wird, wird der Ankauf über einen Liquiditätskredit finanziert. So werden zunächst bis zur Weiterveräußerung Zinsen fällig. Der Kredit soll so gestaltet werden, dass mit den Verkaufserlösen jeweils zeitnah getilgt werden kann. Die Erschließung kann nach Erwerb durchgeführt werden. Inwieweit die aufgewendeten Kosten beim Verkauf zu 100 % weitergegeben werden, oder ob jeder verkaufte Quadratmeter im Rahmen der Wirtschaftsförderung bezuschusst wird, bleibt auszugestalten. In Zukunft sollen dann wie im bestehenden Gebiet saldierte Gewinne für die Gemeinde Kirchlingern durch die Ansiedlung neuer Gewerbebetriebe erwirtschaftet werden.

Um insgesamt in Kirchlingern die umweltbewusste Energiewende zu unterstützen, werden die gemeindlichen Liegenschaften auf weitere mögliche Installationen von PV-Anlagen geprüft. Die Ausweitung des BgA Photovoltaikanlagen ist bereits für den Bereich Abwassertechnik beplant und umgesetzt, um dort unabhängiger vom Energiepreis zu werden und diese Effekte an die Bürgerinnen und Bürger über die Gebührenbedarfsberechnung weiterzugeben. Neben der Photovoltaikinstallation auf gemeindlichen Liegenschaften wird mit der Umsetzung des Integrierten Klimaschutzkonzeptes bezogen auf kleinere Photovoltaikanlagen, Klein-Windkraftanlagen und Stromspeicher der Weg weiter gegangen.

Der weitere konsequente Einsatz von effektiveren Verfahren der Straßenunterhaltung in der Gemeinde Kirchlingern wird verstärkt zum Einsatz kommen. Gleichzeitig ist der qualifizierte Personaleinsatz dort erhöht. Aus diesem Grund sind die Mittel für die Straßenunterhaltung und -bewirtschaftung erneut intensiviert worden auf 671 T€. Damit soll der Zustand der Gemeindestraßen sowie der Geh- und Radwege wirksamer verbessert werden. Wo möglich sollen Deckenüberzüge und Instandsetzungen als investive Maßnahme abgebildet werden. Hiervon wird auch im Planjahr wieder intensiv Gebrauch gemacht. Dies verlängert die Nutzungsdauer des gemeindlichen Verkehrsinfrastrukturvermögens dort, wo diese Form der Straßensanierung technisch möglich ist. Zur

entsprechenden Bestandsaufnahme und Überwachung soll ein Straßenmanagementsystem implementiert werden. Der Auftrag dazu ist bereits in 2023 erteilt worden; die Zahlung erfolgt aus der hierfür gebuchten Rückstellung von 120 T€.

Zum Transport des Umweltgedankens wurde am 26.10.2023 ein Grundsatzbeschluss zur Umsetzung der Maßnahme „Umwelt-Bildungszentrum Brausemühle und interaktiver Umwelt- und Energielehrpfad Elseaue“ nach den Vorgaben einer Landesförderung aus der Struktur- und Dorfentwicklung des ländlichen Raums gefasst. Der Auftrag für die Entwurfsplanung des Projektteils Brausemühle wurde in 2024 ausgeschrieben. Der Planungsauftrag konnte zwischenzeitlich an das Architekturbüro Sonja Höbling, Bünde, vergeben werden. Die Planung wird im 1. Quartal 2025 final vorliegen. Auf dessen Grundlage werden unter Beteiligung der Gremien die Aufträge für die einzelnen Gewerke vergeben. Die Fertigstellung des Umwelt-Bildungszentrums ist für 2026 geplant. Parallel verlaufen die Arbeiten am Umwelt- und Energielehrpfad Elseaue.

Der soziale und gesellschaftliche Mehrwert beider Projekte steht im Vordergrund. So können mit der Schaffung eines Umwelt-Bildungszentrums und Energielehrpfads wichtige Impulse für eine dem Klimawandel gerecht/er werdende (Umwelt-) Bildungsarbeit gegeben werden, die breite Schichten der Gesellschaft erreichen werden. Somit tragen beide Vorhaben aktiv zu einer grundlegenden und positiven Verhaltensänderung im Umgang mit Flora und Fauna und den dem Menschen in diesem Zusammenhang zur Verfügung stehenden Ressourcen bei.

5.10 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind in Höhe von 12.500.000 € veranschlagt. Der Veranschlagungsbetrag ist bei folgenden Maßnahmen zu Lasten des Haushaltsjahres 2025 mit Kassenwirksamkeit in 2026 bis 2028 berücksichtigt:

Maßnahme	Bezeichnung	VE in €
G12003003	Sanierung GS Stift Quernheim (Sporthalle) ISEK	1.000.000,00
N21032001	Erweiterung und Sanierung Grundschule Elseaue Standort Kirchlegern (mit OGS, Kino, Mensa)	8.000.000,00
B06018005	Nachrüstung von Hauptpumpstationen und Druckrohrleitungen	300.000,00
B25110301	Mischsystem Gartenstraße	50.000,00
B25110302	RÜB II Stiftstraße	1.500.000,00
S21120101	Maienhaupt	700.000,00
S25120101	Friedrichstraße von Häverstraße bis Hüllerstraße	550.000,00
S25120102	Auf der Steinkuhle	400.000,00
	Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	12.500.000,00

5.11 Kassenlage

Das Kassenjahr 2024 begann mit einem positiven Bestand von 1,2 Mio. €, denen zum Jahreswechsel noch fällige Ausgaben in gleicher Höhe gegenüberstanden. Die Bankbestände unterliegen den regelmäßigen Schwankungen. Große Veränderungen ergeben sich jeweils zu den Steuerhebeterminen, den Zahlungsterminen der Einkommen- und Umsatzsteueranteile sowie den Auszahlungen für Kreisumlagen.

Demzufolge weisen die Tagesabschlüsse des Bereichs Zahlungsabwicklung an markanten Abschlusstagen folgende Kassenbestände aus:

Stichtag	Bestand
• 01.02.2024	• - 547.950,12 €
• 15.02.2024	• + 1.343.477,94 €
• 02.04.2024	• - 982.640,41 €
• 16.05.2024	• - 1.632.278,74 €
• 03.07.2024	• - 5.592.096,47 €
• 16.08.2024	• - 4.173.099,06 €
• 01.10.2024	• - 2.583.346,39 €
• 18.11.2024	• - 821.636,92 €
• 31.12.2024	• - 5.014.698,16 €

Zum Jahresabschluss stehen dem Negativbestand am 03.01.2024 noch die Einzahlung für einen angeforderten Investitionskredit in Höhe von 637.000 € gegenüber, die aufgrund des Jahreswechsels erst zum 07. Januar 2025 zur Gutschrift kam. Bei rechtzeitiger Zahlung wäre der Bestand der Liquidität -4,4 Mio. €.

Dieser Stand entspricht dem Cash-flow aus laufender Verwaltungstätigkeit -2,2 Mio. € zzgl. Tilgungszahlungen i. H. v. -3,2 Mio. € saldiert mit dem Anfangsbestand an Finanzmitteln von 1,2 Mio. €. Damit wird im Einklang mit § 89 GO NRW klargestellt, Liquiditätskredite nicht zur Finanzierung von Investitionen genutzt werden. Nach Rücksprache mit der Gemeindeprüfungsanstalt Herne, ist diese Aussage formlos zu bestätigen.

Im Laufe des Jahres 2024 wurden aufgrund der Zinsentwicklungsprognosen zwei Liquiditätskredite i. H. v. jeweils 2 Mio. € für die Laufzeit eines Jahres aufgenommen. Die darüber hinaus notwendigen finanziellen Mittel wurden im Rahmen kurzfristiger Kassenkredite flexibel aufgenommen und wieder zurückgeführt. Hier wird weiterhin eine vorausschauende Liquiditätsplanung erforderlich. Viele Kommunen in NRW leiden bereits seit Jahren von der Substanz. Zu erwarten ist auch, wie sich das neue Wachstumsschancengesetz auf die kommunale Familie auswirkt.

Im investiven Bereich wurde die Bautätigkeit nicht im geplanten Rahmen durchgeführt. Außerdem verzögerten sich Planungsprozesse für das Jugendzentrum und die Grundschulstandortmodernisierungen. Hierdurch wurden voraussichtlich Ausgaben von rd. 6,5 Mio. € nicht kassenwirksam für die teilweise schon Kreditzusagen aus Förderprogrammen vorliegen.

Von dem Bereich Zahlungsabwicklung werden neben den eigenen Kassengeschäften der Gemeinde auch die Zwangsbeitreibungen für fremde Kassen geleistet.

5.12 Entwicklung des Eigenkapitals

Nach Inkrafttreten des NKF-Weiterentwicklungsgesetzes in 2013 ist es nicht mehr zulässig, im Verlaufe eines Haushaltsjahres Abgänge aus Vermögensgegenständen und Finanzanlagen ergebniswirksam abzubilden. Vielmehr fließen derartige Sachverhalte in die Bilanzierung ein, weil sie gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind.

Entwicklung des Eigenkapitals	
Eigenkapital am 31.12.2018	24.625.701,65 €
+ Jahresüberschuss 2019	2.050.998,53 €
- Verrechnungssaldo aus Erträgen und Aufwendungen bei Vermögensgegenständen und bei Finanzanlagen	-134.886,74 €
+ Einstellung Stiftungsrücklage	3.316,23 €
= Eigenkapital am 31.12.2019	26.545.129,67 €
+ Jahresüberschuss 2020	6.326.993,87 €
- Verrechnungssaldo aus Erträgen und Aufwendungen bei Vermögensgegenständen und bei Finanzanlagen	8.921,33 €
+ Einstellung Stiftungsrücklage	290,78 €
= Eigenkapital am 31.12.2020	32.881.335,65 €
+ Jahresüberschuss 2021	3.127.011,22 €
- Verrechnungssaldo aus Erträgen und Aufwendungen bei Vermögensgegenständen und bei Finanzanlagen	-581.695,70 €
+ Entnahme Stiftungsrücklage	-3.000,00 €
= Eigenkapital am 31.12.2021	35.423.651,17 €
+ Jahresüberschuss 2022	2.449.438,95 €
+ Verrechnungssaldo aus Erträgen und Aufwendungen bei Vermögensgegenständen und bei Finanzanlagen	75.013,43 €
+ Einstellung Stiftungsrücklage	100,00 €
= Eigenkapital am 31.12.2022	37.948.203,55 €
+ Jahresüberschuss 2023	3.369,14 €
+ Verrechnungssaldo aus Erträgen und Aufwendungen bei Vermögensgegenständen und bei Finanzanlagen	-3.105,06 €
+ Einstellung Stiftungsrücklage	304,10 €
= Eigenkapital am 31.12.2023	39.948.771,73 €
- geplantes Ergebnis 2024	-4.158.433,00 €
= Eigenkapital am 31.12.2024	33.790.338,73 €
- geplantes Ergebnis 2025	-4.400.000,00 €
= Eigenkapital am 31.12.2025	29.390.338,73 €
- geplantes Ergebnis 2026	0,00 €
= Eigenkapital am 31.12.2026	29.390.338,73 €
- geplantes Ergebnis 2027	-3.530.000,00 €
= Eigenkapital am 31.12.2027	25.860.338,73 €
- geplantes Ergebnis 2028	-2.150.000,00 €
= Eigenkapital am 31.12.2028	23.710.338,73 €

Die positive Entwicklung des Eigenkapitals 2020 bis 2023 täuscht, da der Deckungsbedarf des Finanzplans deutlich negativer verläuft. Dadurch dass bei der Isolierung der Schäden nach dem NKF-CUIG keine finanziellen Mittel hinterlegt sind, fehlt hierdurch ein kumulierter Finanzbedarf i. H. v. rd. 3 Mio. €. Außerdem weicht die Ergebnisplanung durch die Kalkulation eines globalen Minderaufwands in den Jahren 2024 bis 2028 um insgesamt rd. 5,4 Mio. € von der Finanzplanung ab.

5.12.1 Entwicklung des Sonderpostens Gebührenaussgleich Abfallbeseitigung

Gemäß § 6 Abs. 4 Kommunalabgabengesetz (KAG) sind Gebührenüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen; Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden. Soweit bei der Einrichtung 110201 „Abfallentsorgung“ über die Teilergebnisrechnungen Verbesserungen nachgewiesen sind, sind diese in den entsprechenden Sonderposten „Abfallbeseitigung“ eingebucht worden. Nach der Neuausschreibung der Abfuhrleistungen mussten nach Vergleichsberechnungen mit den bisherigen Unternehmen die Gebühren ab 2019 nicht neu festgesetzt werden. Hieran kann auch für die Zukunft nach tatsächlich abgerechneten Zeiträumen festgehalten werden, wie sich aus den Nachkalkulationen bis 2024 sowie der Planung 2025 ergibt. Abzuwarten bleibt dennoch, wie zukünftig weiter die Preisentwicklung beim Marktwert für Altpapier zu Buche schlägt.

Die Erträge aus Verrechnung der Overheadkosten des Gebührenhaushaltes mit dem BgA DSD fallen aufgrund geringerer Personalkosten in 2023 um rd. 3,5 T€ geringer als geplant aus. Da sich der Marktpreis für Altpapier nicht wie erwartet entwickelt hat, bleiben die Verkaufserlöse hier 29 T€ hinter der Planung zurück. Dem gegenüber fallen Gebührenmehrerträge von rd. 79,5 T€ an aus dem derzeit gestiegenen Anschlussgrad und den beantragten Volumenaustauschen. Auch die Preissteigerungen fielen nicht in der kalkulierten Höhe aus. Insgesamt wurden im Abschluss 2023 148 T€ in den Sonderposten zum Gebührenaussgleich eingestellt. Ab 2024 werden mehr als die Pflichtentnahmen aus dem Sonderposten in der Kalkulation eingeplant und notwendig, da die Unternehmer von dem vertraglich eingeräumten Preiserhöhungsrecht Gebrauch gemacht haben. Die Gebühren können mit der neuen Preiskalkulation nach der Ausschreibung für 2024 und der Erhöhung der Kosten für die Müllverbrennung aufgrund des Sonderpostens mittelfristig stabil gehalten werden.

Im BgA DSD werden ebenfalls geringere Gewinne erwartet, da die Vereinbarungen mit den dualen Systemen mit dem vertraglich eingeräumten Herausgabeanspruch auf PPK abgeschlossen wurden.

Stand 31.12.2018	0,00 €
Zuführung in 2019	37.794,55 €
Stand 31.12.2019	37.794,55 €
Zuführung in 2020	12.738,54 €
Stand 31.12.2020	50.533,09 €
Zuführung in 2021	41.069,17 €
Stand 31.12.2021	91.602,26 €
Zuführung in 2022	138.263,67 €
Stand 31.12.2022	229.865,93 €
Entnahme in 2023	-89.200,00 €
Zuführung in 2023	148.300,50 €
Stand 31.12.2023	288.966,43 €
geplante Entnahme in 2024	-37.000,00 €
gerechnete Zuführung in 2024	37.000,00 €
Planstand 31.12.2024	288.966,43 €
geplante Entnahme in 2025	-126.500,00 €
Planstand 31.12.2025	162.466,43 €

5.12.2 Entwicklung des Sonderpostens Gebührenaussgleich Abwasserbeseitigung

Soweit bei der Einrichtung 110301 „Abwasserbeseitigung“ über die Teilergebnisrechnungen Verbesserungen nachgewiesen sind, sind diese in den entsprechenden Sonderposten „Abwasserbeseitigung“ eingebucht worden. Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich Abwasserbeseitigung entwickelt sich bei gleich bleibender Gebührenehöhe entsprechend der Kalkulationen wie folgt:

Stand 31.12.2015	539.916,29 €
Entnahme 2016	-89.370,57 €
Zuführung Schmutzwassergebühren 2016	16.609,14 €
Zuführung Niederschlagswassergebühren 2016	20.761,43 €
Stand 31.12.2016	487.916,29 €
Entnahme in 2017	-402.106,31 €
Zuführung Schmutzwassergebühren in 2017	0,00 €
Zuführung Niederschlagswassergebühren in 2017	316.106,31 €
Stand 31.12.2017	401.916,29 €
Entnahme in 2018	-50.300,00 €
Stand 31.12.2018	351.616,29 €
Entnahme in 2019	-195.860,00 €
Stand 31.12.2019	155.756,29 €
Entnahme in 2020	-155.464,00 €
Stand 31.12.2020	292,29 €
Entnahme in 2021	-292,29 €
Stand 31.12.2021 Verlustvortrag	-55.707,71 €
Verrechnung Verlustausgleich 2022	55.707,71 €
Zuführung Niederschlagswassergebühren in 2022	19.897,36 €
Stand 31.12.2022	19.897,36 €
Entnahme in 2023	-19.897,36 €
Stand Verlustvortrag 31.12.2023	-184.652,01 €
Rechnerischer Verlustvortrag 31.12.2024	-184.652,01 €
Rechnerischer Verlustvortrag 31.12.2025	-184.652,01 €

Der Verlustvortrag wird im Rahmen der Vorgaben des KAG im Planungszeitraum mittelfristig ausgeglichen bei geplanter Kostensteigerung im Rahmen des Abwasserbehandlungsvertrages mit den Stadtwerken Löhne. Aufgrund der Gesetzesänderung des KAG besteht Rechtssicherheit bei einem kalkulatorischen Zinssatz i. H. v. 3 %, wie in den Altkalkulationen gem. Ausschussvorgabe angewendet. Kosten, die gem. NKF-CUIG isoliert werden können, fließen bis 2023 nicht in die Gebührenbedarfsberechnung ein. So werden die Gebührensätze in 2024 nicht erhöht. Die Gebührensätze können darüber hinaus auch in 2025 gehalten werden, da die Eigenkapitalverzinsung hier niedriger angesetzt wird. Die negative Gesamtrendenz wird sich jedoch langfristig in der Entwässerungsgebührensatzung niederschlagen müssen, damit der Abbau des Verlustvortrags aus 2023 innerhalb der vom KAG vorgegebenen Frist erfolgen kann. Bei den bisherigen Gebührensätzen werden weder Entnahmen aus dem Sonderposten noch Zuführungen zum Sonderposten geplant.

5.12.3 Entwicklung des Sonderpostens Gebührenaussgleich Straßenreinigung/Winterdienst

Stand 31.12.2020	2.214,98 €
Entnahme Straßenreinigung in 2021	-1.009,25 €
Entnahme Winterdienst in 2021	-1.205,73 €
Stand Verlustvortrag Straßenreinigung 31.12.2021	-16.335,11 €
Stand Verlustvortrag Winterdienst 31.12.2021	-80.712,75 €
Verrechnung Verlustvortrag Straßenreinigung in 2022	1.200,32 €
Verrechnung Verlustvortrag Winterdienst in 2022	1.366,87 €
Stand Verlustvortrag Straßenreinigung 31.12.2022	-15.134,79 €
Stand Verlustvortrag Winterdienst 31.12.2022	-79.345,88 €
Verrechnung Verlustvortrag Straßenreinigung in 2023	58,77 €
Verrechnung Verlustvortrag Winterdienst in 2023	-37.138,53 €
Stand Verlustvortrag Straßenreinigung 31.12.2023	-15.076,03 €
Stand Verlustvortrag Winterdienst 31.12.2023	-116.484,41 €

Der geringe Sonderposten, der sich im Bereich Straßenreinigung/Winterdienst aufgebaut hat, musste im Extremwinter Anfang des Jahres 2021 vollständig in Anspruch genommen werden. Die Anmietung bzw. Inanspruchnahme von externen Räumdiensten waren unabweisbar, um die Situation in den Griff zu bekommen. So hat sich ein Verlustvortrag aufgebaut, der nach dem KAG innerhalb eines Zeitraums von vier Jahren abgebaut werden soll. In der Nachkalkulation 2022 werden wieder geringe Überschüsse erwirtschaftet, nachdem sich die Winterbedingungen wieder normalisiert haben. Hierdurch wird der Verlustvortrag insgesamt vermindert auf 94 T€. Dieser soll nach dem KAG mit der Nachkalkulation 2025 spätestens verrechnet sein. Durch die Nachkalkulation der Gebühren 2023 erhöht sich der Verlustvortrag jedoch in der Sparte Winterdienst um 37 T€, hauptsächlich in der Vorratshaltung begründet.

6. Entwicklung der Schulden aus Kreditverbindlichkeiten für Investitionen

Schulden des gemeindlichen Haushaltes aus Kreditmarktmitteln
zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 38.883.610,80 €

./ Tilgungen im Haushaltsjahr 2023 3.273.562,14 €
./ außerplanmäßige Tilgung 2023 1.353.400,00 €
+ Kreditaufnahmen 2023 2.246.000,00 €
Schuldenstand am 31.12.2023 36.502.648,66 €

./ Tilgungen im Haushaltsjahr 2024 3.192.543,18 €
./ außerplanmäßige Tilgung 2024 0,00 €
+ Kreditaufnahmen 2024 5.329.500,00 €
Schuldenstand am 31.12.2024 38.639.605,48 €

./ geplante Tilgungen im Haushaltsjahr 2025 (ohne Umschuldung) 3.328.000,00 €
+ geplante Kreditaufnahmen 2025 (ohne Umschuldung) 14.568.500,00 €
voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2025 49.880.105,48 €

./ geplante Tilgungen im Haushaltsjahr 2026 (ohne Umschuldung) 3.300.000,00 €
+ geplante Kreditaufnahmen 2026 (ohne Umschuldung) 11.189.500,00 €
voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2026 57.769.605,48 €

./ geplante Tilgungen im Haushaltsjahr 2027 (ohne Umschuldung) 3.154.000,00 €
+ geplante Kreditaufnahmen 2027 (ohne Umschuldung) 8.429.500,00 €
voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2027 63.045.105,48 €

./ geplante Tilgungen im Haushaltsjahr 2028 (ohne Umschuldung) 2.938.000,00 €
+ geplante Kreditaufnahmen 2028 (ohne Umschuldung) 8.887.000,00 €
voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2028 68.994.105,48 €

Aufgrund der Markteinschätzung und der wachsenden Verbindlichkeiten wird mit einer wachsenden Zinsbelastung von rd. 1.076 T€ in 2025 auf 1.201 T€ in 2028 gerechnet.

aus: **Kredite, Kassenkredite und Wertpapiersschulden
der Gemeinden und Gemeindeverbände Nordrhein-Westfalens**
Quelle: https://www.it.nrw/system/files/media/document/file/219_24.pdf

Kredite, Kassenkredite und Wertpapierschulden der Gemeinden und Gemeindeverbände Nordrhein-Westfalens am 31.12.2023										
Gebietskörperschaft	Kredite, Kassenkredite und Wertpapierschulden ¹⁾									
	insgesamt		im Kernhaushalt						der aus den Kernhaushalten ausgegliederten Einheiten: Eigenbetriebe, eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen sowie der Anstalten öffentlichen Rechts	
			zusammen		davon					
					Kassenkredite		Kredite, Wertpapiersschulden			
	in 1 000 Euro	in Euro je Einwohner	in 1 000 Euro	in Euro je Einwohner	in 1 000 Euro	in Euro je Einwohner	in 1 000 Euro	in Euro je Einwohner	in 1 000 Euro	in Euro je Einwohner
Kirchlengern	36.503	2.217	36.503	2.217	–	–	36.503	2.217	–	–
Kreis Herford insgesamt	1.021.116	4.030	606.880	2.395	99.282	392	507.598	2.003	414.236	1.635
Regierungsbezirk Detmold	4.600.145	2.205	2.754.532	1.320	401.313	192	2.353.219	1.128	1.845.613	885
Nordrhein-Westfalen insgesamt	63.380.023	3.492	49.292.021	2.715	19.236.489	1.060	30.055.533	1.656	14.088.002	776

1) abzüglich der in Eigenbetrieben und Anstalten öffentlichen Rechts aufgenommenen Schulden beim Träger

**7. Treuhandkonto „Interkommunales Gewerbegebiet Oberbehme“
Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen gleichkommen-
den Rechtsgeschäften**

Die Gemeinden Hiddenhausen und Kirchlingern errichten gemeinsam ein ca. 43 ha großes interkommunales Gewerbegebiet in Oberbehme.

Die Abwicklung der Verfahrens- und Grunderwerbskosten wird zur besseren Transparenz über ein Treuhandkonto vorgenommen. Die Einrichtung des Treuhandkontos ist im November 2003 erfolgt. Die Gemeinde Kirchlingern ist mit 65 v. H. und die Gemeinde Hiddenhausen ist mit 35 v. H. vertraglich an der Gesamtmaßnahme beteiligt.

Das Treuhandkonto ist in der Nachweisung der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften enthalten und hatte jeweils am 31.12. folgenden Bestand

2005	./. 7.429.398,06 €
2006	./. 7.384.550,75 €
2007	./. 7.414.736,11 €
2008	./. 7.684.505,47 €
2009	./. 5.889.154,85 €
2010	./. 5.942.979,87 €
2011	./. 5.123.559,80 €
2012	./. 4.170.751,73 €
2013	./. 3.097.932,62 €
2014	./. 2.145.709,84 €
2015	./. 1.147.807,40 €
2016	./. 745.113,02 €
2017	+ 267.073,95 €
2018	+ 248.541,49 €
2019	./. 100.410,06 €
2020	+ 260.295,33 €
2021	+ 687.692,23 €
2022	+ 240.844,06 €
2023	+ 138.576,40 €

Am 31.12.2024 betrug der Bestand + 1.055.510,16 €

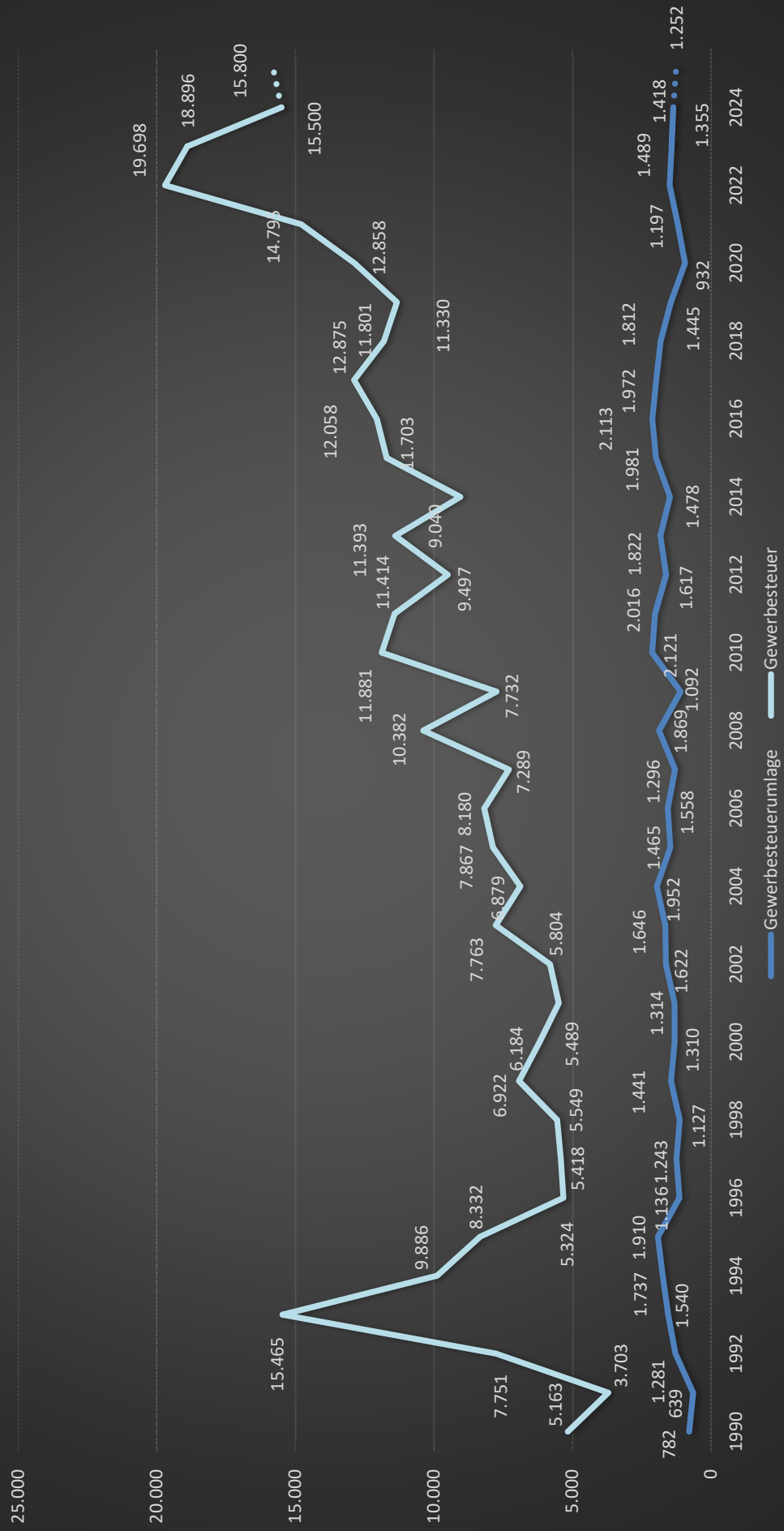
Der Anteilsbestand des Kontos für Gemeinde Kirchlingern beträgt + 686.081,60 €

Eine Bürgschaftsbelastung, die sich für die Gemeinde Kirchlingern ergibt, liegt im Zusammenhang mit diesem Treuhandkonto. Die Bürgschaftsbelastung mit dem Höchstbetrag von 975 T€ setzt sich im Planjahr fort, weil die Maßnahmen nach der Kosten- und Finanzierungsrechnung noch nicht zum Abschluss gebracht werden konnte.

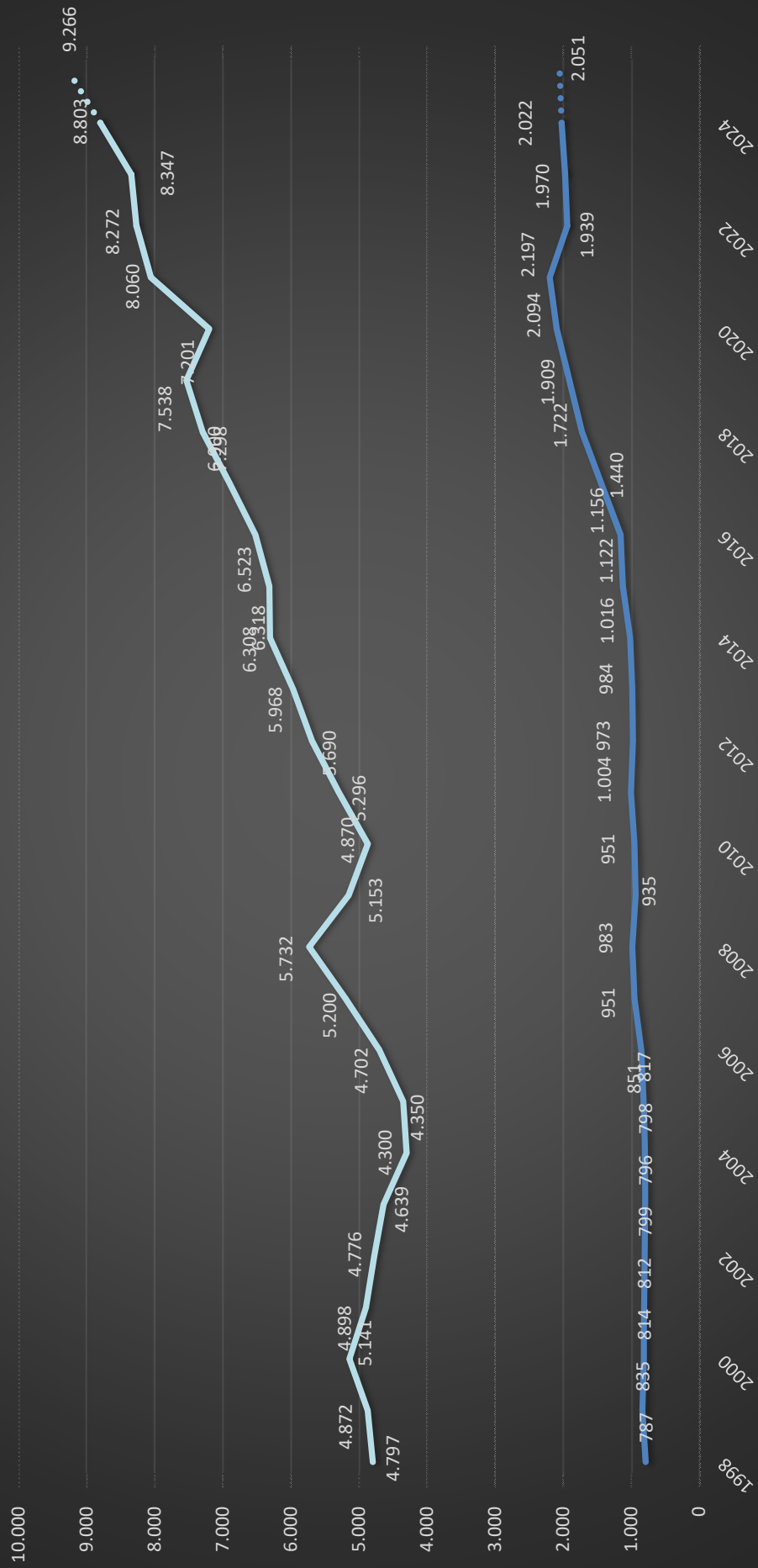
Eine weitere Bürgschaft wurde in 2023 neu beschlossen für eine mögliche Absicherung von Handelsvolumina der Energie- und Wasserversorgung Bünde, um die Belieferung der Kunden mit Gas sicherzustellen. Die Grundlage einer solchen Absicherung stellen in jedem Fall Bürgschaften der kommunalen Gesellschafter der EWB dar. Diese können direkt gegenüber den Energiehandelspartnern für Gaslieferungen, Stromlieferungen und sonstige Dienstleistungen ausgegeben werden. Das abzusichernde Gesamtvolumen beträgt aus heutiger Sicht, weiterhin stabil hohe Preise vorausgesetzt, nach dem Geschäftsanteil für Kirchlingern 3,38 Mio. €. Für diesen Betrag ist ein Bürgschaftsrahmen vorgesehen. Inwieweit der in Zukunft in Anspruch genommen werden muss, kann nicht vorausgesagt werden. Für 2023 und 2024 war eine Inanspruchnahme nicht erforderlich. Für Frühjahr 2025 ist eine Teilanforderung angekündigt.

Graphische Darstellungen

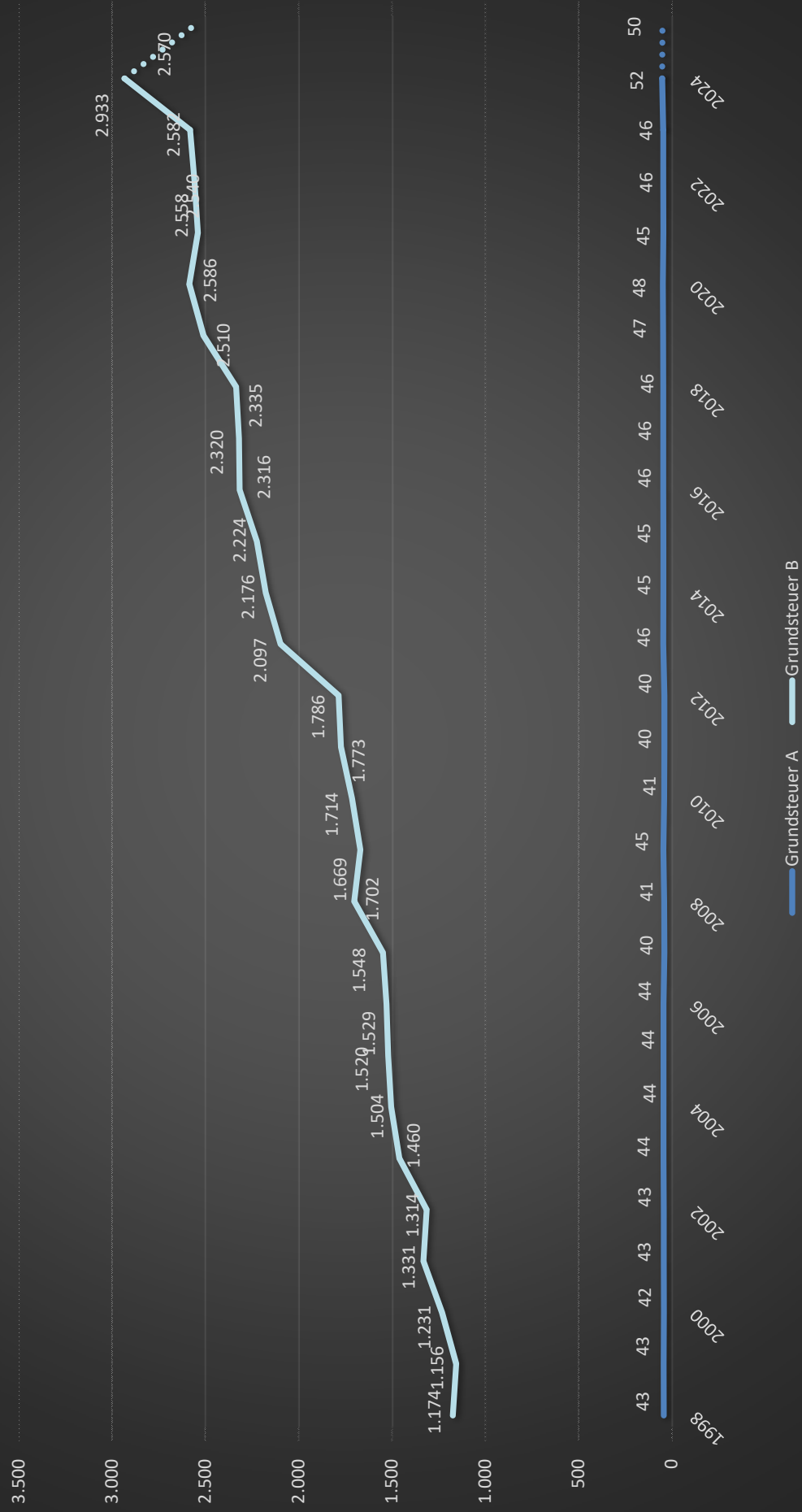
Gewerbesteuer/Gewerbesteuerumlage (TEuro)



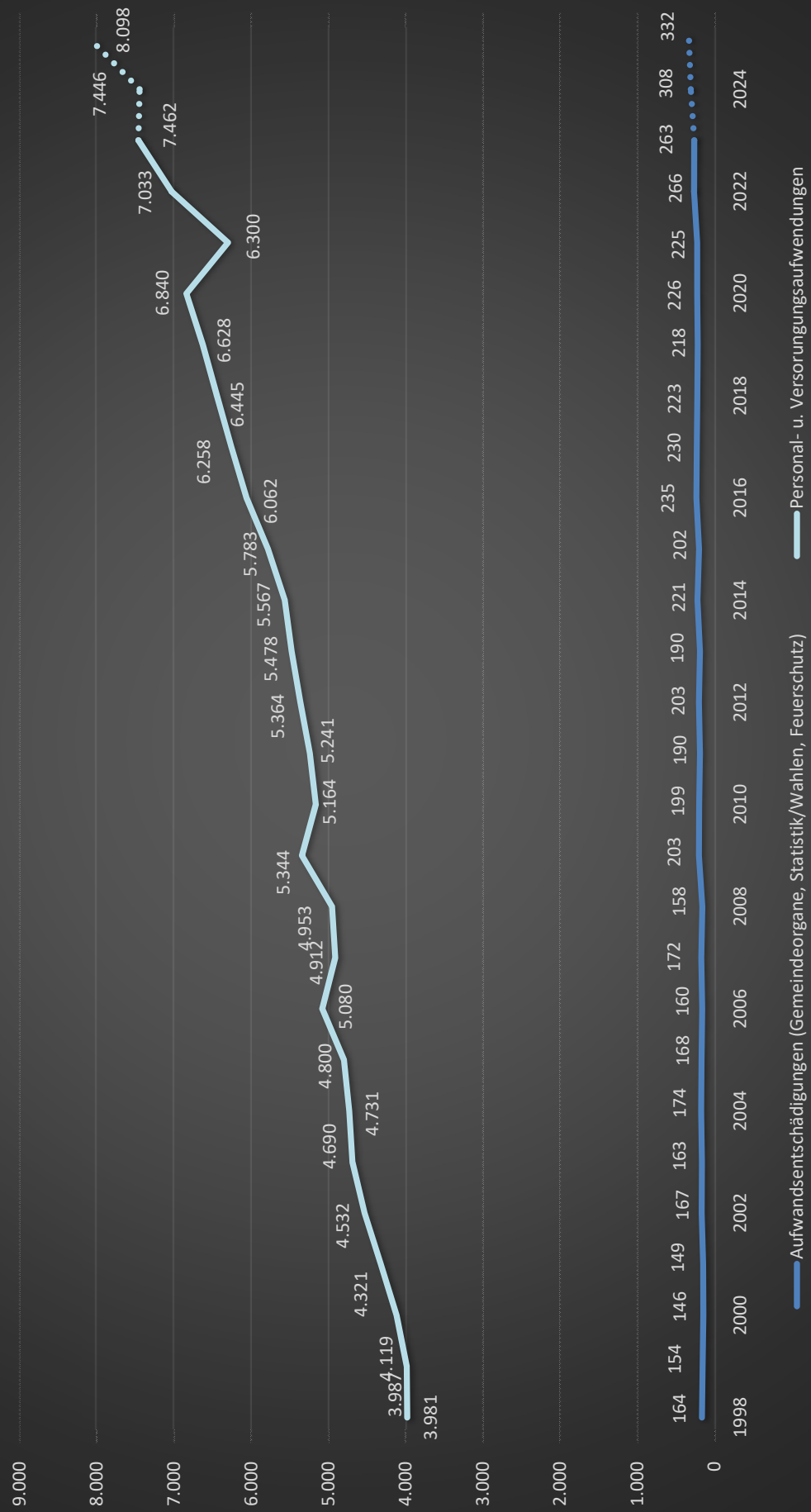
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer/Umsatzsteuer (TEuro)



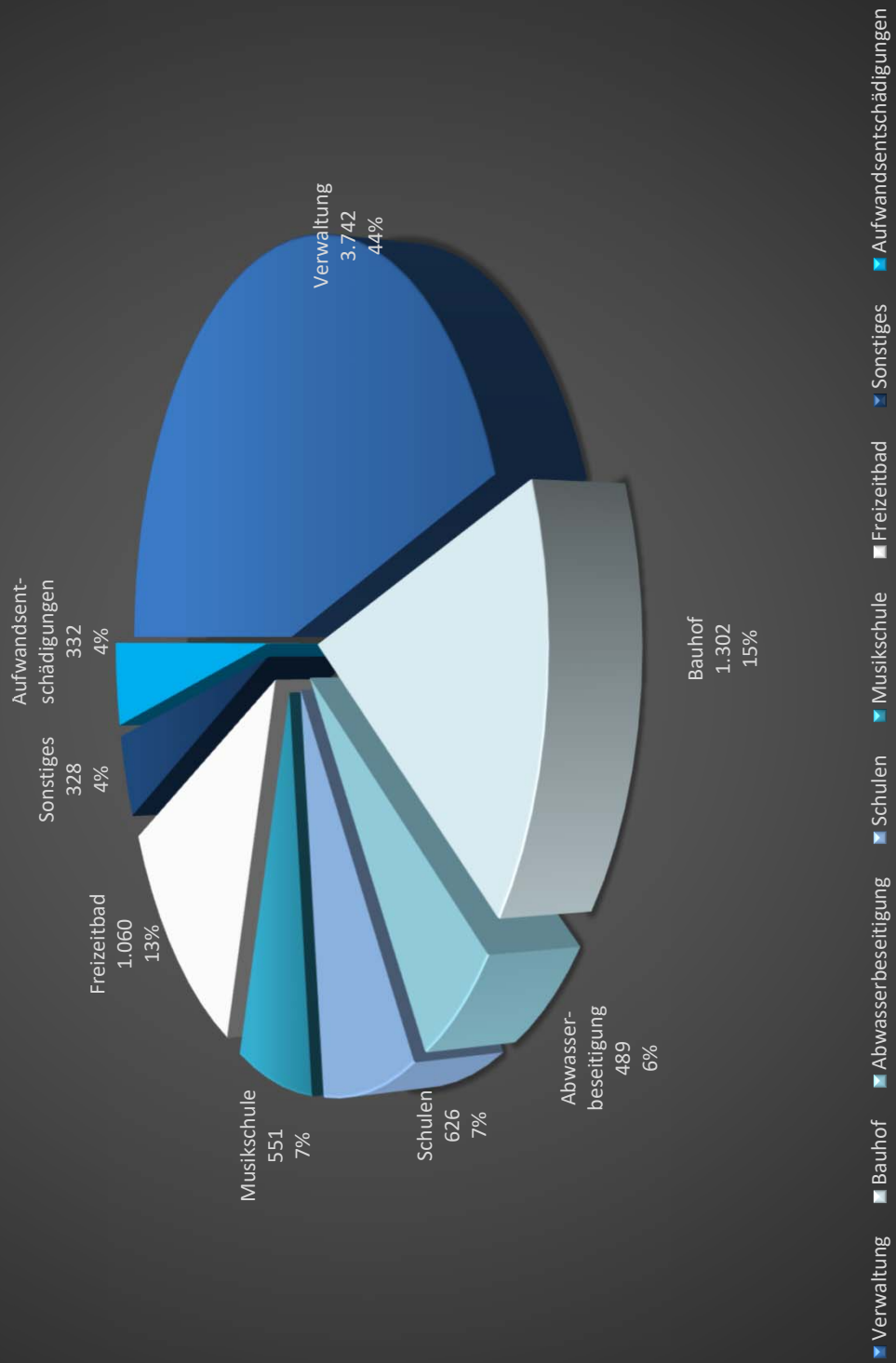
Entwicklung der Grundsteuern (TEuro)



Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen (TEuro)

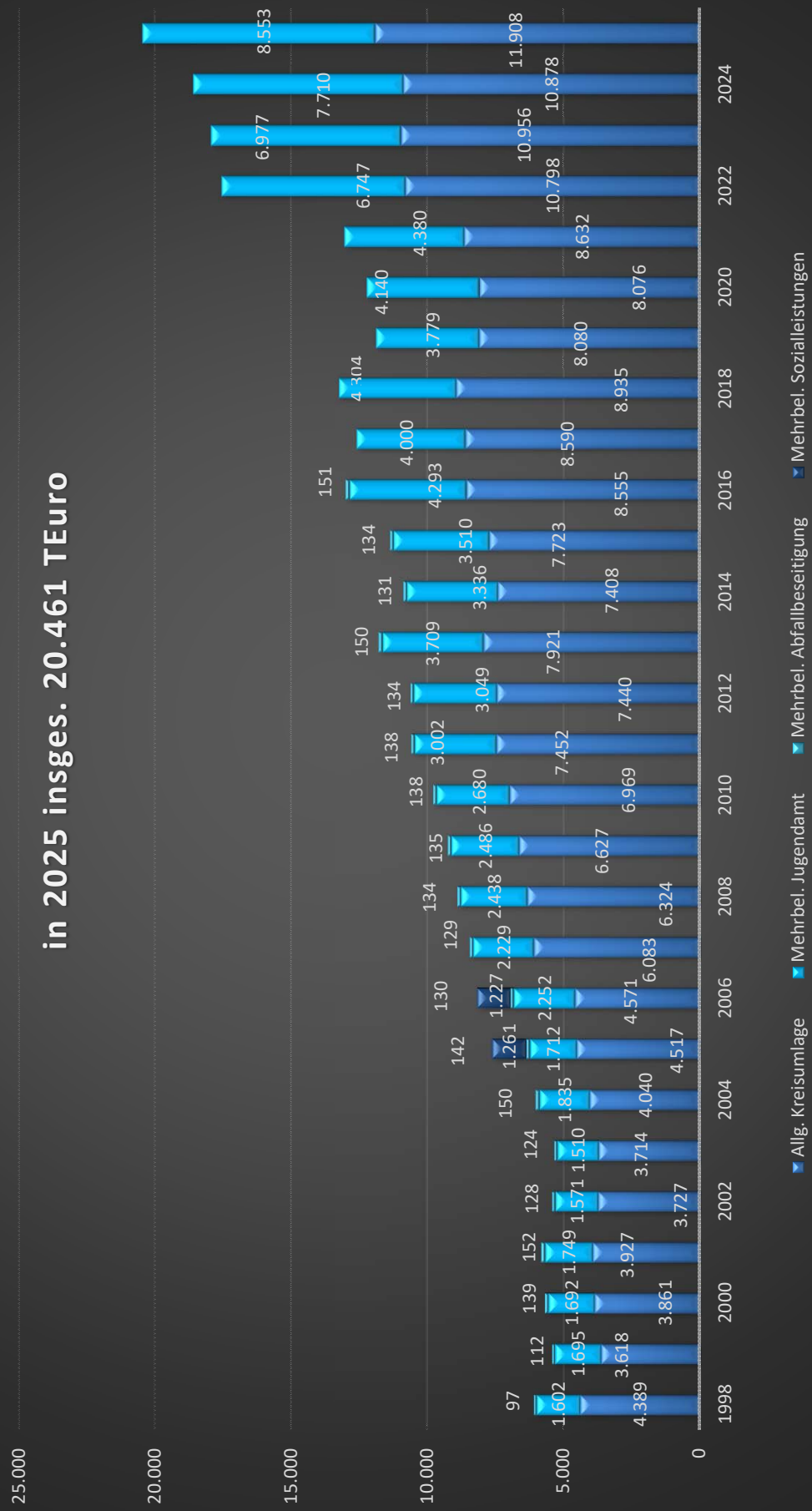


Entstehung der Personalaufwendungen (insgesamt 8.430 TEuro, inkl. Aufwandsentschädigungen und Versorgung)

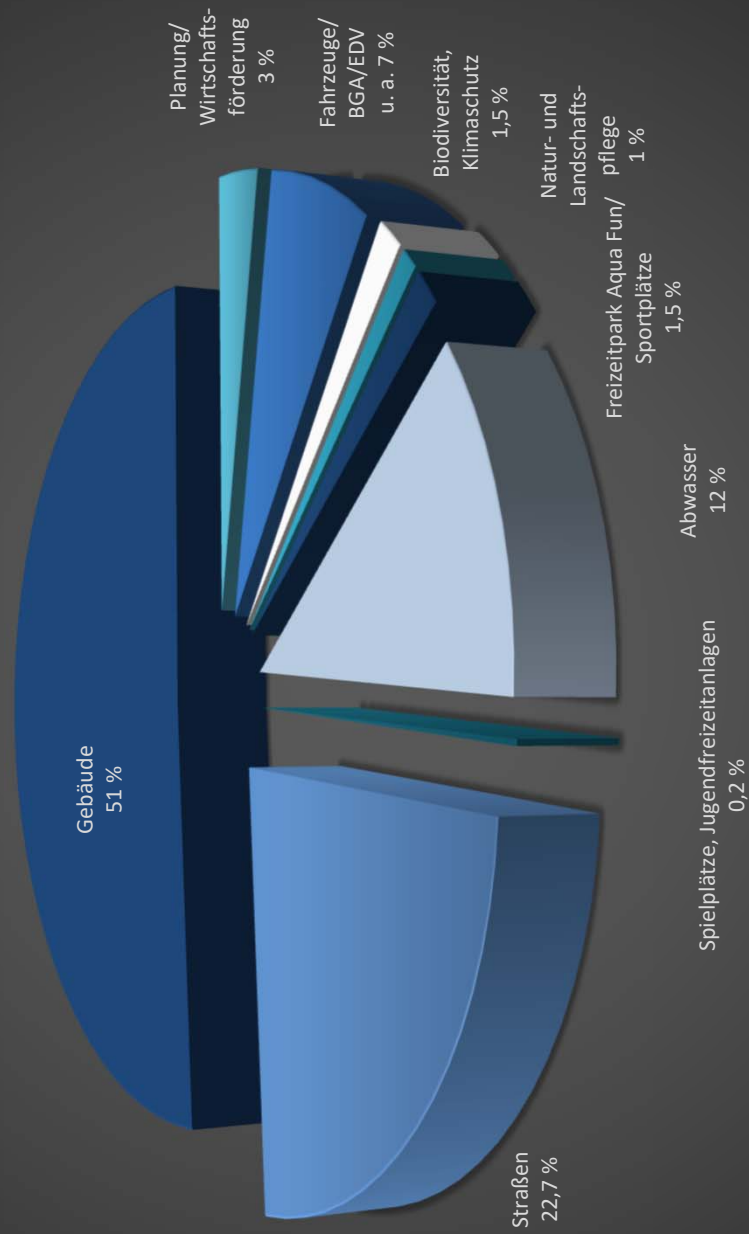


Entwicklung Kreisumlage in TEuro

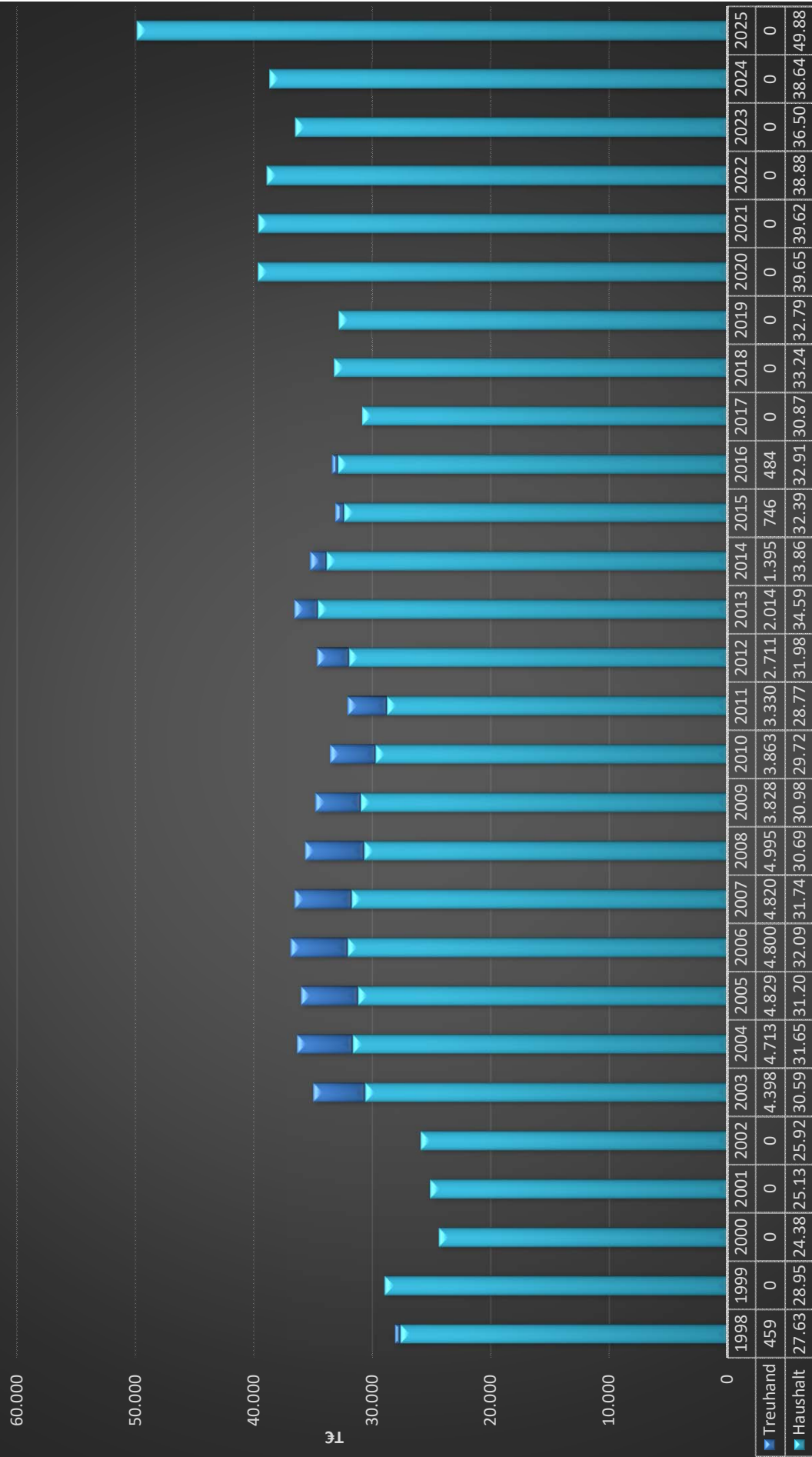
in 2025 insges. 20.461 TEuro



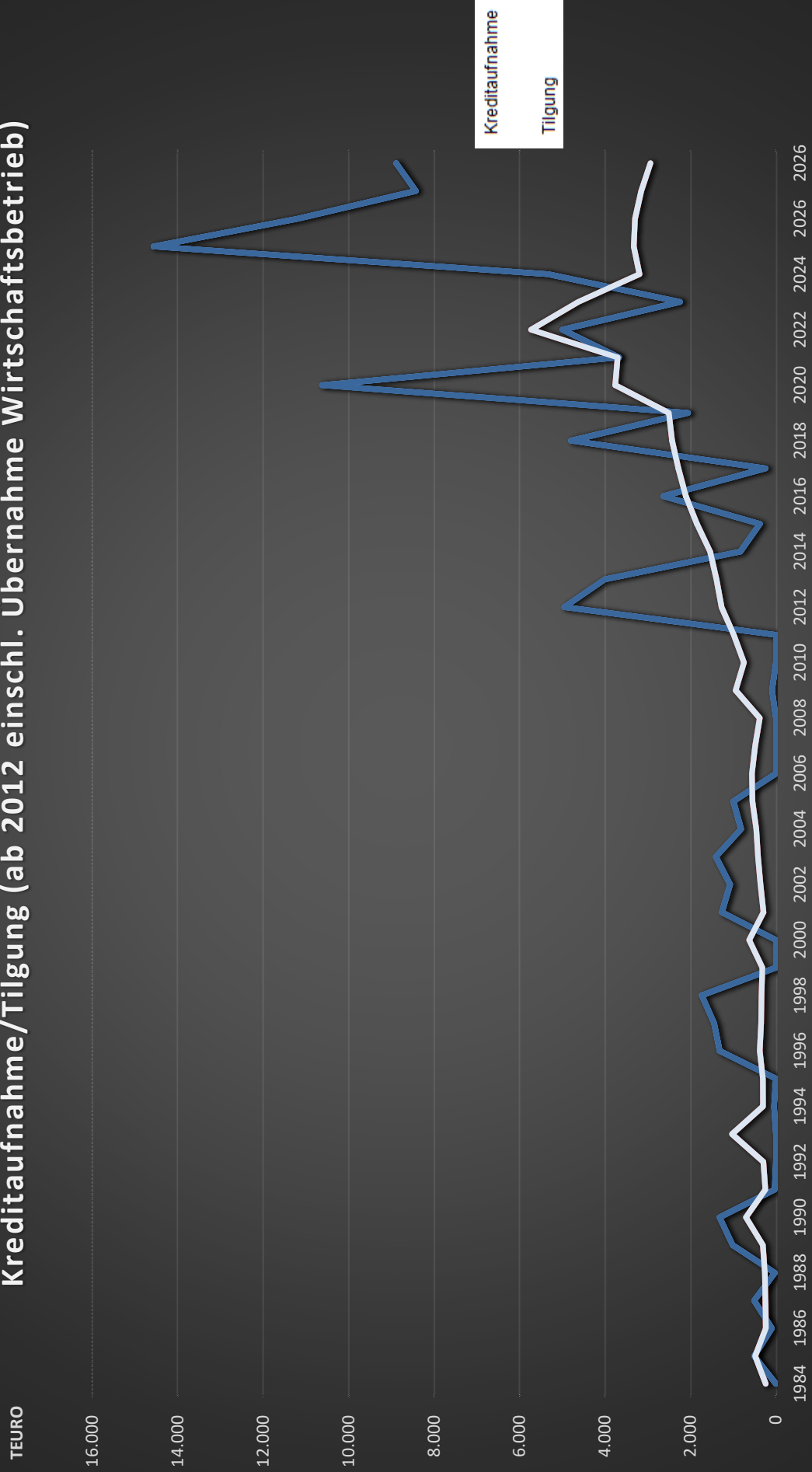
Investitionsausgaben 2025 insgesamt: 24.011.400 €



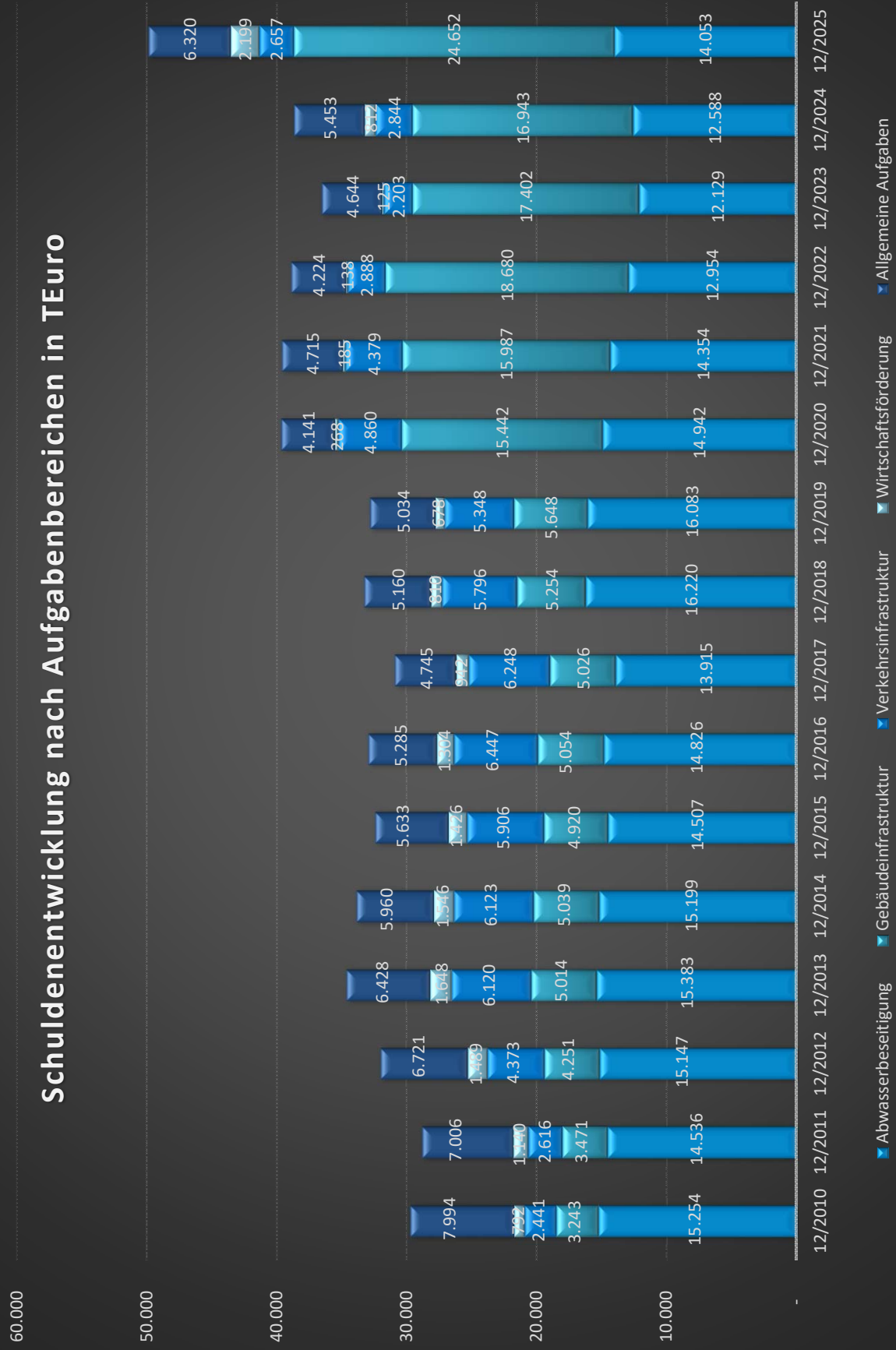
Entwicklung der Investiv-Verschuldung



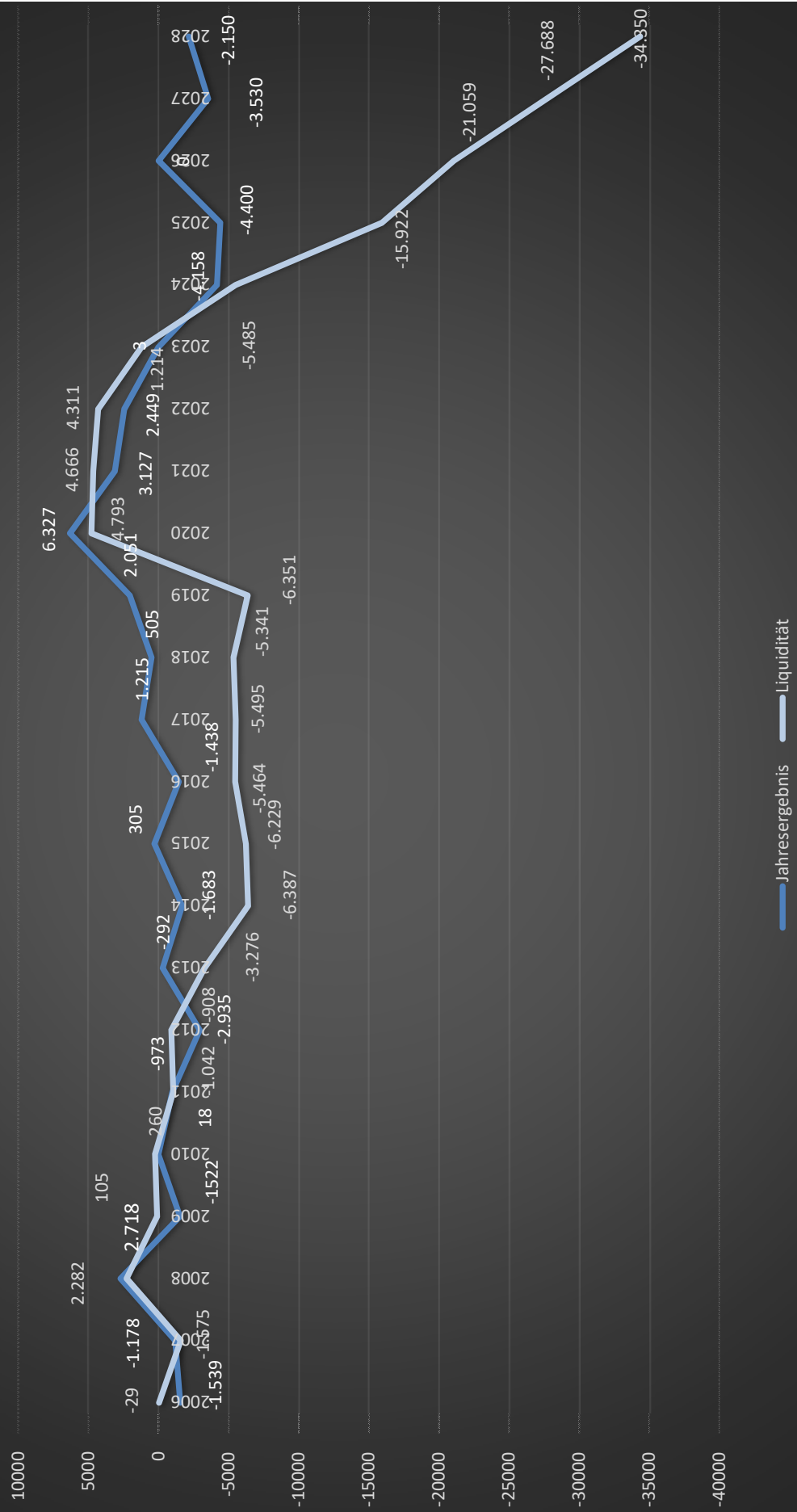
Kreditaufnahme/Tilgung (ab 2012 einschl. Übernahme Wirtschaftsbetrieb)



Schuldenentwicklung nach Aufgabenbereichen in TEuro



Verhältnis Entwicklung Jahresergebnis und Finanzplanung (in T€ zum 31. 12. des Jahres)



Gesamtpläne

Gesamtergebnisplan
Gesamtfinanzplan

Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Steuern und ähnliche Abgaben	32.998.208,63	29.796.236	30.875.000	32.854.000	34.109.000	35.209.000
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.315.542,11	3.428.510	3.064.411	4.556.680	2.965.330	2.810.720
+ Sonstige Transfererträge	51.498,14	9.000	21.000	21.000	21.000	21.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.174.517,30	7.909.336	8.098.510	8.135.020	8.276.190	8.305.770
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	835.157,93	784.800	819.800	7.414.500	2.014.000	3.897.700
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186.095,64	326.000	360.200	329.100	366.200	343.700
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.387.703,61	1.799.354	2.228.542	1.593.388	1.928.606	1.923.871
+ Aktivierte Eigenleistungen	129.784,79	168.850	569.100	540.600	168.100	162.100
+ Bestandsveränderungen	1.161,45	1.000	14.004.000	-6.596.000	-1.196.000	-1.496.000
= Ordentliche Erträge	46.079.669,60	44.223.086	60.040.563	48.848.288	48.652.426	51.177.861
- Personalaufwendungen	6.255.385,70	7.018.335	7.796.655	7.926.169	7.935.352	8.095.789
- Versorgungsaufwendungen	1.206.224,52	427.516	301.646	449.155	411.871	439.319
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.998.121,39	10.583.579	26.301.820	11.195.115	11.544.202	11.824.088
- Bilanzielle Abschreibungen	5.403.648,00	4.214.276	4.592.218	4.494.488	4.351.830	4.184.600
- Transferaufwendungen	20.730.958,46	23.927.425	23.280.925	22.048.925	25.004.925	25.918.525
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.785.451,16	3.432.387	3.218.499	3.275.436	3.567.246	3.560.540
= Ordentliche Aufwendungen	48.379.789,23	49.603.519	65.491.763	49.389.288	52.815.426	54.022.861
= Ordentliches Ergebnis	-2.300.119,63	-5.380.433	-5.451.200	-541.000	-4.163.000	-2.845.000
+ Finanzerträge	608.564,03	894.000	818.000	809.000	816.000	816.000
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	405.188,45	662.000	1.076.000	1.255.000	1.239.000	1.201.000
= Finanzergebnis	203.375,58	232.000	-258.000	-446.000	-423.000	-385.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.096.744,05	-5.148.433	-5.709.200	-987.000	-4.586.000	-3.230.000
+ Außerordentliche Erträge	2.100.113,19	0	0	0	0	0
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	2.100.113,19	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.369,14	-5.148.433	-5.709.200	-987.000	-4.586.000	-3.230.000
+ Nicht zahlungswirksame Erträge	4.082.051,45	4.825.715	4.600.715	4.518.315	4.523.715	4.512.215
- Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	4.082.051,45	4.825.715	4.600.715	4.518.315	4.523.715	4.512.215
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis	3.369,14	-5.148.433	-5.709.200	-987.000	-4.586.000	-3.230.000
- Globaler Minderaufwand	0,00	990.000	1.309.200	987.000	1.056.000	1.080.000
= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.369,14	-4.158.433	-4.400.000	0	-3.530.000	-2.150.000
Nachrichtlicher Ausweis der verrechneten Erträge und Aufwendungen bei Vermögensgegenständen und bei Finanzanlagen						
+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	349,00	0	0	0	0	0
- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	3.454,06	0	0	0	0	0
= Verrechnungssaldo	-3.105,06	0	0	0	0	0

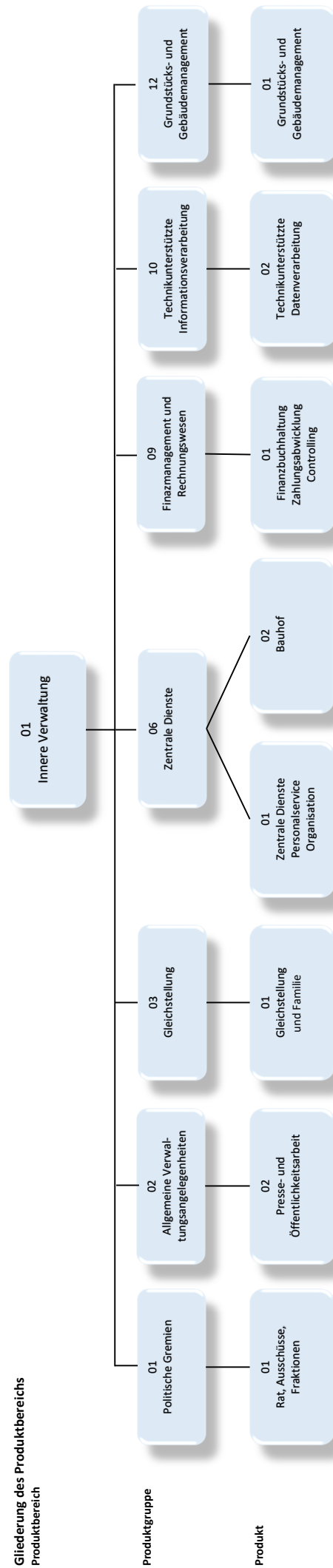
Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Steuern und ähnliche Abgaben	32.441.368,51	29.796.236	30.875.000	32.854.000	34.109.000	35.209.000
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.401.093,51	1.588.610	1.791.916	3.295.300	1.740.500	1.616.800
+ Sonstige Transfereinzahlungen	46.880,94	9.000	21.000	21.000	21.000	21.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.533.000,08	7.242.280	7.455.910	7.554.420	7.707.090	7.757.170
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	777.302,68	784.800	819.800	7.414.500	2.014.000	3.897.700
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	221.464,10	326.000	360.200	329.100	366.200	343.700
+ Sonstige Einzahlungen	1.798.105,21	2.953.140	2.469.640	2.134.340	2.121.740	2.097.800
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	607.368,03	1.041.000	965.000	956.000	963.000	963.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.826.583,06	43.741.066	44.758.466	54.558.660	49.042.530	51.906.170
- Personalauszahlungen	6.450.497,22	6.780.110	7.409.506	7.716.481	7.845.066	8.000.426
- Versorgungsauszahlungen	550.500,88	493.354	629.331	642.060	661.186	677.715
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.421.861,66	10.616.279	26.319.520	11.212.815	11.561.902	11.841.788
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	1.257.770,27	2.368.000	2.420.000	2.524.600	2.496.000	2.436.000
- Transferauszahlungen	21.616.947,51	23.910.225	25.411.725	24.225.725	24.987.725	25.907.525
- Sonstige Auszahlungen	2.702.183,35	4.052.187	3.677.799	3.473.836	3.765.646	3.766.040
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	41.999.760,89	48.220.156	65.867.881	49.795.517	51.317.525	52.629.494
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.826.822,17	-4.479.090	-21.109.415	4.763.143	-2.274.995	-723.324
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.670.315,66	1.836.500	9.055.500	8.828.000	1.873.000	3.465.500
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.112,46	300.000	300.000	2.500.000	300.000	300.000
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	265.657,96	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	27.500,00	17.500	27.500	27.500	27.500	27.500
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.964.586,08	2.214.000	9.443.000	11.415.500	2.260.500	3.853.000
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	204.463,09	540.000	4.253.000	440.000	440.000	440.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.850.422,39	7.617.000	17.926.000	21.412.000	9.822.000	11.502.000
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.510.723,55	983.000	1.722.400	643.000	328.000	208.000
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	28.404,17	90.000	60.000	60.000	50.000	50.000
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	21.372,53	1.400.000	0	0	0	490.000
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.615.385,73	10.680.000	24.011.400	22.605.000	10.690.000	12.740.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.650.799,65	-8.466.000	-14.568.400	-11.189.500	-8.429.500	-8.887.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-823.977,48	-12.945.090	-35.677.815	-6.426.357	-10.704.495	-9.610.324
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.246.613,56	9.896.000	14.918.500	11.189.500	8.429.500	8.887.000
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	15.500.000	29.500.000	15.500.000	15.500.000	15.500.000
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.590.932,12	4.640.000	3.678.000	3.300.000	3.154.000	2.938.000
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	15.500.000	15.500.000	22.100.000	16.700.000	18.500.000
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-2.344.318,56	5.256.000	25.240.500	1.289.500	4.075.500	2.949.000
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.168.296,04	-7.689.090	-10.437.315	-5.136.857	-6.628.995	-6.661.324
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.310.931,80	1.214.075	-5.485.015	-15.922.330	-21.059.187	-27.688.182
+ Einzahlungen fremder Finanzmittel (Abrechnung Einnahmekassen, Selbstständige Schule, Amtshilfe)	0,00	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen fremder Finanzmittel (Durchlaufende Gelder)	533.686,08	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen fremder Finanzmittel (Kautionen)	0,00	0	0	0	0	0

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Einzahlungen fremder Finanzmittel (Kindergartenbeiträge)	493.825,61	0	0	0	0	0
- Auszahlungen fremder Finanzmittel (Durchlaufende Gelder)	434.320,04	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
- Auszahlungen fremder Finanzmittel (Abrechnung Einnahmekassen, Selbstständige Schule)	2.798,84	0	0	0	0	0
- Auszahlungen fremder Finanzmittel (Weiterleitung Kindergartenbeiträge)	518.953,40	0	0	0	0	0
= Saldo der Liquiditätsreserven	4.382.371,21	1.214.075	-5.485.015	-15.922.330	-21.059.187	-27.688.182
= Liquide Mittel	1.214.075,17	-6.475.015	-15.922.330	-21.059.187	-27.688.182	-34.349.506
- *nachrichtlich Globaler Minderaufwand	0,00	990.000	1.309.200	987.000	1.056.000	1.080.000

Teilpläne auf Produktbereichsebene

Teilergebnispläne
Teilfinanzpläne

**Gliederung des Produktbereichs
Produktbereich**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.450,00	97.300	81.675	74.550	65.500	62.800
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.651,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	499.909,91	316.800	333.200	322.700	322.700	403.700
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.462,07	48.000	50.000	50.000	50.000	50.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	139.527,81	124.500	156.000	156.000	153.000	150.000
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	400.000	400.000	20.000	20.000
= Ordentliche Erträge	774.000,79	591.200	1.025.475	1.007.850	615.800	691.100
- Personalaufwendungen	2.431.062,50	2.938.787	3.216.314	3.149.083	3.070.461	3.119.502
- Versorgungsaufwendungen	1.118.137,34	360.375	221.699	369.838	327.122	352.077
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	819.887,70	1.692.385	1.094.684	995.062	1.016.923	1.044.359
- Bilanzielle Abschreibungen	326.787,27	323.800	315.938	305.158	277.150	246.650
- Transferaufwendungen	694,00	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	933.308,04	1.292.373	1.135.112	1.173.131	1.302.836	1.308.409
= Ordentliche Aufwendungen	5.629.876,85	6.607.720	5.983.747	5.992.272	5.994.493	6.070.997
= Ordentliches Ergebnis	-4.855.876,06	-6.016.520	-4.958.272	-4.984.422	-5.378.693	-5.379.897
+ Außerordentliche Erträge	63.318,70	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-4.792.557,36	-6.016.520	-4.958.272	-4.984.422	-5.378.693	-5.379.897
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.034.814,07	2.008.684	2.117.684	2.117.684	2.117.684	2.117.684
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	353.932,60	231.060	239.060	239.060	239.060	239.060
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.680.881,47	1.777.624	1.878.624	1.878.624	1.878.624	1.878.624
= Teilergebnis	-3.111.675,89	-4.238.896	-3.079.648	-3.105.798	-3.500.069	-3.501.273

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500	500	0	500	500	500
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.211,00	4.600	4.600	0	4.600	4.600	4.600
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	469.637,39	316.800	333.200	0	322.700	322.700	403.700
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.571,78	48.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	95.955,98	115.000	123.000	0	123.000	123.000	123.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	603.376,15	484.900	511.300	0	500.800	500.800	581.800
- Personalauszahlungen	2.633.115,80	2.694.164	2.806.403	0	2.926.636	2.980.175	3.024.139
- Versorgungsauszahlungen	462.413,70	426.213	549.384	0	562.743	576.437	590.473
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	797.212,40	1.708.085	1.110.384	0	1.010.762	1.032.623	1.060.059
- Transferauszahlungen	694,00	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	853.711,81	1.237.373	1.085.112	0	1.123.131	1.252.836	1.267.409
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	4.747.147,71	6.065.835	5.551.283	0	5.623.272	5.842.072	5.942.080
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.143.771,56	-5.580.935	-5.039.983	0	-5.122.472	-5.341.272	-5.360.280
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	29.178,91	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	140.221,60	143.000	230.000	0	90.000	90.000	90.000
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	28.404,17	90.000	60.000	0	60.000	50.000	50.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	197.804,68	563.000	620.000	0	480.000	470.000	470.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-197.804,68	-263.000	-320.000	0	-180.000	-170.000	-170.000

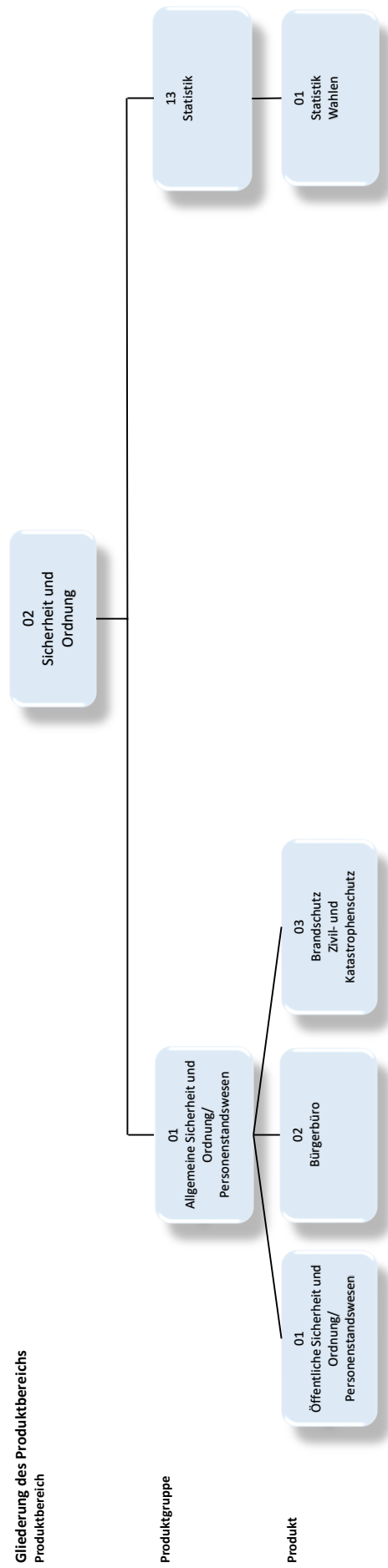
Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
010601001(999999)-I18010603 Erwerb bewegliches Vermögen Zentrale Dienste									
78310001.010601001(999999)-I18010603 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	86,6	46,6	5,0	5,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
78320001.010601001(999999)-I18010603 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	3,4	3,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90,0	50,0	5,0	5,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
010601001(999999)-I18010604 Ergänzung bewegliches Vermögen Zentrale Dienste									
78310001.010601001(999999)-I18010604 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	10,3	10,3	2,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001.010601001(999999)-I18010604 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	14,0	14,0	0,4	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24,3	24,3	2,5	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
010601001(999999)-N20010601 Aufstockung Versorgungsfonds Beteiligungen Anteile									
78400001.010601001(999999)- N20010601 Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	414,5	194,5	28,4	90,0	60,0	0,0	60,0	50,0	50,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	414,5	194,5	28,4	90,0	60,0	0,0	60,0	50,0	50,0
010602001(999999)-A08001001 Fahrzeuge Arbeitsgeräte Bauhof									
6811316. A08001001.010602001(999999)- A08001001 Landeszuweisung - Fahrzeu- ge/Arbeitsgeräte Bauhof	86,5	86,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	86,5	86,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
78310001.010602001(999999)-A08001001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	518,8	268,8	59,7	30,0	160,0	0,0	30,0	30,0	30,0
7831333. A08001001.010602001(999999)- A08001001 Vermögenserwerb > 410 EUR Maßn - Fahrzeuge/Arbeitsgeräte Bauhof	198,6	198,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001.010602001(999999)-A08001001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	41,5	41,5	29,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	758,8	508,8	88,8	30,0	160,0	0,0	30,0	30,0	30,0
= Saldo 010602001(999999)-A08001001317	-672,3	-422,3	-88,8	-30,0	-160,0	0,0	-30,0	-30,0	-30,0
010602001(999999)-G13001001 Bauhof Lagerhaltung									
6811316. G13001001.010602001(999999)- G13001001 Landeszuweisung - Lagerhaltung Bauhof	79,6	79,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	79,6	79,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001.010602001(999999)- G13001001 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. über 800 €	3,8	3,8	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.010602001(999999)- G13001001 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen	16,4	16,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851336. G13001001.010602001(999999)- G13001001 Hochbau Maßnahme mit VE-Mögli - Lagerhaltung Bauhof	61,1	61,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81,2	81,2	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 010602001(999999)-G13001001377	-1,7	-1,7	-1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
010602001(999999)-I18010601 Erwerb bewegliches Vermögen Bauhof									
78310001.010602001(999999)-I18010601 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	62,1	12,1	0,0	5,0	20,0	0,0	10,0	10,0	10,0
78320001.010602001(999999)-I18010601 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	19,6	19,6	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81,7	31,7	2,0	5,0	20,0	0,0	10,0	10,0	10,0
010602001(999999)-I18010602 Ergänzung bewegliches Vermögen Bauhof									
78310001.010602001(999999)-I18010602 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	1,4	1,4	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001.010602001(999999)-I18010602 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	27,2	27,2	3,1	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28,6	28,6	4,5	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
011002001(999999)-A18011001 Neuanschaffung EDV									
78310001.011002001(999999)-A18011001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	13,0	13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310002.011002001(999999)-A18011001 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	146,7	66,7	9,8	43,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	159,8	79,8	9,8	43,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
011002001(999999)-A21011001 Digitalisierung Hardware									
78310002.011002001(999999)-A21011001 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	44,0	44,0	14,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
78320001.011002001(999999)-A21011001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	9,3	9,3	9,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53,3	53,3	23,3	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
011002001(999999)-I18011001 allg. EDV-Lizenzen und Hardware									
78310001.011002001(999999)-I18011001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	119,6	39,6	1,7	15,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119,6	39,6	1,7	15,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
011002001(999999)-I18011002 EDV Anschaffung BGA									
78310001.011002001(999999)-I18011002 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	4,7	4,7	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310002.011002001(999999)-I18011002 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	10,2	10,2	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001.011002001(999999)-I18011002 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	1,5	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16,4	16,4	1,6	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
011201001(999999)-A18011201 Erwerb Grundstücke, Gebäude, Investitionszuschüsse									
68210001.011201001(999999)-A18011201 EZ aus der Veräußerg. von Grundstücken u. Gebäuden	1.500,0	300,0	0,0	300,0	300,0	0,0	300,0	300,0	300,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,0	300,0	0,0	300,0	300,0	0,0	300,0	300,0	300,0
78180001.011201001(999999)-A18011201 ZW und ZS f. Investitionen Übrige Berei- che	15,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210001.011201001(999999)- A18011201 Erwerb Grundst/Gebäude/Infrastrukturanlagen	1.561,2	361,2	0,0	300,0	300,0	0,0	300,0	300,0	300,0
78210002.011201001(999999)-A18011201 Anlagen	160,1	160,1	29,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78590001.011201001(999999)-A18011201 Auszahlungen für Baumaßnahmen	247,4	247,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.983,7	783,7	29,2	300,0	300,0	0,0	300,0	300,0	300,0
= Saldo 011201001(999999)-A18011201323	-483,7	-483,7	-29,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
011201001(999999)-P20011201 Planungsbudget Hochbau									
78510001.011201001(999999)-P20011201 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	164,9	44,9	0,0	30,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	164,9	44,9	0,0	30,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	747,6	747,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.224,5	1.224,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-476,9	-476,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-2.787,5	-1.947,5	-197,8	-263,0	-320,0	0,0	-180,0	-170,0	-170,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	3,44	3,44	3,96	3,96	3,96	3,96
Tariflich Beschäftigte	Anz.	34,54	35,52	35,08	35,08	35,08	35,08

Gliederung des Produktbereichs
Produktbereich



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.408,62	122.400	128.620	123.930	118.330	113.020
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152.470,61	189.400	191.400	191.400	191.400	191.400
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.614,05	3.800	4.800	4.800	4.800	4.800
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.167,75	29.000	39.000	1.000	31.000	1.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	35.465,30	5.500	8.500	8.500	8.500	8.500
+ Aktivierte Eigenleistungen	13.806,60	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
= Ordentliche Erträge	363.932,93	352.100	374.320	331.630	356.030	320.720
- Personalaufwendungen	542.296,01	540.071	624.823	640.310	656.193	672.473
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	428.103,60	549.874	774.626	616.368	655.050	635.596
- Bilanzielle Abschreibungen	291.110,26	212.600	335.500	328.500	303.200	280.500
- Transferaufwendungen	2.550,00	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	224.299,50	320.603	297.621	296.434	338.593	331.298
= Ordentliche Aufwendungen	1.488.359,37	1.625.698	2.035.120	1.884.161	1.955.587	1.922.417
= Ordentliches Ergebnis	-1.124.426,44	-1.273.598	-1.660.800	-1.552.531	-1.599.557	-1.601.697
+ Außerordentliche Erträge	17.361,12	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.107.065,32	-1.273.598	-1.660.800	-1.552.531	-1.599.557	-1.601.697
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	360,00	720	720	720	720	720
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	129.281,61	144.995	156.995	156.995	156.995	156.995
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-128.921,61	-144.275	-156.275	-156.275	-156.275	-156.275
= Teilergebnis	-1.235.986,93	-1.417.873	-1.817.075	-1.708.806	-1.755.832	-1.757.972

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.673,61	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153.527,94	189.400	191.400	0	191.400	191.400	191.400
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.028,76	3.800	4.800	0	4.800	4.800	4.800
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.239,90	29.000	39.000	0	1.000	31.000	1.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	14.987,40	5.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.457,61	230.700	246.700	0	208.700	238.700	208.700
- Personalauszahlungen	541.008,38	540.071	624.823	0	640.310	656.193	672.473
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	463.508,23	549.874	774.626	0	616.368	655.050	635.596
- Transferauszahlungen	2.550,00	2.550	2.550	0	2.550	2.550	2.550
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	217.937,94	320.603	297.621	0	296.434	338.593	331.298
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.225.004,55	1.413.098	1.699.620	0	1.555.661	1.652.387	1.641.917
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.023.546,94	-1.182.398	-1.452.920	0	-1.346.961	-1.413.687	-1.433.217
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	93.424,01	43.000	43.000	0	43.000	43.000	43.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	93.424,01	43.000	43.000	0	43.000	43.000	43.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	627.633,95	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	534.516,50	409.400	1.309.800	0	50.300	170.300	50.300
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.162.150,45	409.400	1.309.800	0	50.300	170.300	50.300
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.068.726,44	-366.400	-1.266.800	0	-7.300	-127.300	-7.300

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
020101001(999999)-I18020102 Erwerb bewegliches Vermögen öffentl. Sicherheit									
78310001.020101001(999999)-I18020102 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	2,4	2,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2,4	2,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A14002001 Feuerwehrfahrzeug TLF 4000 Löschgruppe Kirchl.									
68110005.020103001(999999)-A14002001 Feuerschutzpauschale	43,4	43,4	43,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43,4	43,4	43,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001.020103001(999999)-A14002001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	421,2	421,2	274,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	421,2	421,2	274,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 020103001(999999)-A14002001325	-377,8	-377,8	-231,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A18020102 Erwerb bewegliches Vermögen Feuerschutz									
78310001.020103001(999999)-A18020102 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	218,6	111,8	0,0	26,7	26,7	0,0	26,7	26,7	26,7
78320001.020103001(999999)-A18020102 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	19,6	19,6	4,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	238,2	131,4	4,7	26,7	26,7	0,0	26,7	26,7	26,7
020103001(999999)-A19020105 Feuerwehrfahrzeug HLF 20 Löschgruppe Kirchl.-Mitte									
78310001.020103001(999999)-A19020105 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	24,6	8,1	8,1	0,0	16,5	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24,6	8,1	8,1	0,0	16,5	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A20020101 Ausrüstung Kinderfeuerwehr									
78310001.020103001(999999)-A20020101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	6,0	3,0	0,0	3,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0

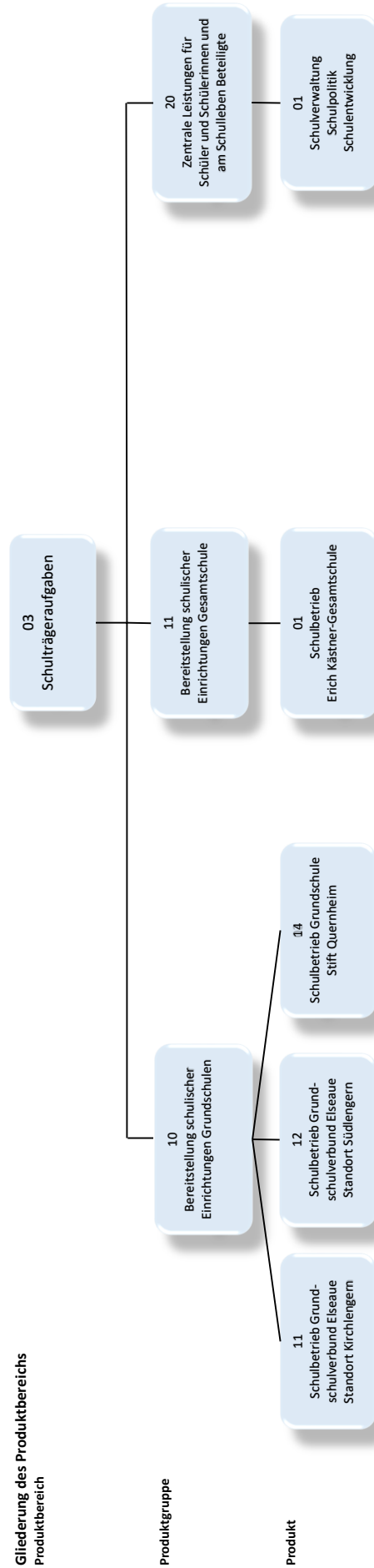
Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
78320001.020103001(999999)-A20020101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	2,4	2,4	2,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8,4	5,4	2,4	3,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A20020102 Feuerwehrfahrzeug MLF Löschgruppe Kirchl.-Mitte									
78310001.020103001(999999)-A20020102 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	450,0	0,0	0,0	0,0	450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	450,0	0,0	0,0	0,0	450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A20020103 Einrichtung Feuerwehrgerätehaus Auf dem Fienberge									
78310001.020103001(999999)-A20020103 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	104,4	104,4	104,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	104,4	104,4	104,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A20020104 Funkendausbau Feuerwehrfahrzeug									
78310001.020103001(999999)-A20020104 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	15,1	3,1	0,0	0,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15,1	3,1	0,0	0,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A22020101 Mobiler Hochwasserschutz									
78310001.020103001(999999)-A22020101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	139,9	79,9	39,9	40,0	60,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139,9	79,9	39,9	40,0	60,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A22020102 Anschaffung Feuerwehrhelme									
78310001.020103001(999999)-A22020102 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	59,1	59,1	59,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59,1	59,1	59,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A22020103 Rollcontainer für Gerätewagen Logistik									
78310001.020103001(999999)-A22020103 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	31,3	24,3	0,0	10,0	7,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31,3	24,3	0,0	10,0	7,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A23020101 Elektro Hochleistungslüfter									
78310001.020103001(999999)-A23020101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	11,5	5,5	0,0	5,5	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11,5	5,5	0,0	5,5	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A23020102 Atemschutzgeräte									
78310001.020103001(999999)-A23020102 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	58,2	39,2	12,2	27,0	19,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001.020103001(999999)-A23020102 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	0,4	0,4	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58,7	39,7	12,7	27,0	19,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A24020101 Bodenreinigungsgerät									
78310001.020103001(999999)-A24020101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	3,0	3,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,0	3,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
020103001(999999)-A24020102 Tragkraftspritze									
78310001.020103001(999999)-A24020102 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	20,0	20,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20,0	20,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A24020103 Sprungretter									
78310001.020103001(999999)-A24020103 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	29,0	20,0	0,0	20,0	9,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29,0	20,0	0,0	20,0	9,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A24020104 Überbekleidung									
78310001.020103001(999999)-A24020104 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	220,0	110,0	0,0	110,0	110,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	220,0	110,0	0,0	110,0	110,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A24020105 Digitalfunk									
78310001.020103001(999999)-A24020105 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	100,0	100,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100,0	100,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A24020106 Gerätewagen Logistik LG Kirchlegern Mitte									
78310001.020103001(999999)-A24020106 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	380,0	0,0	0,0	0,0	380,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	380,0	0,0	0,0	0,0	380,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A24020107 MTF LG Kirchlegern-Nord									
78310001.020103001(999999)-A24020107 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0
020103001(999999)-A24020108 Transportanhänger LG Kirchlegern									
78310001.020103001(999999)-A24020108 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0
020103001(999999)-A25020101 Wärmebildkameras									
78310001.020103001(999999)-A25020101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	48,0	0,0	0,0	0,0	12,0	0,0	12,0	12,0	12,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48,0	0,0	0,0	0,0	12,0	0,0	12,0	12,0	12,0
020103001(999999)-A25020102 Pumpe für Hochwasserschutz									
78310001.020103001(999999)-A25020102 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	120,0	0,0	0,0	0,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120,0	0,0	0,0	0,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A25020103 Zelt zur Umsetzung Hygienekonzept									
78310001.020103001(999999)-A25020103 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	12,0	0,0	0,0	0,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12,0	0,0	0,0	0,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-G17002001 Feuerwehrgerätehaus Auf dem Fienberge									
68110001.020103001(999999)- G17002001 Investitionszuweisungen vom Land	250,0	250,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250,0	250,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210001.020103001(999999)- G17002001 Erwerb Grundst/Gebäude/Infrastrukturanlagen/Spielg	9,5	9,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.020103001(999999)- G17002001 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen	1.515,4	1.515,4	627,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851336. G17002001.020103001(999999)- G17002001 Hochbau Maßnahme mit VE-Mögli - Umbau und Außenanlagen Feuerwehrgerätehaus Auf dem Fienberge	12,5	12,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.537,4	1.537,4	627,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 020103001(999999)-G17002001381	-1.287,4	-1.287,4	-577,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-I18020101 Ergänzung bewegliches Vermögen Feuerschutz									
68310001.020103001(999999)-I18020101 EZ Veräußerg. v. beweglichen Vermö- gensgegenständen	2,7	2,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2,7	2,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001.020103001(999999)-I18020101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	9,6	9,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001.020103001(999999)-I18020101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	50,6	18,6	4,6	8,0	8,0	0,0	8,0	8,0	8,0
78910001.020103001(999999)-I18020101 Sonstige Investitionsauszahlungen	-1,0	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59,2	27,2	4,6	8,0	8,0	0,0	8,0	8,0	8,0
= Saldo 020103001(999999)-I18020101330	-56,5	-24,5	-4,6	-8,0	-8,0	0,0	-8,0	-8,0	-8,0
020103001(999999)-N18020101 Feuerschutzpauschale									
68110005.020103001(999999)- N18020101 Feuerschutzpauschale	364,8	192,8	0,0	43,0	43,0	0,0	43,0	43,0	43,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	364,8	192,8	0,0	43,0	43,0	0,0	43,0	43,0	43,0
020103001(999999)-N21020101 Stationäre Sirenen									
78310001.020103001(999999)- N21020101 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. über 800 €	126,4	111,4	13,8	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	126,4	111,4	13,8	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-N21020102 Neuaufstellung Hydranten									
78310001.020103001(999999)- N21020102 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. über 800 €	123,5	83,5	10,0	30,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	123,5	83,5	10,0	30,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-T24020103 Software Feuerwehr-Portal									
78310001.020103001(999999)-T24020103 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	20,6	6,2	0,0	6,2	3,6	0,0	3,6	3,6	3,6
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20,6	6,2	0,0	6,2	3,6	0,0	3,6	3,6	3,6
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.788,8	1.788,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.181,1	4.181,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-2.392,4	-2.392,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-6.215,5	-4.806,8	-1.068,7	-366,4	-1.266,8	0,0	-7,3	-127,3	-7,3

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,21	0,21	0,21	0,21
Tariflich Beschäftigte	Anz.	8,02	7,65	8,37	8,37	8,37	8,37

Gliederung des Produktbereichs
Produktbereich



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.390.126,44	1.744.210	1.355.516	1.368.900	1.385.100	1.261.400
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	488.807,28	543.780	544.160	560.370	609.040	594.600
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.248,24	63.500	62.100	63.300	64.500	66.200
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.466,23	147.000	136.500	143.400	150.500	158.000
+ Aktivierte Eigenleistungen	20.612,39	46.250	6.250	6.250	6.250	6.250
= Ordentliche Erträge	1.935.260,58	2.544.740	2.104.526	2.142.220	2.215.390	2.086.450
- Personalaufwendungen	486.369,69	502.960	543.950	558.045	571.995	586.295
- Versorgungsaufwendungen	0,00	3.658	4.667	4.783	4.902	5.025
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.099.721,35	2.435.512	3.018.655	3.008.886	3.138.675	3.268.774
- Bilanzielle Abschreibungen	1.405.775,21	607.326	502.530	535.530	533.730	526.300
- Transferaufwendungen	896.936,00	916.680	972.680	978.680	978.680	978.680
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	343.508,55	623.512	606.868	615.475	643.028	645.398
= Ordentliche Aufwendungen	5.232.310,80	5.089.648	5.649.350	5.701.400	5.871.009	6.010.473
= Ordentliches Ergebnis	-3.297.050,22	-2.544.908	-3.544.824	-3.559.180	-3.655.619	-3.924.023
+ Außerordentliche Erträge	101.865,03	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-3.195.185,19	-2.544.908	-3.544.824	-3.559.180	-3.655.619	-3.924.023
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	269.454,42	277.430	277.430	277.430	277.430	277.430
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	272.544,20	228.690	240.690	240.690	240.690	240.690
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.089,78	48.740	36.740	36.740	36.740	36.740
= Teilergebnis	-3.198.274,97	-2.496.168	-3.508.084	-3.522.440	-3.618.879	-3.887.283

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	743.689,26	941.010	1.096.716	0	1.111.500	1.127.700	1.004.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.979,42	543.780	544.160	0	560.370	609.040	594.600
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.186,12	63.500	62.100	0	63.300	64.500	66.200
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.391,76	147.000	136.500	0	143.400	150.500	158.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	2.125,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.263.371,56	1.695.290	1.839.476	0	1.878.570	1.951.740	1.822.800
- Personalauszahlungen	486.083,70	502.960	543.950	0	558.045	571.995	586.295
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.658	4.667	0	4.783	4.902	5.025
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.196.391,27	2.435.512	3.018.655	0	3.008.886	3.138.675	3.268.774
- Transferauszahlungen	855.720,00	916.680	972.680	0	978.680	978.680	978.680
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	360.821,78	623.512	606.868	0	615.475	643.028	645.398
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	3.899.016,75	4.482.322	5.146.820	0	5.165.870	5.337.279	5.484.173
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.635.645,19	-2.787.032	-3.307.344	0	-3.287.300	-3.385.539	-3.661.373
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.813.450,00	0	2.450.000	0	4.510.000	0	0
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	500,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.813.950,00	0	2.450.000	0	4.510.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	418.176,37	2.400.000	9.714.000	9.000.000	14.000.000 (9.000.000)	5.000.000 (0)	5.000.000 (0)
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	231.647,63	111.600	11.600	0	11.700	11.700	11.700
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	649.824,00	2.511.600	9.725.600	9.000.000	14.011.700	5.011.700	5.011.700
= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.164.126,00	-2.511.600	-7.275.600	-9.000.000	-9.501.700	-5.011.700	-5.011.700

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
031011001(999999)-I18031001 Erwerb bewegl. Vermögen Grundschule Kirchlegern									
78310001.031011001(999999)-I18031001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	39,0	14,6	0,0	4,4	6,1	0,0	6,1	6,1	6,1
78320001.031011001(999999)-I18031001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	3,8	3,8	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42,8	18,4	2,2	4,4	6,1	0,0	6,1	6,1	6,1
031011001(999999)-I18031002 Ergänzung bew. Vermögen Grundschule Kirchlegern									
78310001.031011001(999999)-I18031002 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001.031011001(999999)-I18031002 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	6,2	6,2	0,4	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7,2	7,2	0,4	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
031011001(999999)-N21032001 Erweiterung und Sanierung Grundschule Elseaue Standort Kirchlegern (mit OGS, Kino, Mensa)									
68110001.031011001(999999)- N21032001 Investitionszuweisungen vom Land	112,7	112,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	112,7	112,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001.031011001(999999)- N21032001 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. über 800 €	29,3	29,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.031011001(999999)- N21032001 Planung, Bau und Umset- zung Schulhochbaumaßnahmen	92,6	92,6	4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	121,9	121,9	4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 031011001(999999)-N21032001657	-9,1	-9,1	-4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

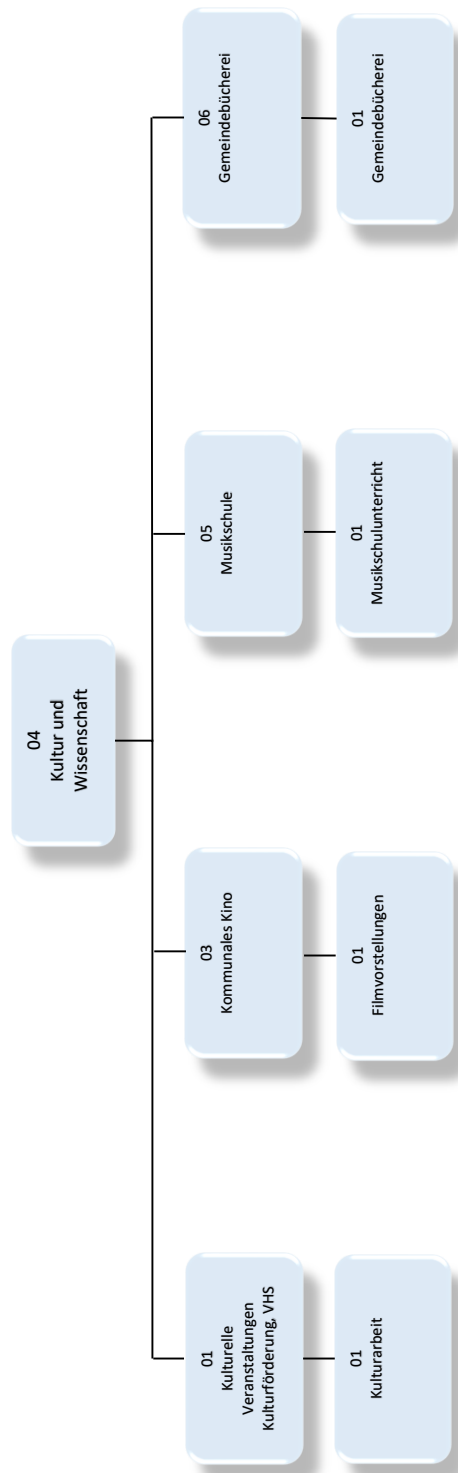
Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
031011001(999999)-N22032001 Modernisierungskonzept Grundschulstandorte									
78310001.031011001(999999)- N22032001 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. über 800 €	13,4	13,4	13,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13,4	13,4	13,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
031012001(999999)-G24031012 Umsetzung Konzept Grundschule Elseaeue Südlengern									
78510001.031012001(999999)- G24031012 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen	10.000,0	0,0	0,0	0,0	5.000,0	0,0	5.000,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,0	0,0	0,0	0,0	5.000,0	0,0	5.000,0	0,0	0,0
031012001(999999)-I18031003 Erwerb bewegliches Vermögen Grundschule Südlengern									
78310001.031012001(999999)-I18031003 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	21,2	12,1	0,0	1,6	2,2	0,0	2,3	2,3	2,3
78320001.031012001(999999)-I18031003 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	3,4	1,4	0,0	0,5	0,5	0,0	0,5	0,5	0,5
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24,6	13,5	0,0	2,1	2,7	0,0	2,8	2,8	2,8
031012001(999999)-I18031004 Ergänzung bewegl. Vermögen Grundschule Südlengern									
78320001.031012001(999999)-I18031004 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	2,0	2,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2,0	2,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
031014001(999999)-G12003003 Grundschule Stift Quernheim Sporthallensanierung									
68110006.031014001(999999)- G12003003 Landeszuweisung ISEK	510,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	510,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	510,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	510,0	0,0	0,0
78510001.031014001(999999)- G12003003 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen (Kassenwirksamkeit)	1.400,0	0,0	0,0	0,0	400,0	1.000,0	1.000,0	0,0	0,0
7851336. G12003003.031014001(999999)- G12003003 Hochbau Maßnahme mit VE-Mögli - Sanierung Grundschule Stift Quernheim	44,3	44,3	0,0	0,0	0,0	0,0	(1.000,0) 0,0	(0,0) 0,0	(0,0) 0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.444,3	44,3	0,0	0,0	400,0	1.000,0	1.000,0	0,0	0,0
= Saldo 031014001(999999)-G12003003388	-934,3	-44,3	0,0	0,0	-400,0	-1.000,0	-490,0	0,0	0,0
031014001(999999)-I18031005 Erwerb bew. Vermögen Grundschule Stift Quernheim									
68170001.031014001(999999)-I18031005 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001.031014001(999999)-I18031005 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	36,3	25,1	21,3	2,1	2,8	0,0	2,8	2,8	2,8
78320001.031014001(999999)-I18031005 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	5,8	5,8	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42,1	30,9	22,8	2,1	2,8	0,0	2,8	2,8	2,8
= Saldo 031014001(999999)-I18031005389	-41,1	-29,9	-22,8	-2,1	-2,8	0,0	-2,8	-2,8	-2,8
031014001(999999)-I18031006 Ergänzung bew. Verm. Grundschule Stift Quernheim									
78320001.031014001(999999)-I18031006 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	3,4	3,4	0,0	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,4	3,4	0,0	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
031014001(999999)-N19031001 Grundschule Stift Quernheim									
78210001.031014001(999999)- N19031001 Erwerb Grundst/Gebäude/Infrastrukturanlagen/Spielg	38,8	38,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.031014001(999999)- N19031001 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen	10.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5.000,0	5.000,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.038,8	38,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5.000,0	5.000,0
031014001(999999)-N22032001 Modernisierungskonzept Grundschulstandorte									
78510001.031014001(999999)- N22032001 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen	16,1	16,1	16,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16,1	16,1	16,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
031101001(999999)-G11003002 Sanierung der Multifunktionshalle In der Mark									
68110001.031101001(999999)- G11003002 Investitionszuweisungen vom Land	1.794,5	1.794,5	1.787,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68110006.031101001(999999)- G11003002 Landeszuweisung ISEK	2.450,0	0,0	0,0	0,0	2.450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100. G11003002.031101001(999999)- G11003002 Landeszuweisung - Energetische Gebäudesanierung Sporthalle Erich Kästner-Gesamtschule	289,6	289,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.534,1	2.084,1	1.787,0	0,0	2.450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.031101001(999999)- G11003002 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen	3.943,2	2.929,2	189,3	2.400,0	1.014,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851333. G11003002.031101001(999999)- G11003002 Hochbau Maßnahme - Energetische Gebäudesanierung Sporthalle Erich Kästner-Gesamtschule	679,9	679,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.623,1	3.609,1	189,3	2.400,0	1.014,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 031101001(999999)-G11003002392	-89,0	-1.525,0	1.597,7	-2.400,0	1.436,0	0,0	0,0	0,0	0,0
031101001(999999)-G13003002 Bühnentechnik Forum									
6811316. G13003002.031101001(999999)- G13003002 Landeszuweisung - Umgestaltung von Räumen für in- tegrativen Unterricht an der Erich Käster-Gesamtschu	38,5	38,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38,5	38,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001.031101001(999999)- G13003002 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. über 800 €	10,3	10,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.031101001(999999)- G13003002 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen	33,7	33,7	18,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851333. G13003002.031101001(999999)- G13003002 Hochbau Maßnahme - Umgestaltung von Räumen für integrativen Unterricht an der Erich Käster-Gesamtsch	94,9	94,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138,9	138,9	18,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 031101001(999999)-G13003002393	-100,4	-100,4	-18,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
031101001(999999)-G21031101 Ausstattung Mensa, Foyer und Klassen EKG Kirchl.									
78310001.031101001(999999)- G21031101 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. über 800 €	239,3	239,3	137,1	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	239,3	239,3	137,1	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
031101001(999999)-N16003001 Medienkonzept									
78310001.031101001(999999)- N16003001 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. über 800 €	118,1	118,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001.031101001(999999)- N16003001 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. unter 800 €	32,9	32,9	26,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	151,0	151,0	26,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
032001001(999999)-N16003001 Medienkonzept inkl Möblierung Grund-/Gesamtschulen									
68110001.032001001(999999)- N16003001 Investitionszuweisungen vom Land	85,8	85,8	19,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	85,8	85,8	19,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001.032001001(999999)- N16003001 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. über 800 €	316,8	316,8	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310002.032001001(999999)- N16003001 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	6,8	6,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001.032001001(999999)- N16003001 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. unter 800 €	13,8	13,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851336. N16003001.032001001(999999)- N16003001 Hochbau Maßnahme mit VE-Mögli - Gute Schule 2020	3,5	3,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	340,9	340,9	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 032001001(999999)-N16003001394	-255,1	-255,1	14,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
032001001(999999)-N21032001 Erweiterung/Sanierung GS Elseaue, OGS, Kino, Mensa									
68110001.032001001(999999)- N21032001 Investitionszuweisungen vom Land	4.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4.000,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4.000,0	0,0	0,0
78510001.032001001(999999)- N21032001 Planung, Bau und Umset- zung Schulhochbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	11.310,8	10,8	10,8	0,0	3.300,0	8.000,0	8.000,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.310,8	10,8	10,8	0,0	3.300,0	8.000,0	8.000,0	0,0	0,0
= Saldo 032001001(999999)-N21032001609	-7.310,8	-10,8	-10,8	0,0	-3.300,0	-8.000,0	-4.000,0	0,0	0,0
032001001(999999)-N22032001 Modernisierungskonzept Grundschulstandorte									
78310001.032001001(999999)- N22032001 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. über 800 €	15,5	15,5	15,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.032001001(999999)- N22032001 Standorte Kirchlegern, Süd- legern und Stift Quernheim - Bedarf und Wirtschaftlichkeit	138,7	138,7	138,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	154,2	154,2	154,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.985,6	1.985,6	7,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.342,7	4.342,7	48,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-2.357,1	-2.357,1	-40,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-31.789,6	-4.988,9	1.164,1	-2.511,6	-7.275,6	-9.000,0	-9.501,7	-5.011,7	-5.011,7

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,85	0,85	0,85	0,85	0,85	0,85
Tariflich Beschäftigte	Anz.	7,41	7,41	7,40	7,40	7,40	7,40

Gliederung des Produktbereichs
Produktbereich



Produktgruppe

Produkt

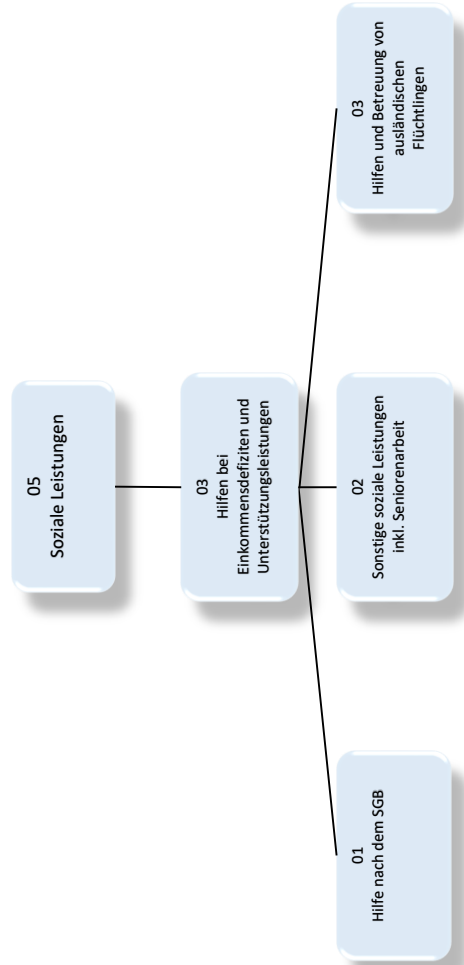
Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.608,48	84.500	100.200	93.500	78.300	77.700
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	202.292,83	201.700	256.400	258.400	281.400	282.400
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.262,90	2.000	2.000	2.000	300	300
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	853,46	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	10.284,57	13.800	5.800	4.800	3.500	2.200
= Ordentliche Erträge	274.302,24	302.000	364.400	358.700	363.500	362.600
- Personalaufwendungen	671.340,73	707.996	753.887	803.720	792.036	811.839
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.414,43	215.519	228.025	190.836	230.690	270.610
- Bilanzielle Abschreibungen	64.516,48	68.100	61.500	60.900	64.600	62.200
- Transferaufwendungen	94.940,39	67.000	84.000	84.000	84.000	84.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.921,92	104.198	73.510	79.446	125.210	125.908
= Ordentliche Aufwendungen	1.082.133,95	1.162.813	1.200.922	1.218.902	1.296.536	1.354.557
= Ordentliches Ergebnis	-807.831,71	-860.813	-836.522	-860.202	-933.036	-991.957
+ Außerordentliche Erträge	21.211,75	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-786.619,96	-860.813	-836.522	-860.202	-933.036	-991.957
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	112.743,68	102.081	102.081	102.081	102.081	102.081
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	113.212,78	88.318	90.318	90.318	90.318	90.318
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-469,10	13.763	11.763	11.763	11.763	11.763
= Teilergebnis	-787.089,06	-847.050	-824.759	-848.439	-921.273	-980.194

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.580,00	48.100	62.500	0	56.100	46.100	46.100
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	201.400,21	201.700	256.400	0	258.400	281.400	282.400
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.232,50	2.000	2.000	0	2.000	300	300
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.080,78	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	5.845,79	296.740	199.540	0	1.940	1.940	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.139,28	548.540	520.440	0	318.440	329.740	328.800
- Personalauszahlungen	669.545,77	707.996	753.887	0	803.720	792.036	811.839
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	142.379,47	215.519	228.025	0	190.836	230.690	270.610
- Transferauszahlungen	94.590,39	67.000	84.000	0	84.000	84.000	84.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	68.446,70	400.898	273.010	0	81.346	127.110	125.908
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	974.962,33	1.391.413	1.338.922	0	1.159.902	1.233.836	1.292.357
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-742.823,05	-842.873	-818.482	0	-841.462	-904.096	-963.557
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	19.701,00	30.000	22.000	0	12.000	12.000	12.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.701,00	30.000	22.000	0	12.000	12.000	12.000
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	20.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.195,81	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	20.377,53	35.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.573,34	35.000	37.000	0	17.000	17.000	17.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.872,34	-5.000	-15.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
040301001(999999)-I21011001 Digitalisierung Kino Planungs- u Belegungssoftware									
78310001.040301001(999999)-I21011001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	1,8	1,8	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,8	1,8	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
040301001(999999)-N21032001 Erweiterung und Sanierung Grundschule Elseaue Standort Kirchlegern (mit OGS, Kino, Mensa)									
78310001.040301001(999999)- N21032001 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. über 800 €	16,2	16,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.040301001(999999)- N21032001 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen	97,6	97,6	26,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	113,8	113,8	26,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
040301001(999999)-T19040301 Kinotechnik und Möblierung Lichtblick									
68180001.040301001(999999)-T19040301 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	9,6	9,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9,6	9,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001.040301001(999999)-T19040301 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	12,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310002.040301001(999999)-T19040301 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	25,0	5,0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37,0	17,0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
= Saldo 040301001(999999)-T19040301447	-27,4	-7,4	0,0	-5,0	-5,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0
040501001(999999)-I18040501 Instrumente, Bühnentechnik Anton-Hettich-Stiftung									
68110001.040501001(999999)-I18040501 Investitionszuweisungen vom Land	14,9	14,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
68170001.040501001(999999)-I18040501 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	101,3	101,3	19,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68174511.040501001(999999)-I18040501 Investive Spende Hettich-Stiftung für Mu- sikschiule	78,0	30,0	0,0	30,0	12,0	0,0	12,0	12,0	12,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	194,2	146,2	19,7	30,0	12,0	0,0	12,0	12,0	12,0
78310001.040501001(999999)-I18040501 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	45,3	45,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78314511.040501001(999999)-I18040501 Erwerb Instrumente Musikschule Hettich Stiftung	156,9	108,9	18,6	30,0	12,0	0,0	12,0	12,0	12,0
78320001.040501001(999999)-I18040501 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	2,3	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	204,5	156,5	18,6	30,0	12,0	0,0	12,0	12,0	12,0
= Saldo 040501001(999999)-I18040501331	-10,3	-10,3	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
040601001(999999)-G20040601 Neukonzeption Innenausbau Gemeindebücherei									
68110001.040601001(999999)- G20040601 Investitionszuweisungen vom Land	10,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210002.040601001(999999)- G20040601 Anlagen, Sport- /Spielplatzvorrichtungen, Friedhöfe	20,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 040601001(999999)-G20040601519	-10,0	0,0	0,0	0,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	239,7	239,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	350,2	350,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-110,5	-110,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-273,8	-243,8	-26,9	-5,0	-15,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	8,58	8,06	8,06	8,06	8,06	8,06



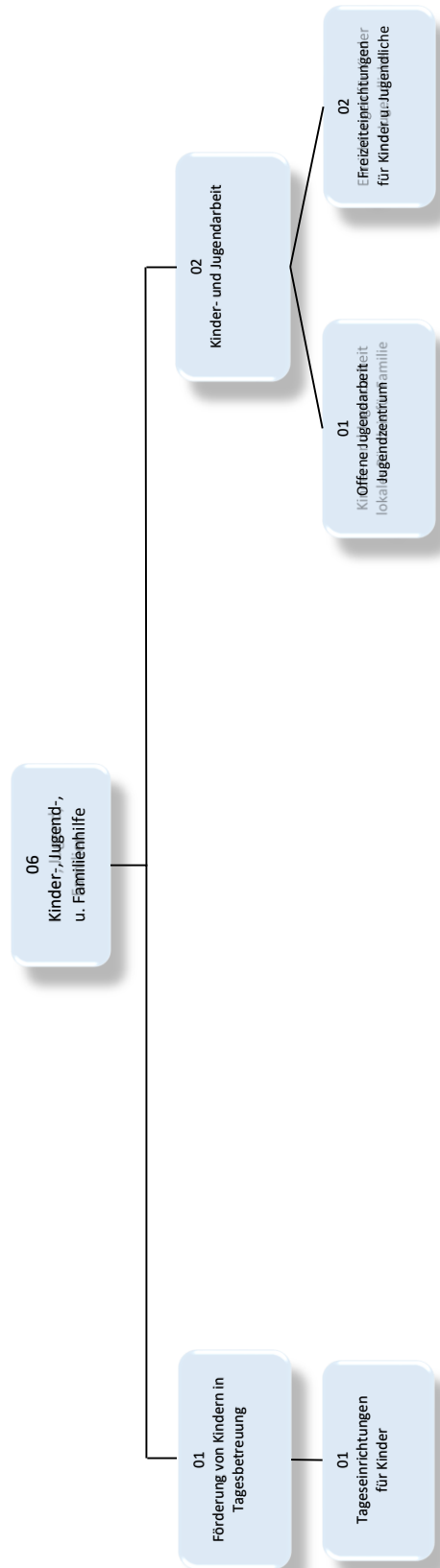
Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	571.099,55	424.000	386.000	386.000	386.000	386.000
+ Sonstige Transfererträge	51.498,14	9.000	21.000	21.000	21.000	21.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.498,55	330.000	380.000	380.000	380.000	380.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.600,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Erträge	883.696,24	765.000	789.000	789.000	789.000	789.000
- Personalaufwendungen	210.012,77	273.747	249.030	255.251	261.633	268.174
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.559,44	39.441	218.713	221.852	228.754	244.891
- Bilanzielle Abschreibungen	4.715,00	0	4.800	4.800	4.800	4.800
- Transferaufwendungen	714.083,77	727.325	590.825	590.825	590.825	590.825
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	192.779,05	179.148	222.276	225.808	239.326	239.804
= Ordentliche Aufwendungen	1.316.150,03	1.219.661	1.285.644	1.298.536	1.325.338	1.348.494
= Ordentliches Ergebnis	-432.453,79	-454.661	-496.644	-509.536	-536.338	-559.494
+ Außerordentliche Erträge	115.815,84	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-316.637,95	-454.661	-496.644	-509.536	-536.338	-559.494
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	456.272,51	555.603	574.603	585.603	596.603	607.103
= Teilergebnis	-772.910,46	-1.010.264	-1.071.247	-1.095.139	-1.132.941	-1.166.597

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	377.416,90	424.000	386.000	0	386.000	386.000	386.000
+ Sonstige Transfereinzahlungen	46.880,94	9.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260.920,64	330.000	380.000	0	380.000	380.000	380.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.600,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	922,15	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	695.740,63	765.000	789.000	0	789.000	789.000	789.000
- Personalauszahlungen	209.849,33	273.747	249.030	0	255.251	261.633	268.174
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	80.756,00	39.441	218.713	0	221.852	228.754	244.891
- Transferauszahlungen	668.714,73	727.325	590.825	0	590.825	590.825	590.825
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	255.853,14	179.148	222.276	0	225.808	239.326	239.804
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.215.173,20	1.219.661	1.280.844	0	1.293.736	1.320.538	1.343.694
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-519.432,57	-454.661	-491.844	0	-504.736	-531.538	-554.694

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,9	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,7	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-0,7	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-0,7	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,64	0,64	0,64	0,64
Tariflich Beschäftigte	Anz.	2,88	3,37	3,37	3,37	3,37	3,37

Gliederung des Produktbereichs
Produktbereich



Produktgruppe

Produkt

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.228,00	26.000	17.400	15.900	14.100	13.900
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.586,00	500	500	500	500	500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.482,45	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.807,20	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	913,00	3.000	800	800	800	600
+ Aktivierte Eigenleistungen	269,46	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	54.286,11	45.500	36.700	35.200	33.400	33.000
- Personalaufwendungen	59.437,82	66.113	69.194	70.916	72.691	74.510
- Versorgungsaufwendungen	0,00	964	3.333	3.416	3.502	3.589
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.671,40	60.479	71.175	70.215	71.136	72.175
- Bilanzielle Abschreibungen	48.113,91	52.800	43.200	45.200	42.900	41.400
- Transferaufwendungen	538.751,95	721.820	756.820	756.820	756.820	756.820
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.837,85	23.961	18.676	19.711	23.484	23.214
= Ordentliche Aufwendungen	737.812,93	926.137	962.398	966.278	970.533	971.708
= Ordentliches Ergebnis	-683.526,82	-880.637	-925.698	-931.078	-937.133	-938.708
+ Außerordentliche Erträge	323,58	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-683.203,24	-880.637	-925.698	-931.078	-937.133	-938.708
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	125.617,05	165.259	173.259	173.259	173.259	173.259
= Teilergebnis	-808.820,29	-1.045.896	-1.098.957	-1.104.337	-1.110.392	-1.111.967

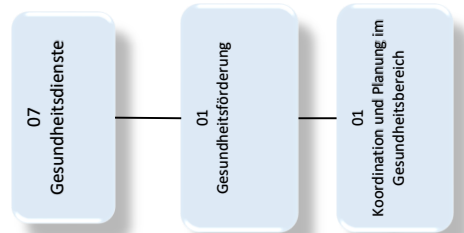
Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14,00	0	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.586,00	500	500	0	500	500	500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.828,48	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.920,75	15.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.349,23	16.500	18.500	0	18.500	18.500	18.500
- Personalauszahlungen	60.693,14	66.113	70.470	0	72.192	72.691	74.510
- Versorgungsauszahlungen	0,00	964	3.333	0	3.416	3.502	3.589
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	73.385,54	60.479	71.175	0	70.215	71.136	72.175
- Transferauszahlungen	654.171,75	721.820	756.820	0	756.820	756.820	756.820
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	14.880,34	23.961	18.676	0	19.711	23.484	23.214
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	803.130,77	873.337	920.474	0	922.354	927.633	930.308
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-785.781,54	-856.837	-901.974	0	-903.854	-909.133	-911.808
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	5.065,93	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.506,52	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	135,00	0	10.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.707,45	50.000	60.000	0	50.000	50.000	50.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
060201001(999999)-G12006001 Neukonzeption Jugendarbeit									
78310001.060201001(999999)- G12006001 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. über 800 €	4,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.060201001(999999)- G12006001 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen	103,9	103,9	4,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	107,9	107,9	4,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
060201001(999999)-I18060201 Erwerb bewegl. Vermögen Kinder- u Jugendarbeit									
68180001.060201001(999999)-I18060201 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001.060201001(999999)-I18060201 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	11,3	1,3	0,1	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11,3	1,3	0,1	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 060201001(999999)-I18060201449	-11,0	-1,0	-0,1	0,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
060202001(999999)-B06006002 Kinderspielplätze/Jugendfreizeitanlagen									
6811316. B06006002.060202001(999999)- B06006002 Landeszuweisung - Kin- derspielplätze/Jugendfreizeitanlagen - Beachvolley-/Streetball/Skateranlagen/Bo	144,7	144,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6817000. B06006002.060202001(999999)- B06006002 Investitionszuwen- dungen von pr - Kinderspielplät- ze/Jugendfreizeitanlagen - Beachvolley- /Streetball/S	57,1	57,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68170001.060202001(999999)-B06006002 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	49,3	49,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6817333. B06006002.060202001(999999)- B06006002 Inv-Zuw von priv Un- tern. Maßn. - Kinderspielplät- ze/Jugendfreizeitanlagen - Beachvolley- /Streetball/S	73,4	73,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
6818333. B06006002.060202001(999999)- B06006002 Inv-Zuw. übrige Be- reiche Maßn. - Kinderspielplät- ze/Jugendfreizeitanlagen - Beachvolley- -/Streetball/S	12,5	12,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	336,9	336,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210002.060202001(999999)-B06006002 Spielplatzvorrichtungen	419,6	219,6	5,1	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
78320001.060202001(999999)-B06006002 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	9,1	9,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851000. B06006002.060202001(999999)- B06006002 Auszahlungen für Hochbaumaßnah - Kinderspielplät- ze/Jugendfreizeitanlagen - Beachvolley- -/Streetball/S	45,0	45,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851333. B06006002.060202001(999999)- B06006002 Hochbau Maßnahme - Kin- derspielplätze/Jugendfreizeitanlagen - Beachvolley-/Streetball/Skateranlagen/B	335,4	335,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851334. B06006002.060202001(999999)- B06006002 Hochbau Maßnah- me Jugendfreizei - Kinderspielplät- ze/Jugendfreizeitanlagen - Beachvolley- -/Streetball/S	56,1	56,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	865,2	665,2	5,1	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
= Saldo 060202001(999999)-B06006002332	-528,3	-328,3	-5,1	-50,0	-50,0	0,0	-50,0	-50,0	-50,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	381,7	381,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95,6	95,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	286,1	286,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-361,1	-151,1	-9,7	-50,0	-60,0	0,0	-50,0	-50,0	-50,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,10	0,10	0,04	0,04	0,04	0,04
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,78	1,03	1,08	1,08	1,08	1,08

Gliederung des Produktbereichs
Produktbereich



Produktgruppe

Produkt

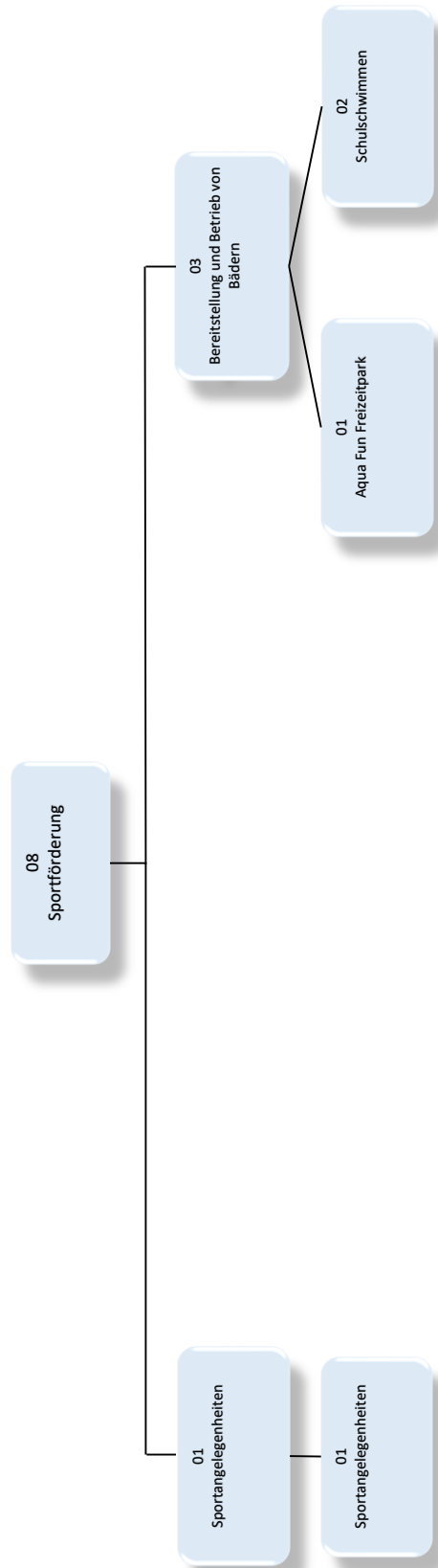
Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
- Personalaufwendungen	7.103,13	7.767	8.242	8.448	8.659	8.875
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.262,85	416	208	208	213	0
= Ordentliche Aufwendungen	8.365,98	8.183	8.450	8.656	8.872	8.875
+ Außerordentliche Erträge	220,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-8.145,98	-8.183	-8.450	-8.656	-8.872	-8.875

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
- Personalauszahlungen	7.091,58	7.767	8.242	0	8.448	8.659	8.875
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	536,03	416	208	0	208	213	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	7.627,61	8.183	8.450	0	8.656	8.872	8.875
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	27.500,00	17.500	27.500	0	27.500	27.500	27.500
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.500,00	17.500	27.500	0	27.500	27.500	27.500
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	27.500,00	-32.500	-22.500	0	-22.500	-22.500	-22.500

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
070101001(999999)-N18070101 Gesundheitsvorsorge/Außergewöhnliche Ereignisse									
68680001.070101001(999999)- N18070101 Rückfl. v. Ausleihg. sonst. inländischer Bereich	215,0	105,0	17,5	17,5	27,5	0,0	27,5	27,5	27,5
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	215,0	105,0	17,5	17,5	27,5	0,0	27,5	27,5	27,5
78680001.070101001(999999)- N18070101 Gewährung von Ausleihun- gen sonst. inl. Bereich	250,0	50,0	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250,0	50,0	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
= Saldo 070101001(999999)-N18070101395	-35,0	55,0	17,5	-32,5	-22,5	0,0	-22,5	-22,5	-22,5
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53,3	53,3	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5,8	5,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	47,5	47,5	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	12,5	102,5	27,5	-32,5	-22,5	0,0	-22,5	-22,5	-22,5

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,01	0,10	0,10	0,10	0,10
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gliederung des Produktbereichs
Produktbereich



Produktgruppe

Produkt

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	404.627,30	276.300	357.000	351.600	347.500	345.100
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	498.000,31	537.000	559.000	585.000	621.000	633.520
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.471,29	168.500	168.500	168.500	168.500	168.500
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	876,46	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	21.520,49	0	1.300	1.300	1.300	1.300
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	5.600	4.600	4.600	4.600	4.600
+ Bestandsveränderungen	1.209,11	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
= Ordentliche Erträge	977.704,96	991.400	1.094.400	1.115.000	1.146.900	1.157.020
- Personalaufwendungen	958.831,92	884.452	1.174.299	1.203.626	1.233.717	1.254.559
- Versorgungsaufwendungen	2.624,36	2.444	4.000	4.100	4.202	4.307
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.007.602,70	986.198	1.106.821	1.077.057	1.112.770	1.147.786
- Bilanzielle Abschreibungen	785.964,73	497.100	772.100	769.100	763.400	757.900
- Transferaufwendungen	99.469,32	118.000	103.000	103.000	103.000	103.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.077,00	110.213	103.250	104.454	108.699	108.561
= Ordentliche Aufwendungen	2.983.570,03	2.598.407	3.263.470	3.261.337	3.325.788	3.376.112
= Ordentliches Ergebnis	-2.005.865,07	-1.607.007	-2.169.070	-2.146.337	-2.178.888	-2.219.092
+ Finanzerträge	416.712,32	558.000	558.000	568.000	578.000	578.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.589.152,75	-1.049.007	-1.611.070	-1.578.337	-1.600.888	-1.641.092
+ Außerordentliche Erträge	57.649,83	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.531.502,92	-1.049.007	-1.611.070	-1.578.337	-1.600.888	-1.641.092
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.521,42	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	763.068,25	771.690	820.690	820.690	820.690	820.690
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-729.546,83	-753.890	-802.890	-802.890	-802.890	-802.890
= Teilergebnis	-2.261.049,75	-1.802.897	-2.413.960	-2.381.227	-2.403.778	-2.443.982

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.403,31	0	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	495.362,86	537.000	559.000	0	585.000	621.000	633.520
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.675,93	168.500	168.500	0	168.500	168.500	168.500
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	876,46	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	187.404,09	94.000	94.000	0	94.000	94.000	94.000
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	416.712,32	705.000	705.000	0	715.000	725.000	725.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.152.434,97	1.504.500	1.526.500	0	1.562.500	1.608.500	1.621.020
- Personalauszahlungen	956.362,10	884.452	1.185.576	0	1.204.902	1.233.717	1.254.559
- Versorgungsauszahlungen	2.624,36	2.444	4.000	0	4.100	4.202	4.307
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	970.989,82	986.198	1.106.821	0	1.077.057	1.112.770	1.147.786
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	57.821,04	154.000	154.000	0	154.000	154.000	154.000
- Transferauszahlungen	95.109,83	118.000	103.000	0	103.000	103.000	103.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	281.313,20	351.213	344.250	0	345.454	349.699	349.561
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	2.364.220,35	2.496.307	2.897.647	0	2.888.513	2.957.388	3.013.212
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.211.785,38	-991.807	-1.371.147	0	-1.326.013	-1.348.888	-1.392.192
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	376.638,60	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	376.638,60	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	136.531,68	100.000	350.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	381.421,47	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	189.010,18	54.000	44.000	0	384.000	14.000	14.000
- Sonstige Investitionsauszahlungen	6.253,49	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	713.216,82	154.000	394.000	0	384.000	14.000	14.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-336.578,22	-154.000	-394.000	0	-384.000	-14.000	-14.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
080101001(999999)-A19080101 Technische Anlagen Sportplätze und Sportgebäude									
68120001.080101001(999999)-A19080101 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	66,2	66,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66,2	66,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210002.080101001(999999)-A19080101 Sportplatzvorrichtungen	104,8	104,8	104,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001.080101001(999999)-A19080101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	34,2	34,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139,0	139,0	104,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 080101001(999999)-A19080101450	-72,8	-72,8	-104,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080101001(999999)-A24080101 Big Mows Sportanlagen									
78310001.080101001(999999)-A24080101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	40,0	40,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40,0	40,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080101001(999999)-B18080102 Ausstattung Sportplatzanlagen									
78210002.080101001(999999)-B18080102 Sportplatzvorrichtungen	22,0	22,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001.080101001(999999)-B18080102 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	79,3	79,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.080101001(999999)-B18080102 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	11,5	11,5	5,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	112,8	112,8	5,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
080101001(999999)-B21080101 Calisthenics-Park									
68110001.080101001(999999)-B21080101 Investitionszuweisungen vom Land	31,6	31,6	31,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31,6	31,6	31,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001.080101001(999999)-B21080101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	101,1	101,1	95,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101,1	101,1	95,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 080101001(999999)-B21080101604	-69,4	-69,4	-64,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080101001(999999)-B22080101 Pumptrack-Anlage									
78310001.080101001(999999)-B22080101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	12,8	12,8	5,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12,8	12,8	5,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080101001(999999)-B24080101 Umbau und Einrichtung Sportlerheime									
78210002.080101001(999999)-B24080101 Anlagen, Sport-/Spielplatzvorrichtungen, Friedhöfe	100,0	100,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100,0	100,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080101001(999999)-B24080102 Erneuerung Kunstrasen Friedenstal									
78210002.080101001(999999)-B24080102 Anlagen, Sport-/Spielplatzvorrichtungen, Friedhöfe	350,0	0,0	0,0	0,0	350,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	350,0	0,0	0,0	0,0	350,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080101001(999999)-I18080101 Erwerb bew. Vermögen Sportangelegenheiten									
78310001.080101001(999999)-I18080101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	27,4	11,4	0,0	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0
78320001.080101001(999999)-I18080101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	7,2	7,2	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34,5	18,5	1,2	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0
080101001(999999)-Z20080101 Investitionszuschüsse									
78180001.080101001(999999)-Z20080101 ZW und ZS f. Investitionen Übrige Berei- che	78,0	78,0	6,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001.080101001(999999)-Z20080101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	35,8	35,8	19,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.080101001(999999)-Z20080101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	19,1	19,1	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	132,9	132,9	27,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080301001(999999)-A21080301 Einrichtung Aqua Fun									
78310001.080301001(999999)-A21080301 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	15,7	15,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78318321.080301001(999999)-A21080301 Einrichtungsinfrastruktur Aqua Fun Schul- schwimmanteil	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001.080301001(999999)-A21080301 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	35,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50,7	50,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080301001(999999)-A21080302 Verwaltung Aqua Fun									
78318321.080301001(999999)-A21080302 Ausstattung/Ausrüstung Aqua Fun Schul- schwimmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
78320001.080301001(999999)-A21080302 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	3,1	3,1	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,2	3,2	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080301001(999999)-B20080301 Neubau Wege Espelpark									
78520001.080301001(999999)-B20080301 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	29,8	29,8	22,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29,8	29,8	22,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080301001(999999)-B21080301 Wohnmobilstellplätze Freizeitpark									
78520001.080301001(999999)-B21080301 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	7,0	7,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7,0	7,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080301001(999999)-B21140101 Grüne Infrastruktur BgA Freizeitpark Aqua Fun									
78590001.080301001(999999)-B21140101 Auszahlungen für Baumaßnahmen	20,4	20,4	13,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20,4	20,4	13,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080301001(999999)-G17008001 Sanierung Hallen- u. Freibad									
68110001.080301001(999999)- G17008001 Investitionszuweisungen vom Land	345,0	345,0	345,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68170001.080301001(999999)- G17008001 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	18,7	18,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	363,7	363,7	345,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210002.080301001(999999)- G17008001 Sanierung Hallen- u. Freibad	59,5	59,5	31,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001.080301001(999999)- G17008001 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. über 800 €	9,5	9,5	9,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001.080301001(999999)- G17008001 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. unter 800 €	7,0	7,0	4,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.080301001(999999)- G17008001 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen	12.008,4	12.008,4	291,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510005.080301001(999999)- G17008001 Baumaßnahme Lehr- schwimmbecken und Infrastruktur Schul- schwimmen	711,9	711,9	12,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.796,3	12.796,3	349,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 080301001(999999)-G17008001397	-12.432,6	-12.432,6	-4,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080301001(999999)-G21080301 Attraktivierung Freibad Aqua Fun									
78310001.080301001(999999)- G21080301 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. über 800 €	10,3	10,3	10,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.080301001(999999)- G21080301 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen	106,4	106,4	25,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	116,7	116,7	35,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080301001(999999)-G21080302 Sanierung Gebäude DLRG und Sanitärräume Freibad									
78310001.080301001(999999)- G21080302 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. über 800 €	3,7	3,7	3,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.080301001(999999)- G21080302 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen	110,0	110,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510005.080301001(999999)- G21080302 Bauliche Infrastruktur Schul- schwimmen Freibad u. Außengelände	5,9	5,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

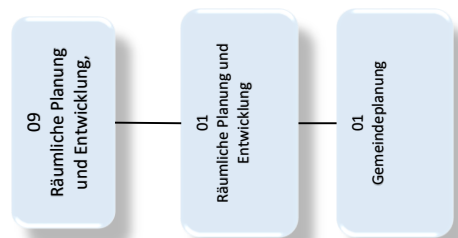
Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119,6	119,6	3,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080301001(999999)-I18080301 Erwerb Ausrüstung, Geschäftsausstattung									
78310001.080301001(999999)-I18080301 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	93,0	53,0	13,6	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
78320001.080301001(999999)-I18080301 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	1,8	1,8	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.080301001(999999)-I18080301 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	11,5	11,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106,3	66,3	14,4	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
080301001(999999)-N21011001 Digitalisierung Freizeitpark Besucherleitsystem									
78310002.080301001(999999)- N21011001 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	23,6	23,6	23,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23,6	23,6	23,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080301001(999999)-N25140101 Parkplatzüberdachung Freizeitpark mit Photovoltaik									
78310002.080301001(999999)- N25140101 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	400,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	370,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	400,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	370,0	0,0	0,0
080302001(999999)-A21080301 Einrichtung Aqua Fun									
78318321.080302001(999999)-A21080301 Einrichtungsinfrastruktur Aqua Fun Schul- schwimmanteil	1,8	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,8	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080302001(999999)-A21080302 Verwaltung Aqua Fun									
78318321.080302001(999999)-A21080302 Ausstattung/Ausrüstung Aqua Fun Schul- schwimmen	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080302001(999999)-G17008001 Schulschwimminfrastruktur Sanierung Hallen- u. Freibad									
78510001.080302001(999999)- G17008001 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen	9,2	9,2	9,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9,2	9,2	9,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080302001(999999)-I18080301 Erwerb Ausrüstung, Geschäftsausstattung									
78310001.080302001(999999)-I18080301 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	0,6	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78318321.080302001(999999)-I18080301 Ausrüstung, Geschäftsausstattung Aqua Fun Schulschwimmen	1,0	1,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,6	1,6	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.857,1	2.857,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.974,7	2.974,7	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-117,5	-117,5	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-14.365,5	-13.559,5	-336,6	-154,0	-394,0	0,0	-384,0	-14,0	-14,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,25	0,25	0,05	0,05	0,05	0,05
Tariflich Beschäftigte	Anz.	21,03	20,03	20,12	20,12	20,22	20,12

Gliederung des Produktbereichs
Produktbereich

Produktgruppe

Produkt



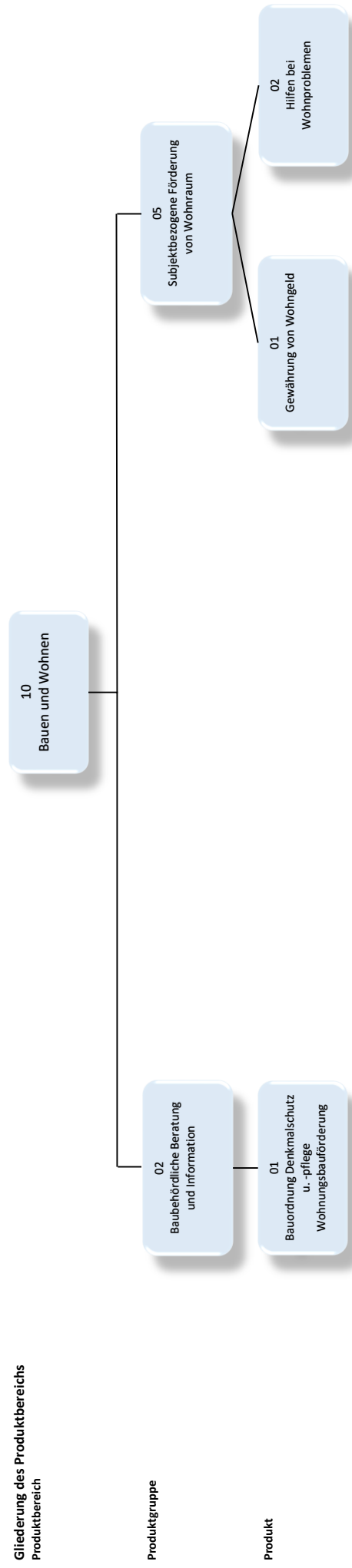
Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	65.000	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	154,00	50	100	100	100	100
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
= Ordentliche Erträge	154,00	5.050	70.100	5.100	5.100	5.100
- Personalaufwendungen	66.458,10	70.265	78.272	80.226	82.232	84.287
- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.953	6.667	6.833	7.004	7.179
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.551,10	66.169	52.010	32.537	32.569	32.608
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	2.750	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.420,57	13.910	10.501	11.222	13.770	13.854
= Ordentliche Aufwendungen	79.429,77	156.047	147.450	130.819	135.576	137.928
= Ordentliches Ergebnis	-79.275,77	-150.997	-77.350	-125.719	-130.476	-132.828
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.474,78	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
= Teilergebnis	-82.750,55	-154.897	-81.250	-129.619	-134.376	-136.728

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	65.000	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132,00	50	100	0	100	100	100
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132,00	5.050	70.100	0	5.100	5.100	5.100
- Personalauszahlungen	66.405,52	77.588	78.272	0	80.226	82.232	84.287
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.953	6.667	0	6.833	7.004	7.179
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.535,92	66.169	52.010	0	32.537	32.569	32.608
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	10.662,59	13.910	10.501	0	11.222	13.770	13.854
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	81.604,03	160.620	147.450	0	130.819	135.576	137.928
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.472,03	-155.570	-77.350	0	-125.719	-130.476	-132.828
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
090101001(999999)-N18090101 Umsetzung Bauleitplanung IKO-Erweiterung									
78210003.090101001(999999)- N18090101 Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	100,0	20,0	0,0	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100,0	20,0	0,0	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
Saldo Investitionstätigkeit	-100,0	-20,0	0,0	-20,0	-20,0	0,0	-20,0	-20,0	-20,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,10	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70

Gliederung des Produktbereichs
Produktbereich



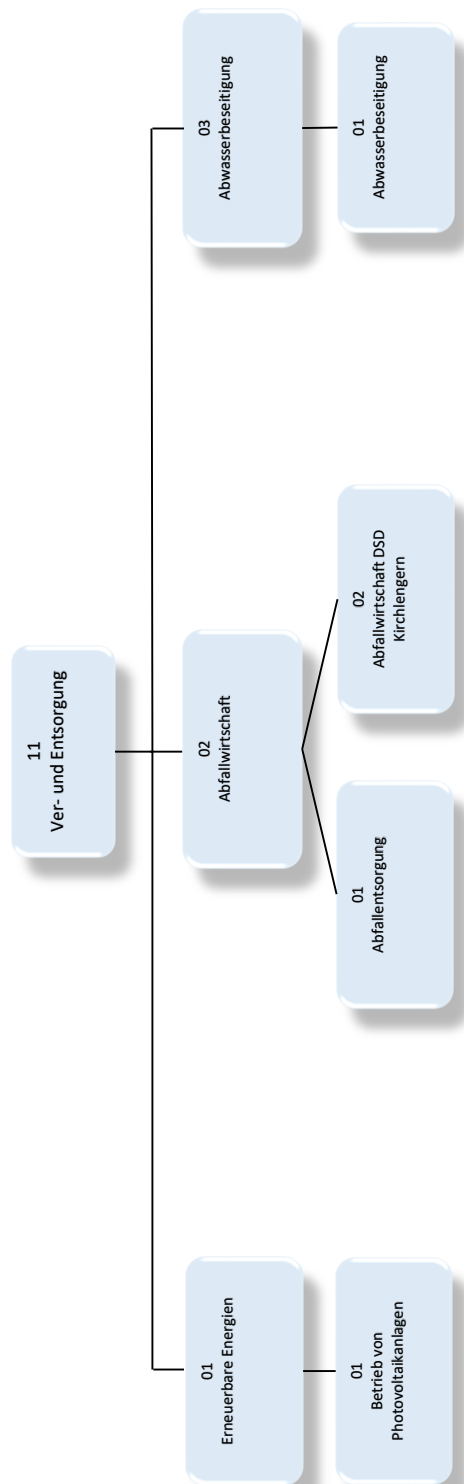
Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.759,44	3.600	30.700	42.300	34.700	27.500
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.205,00	200	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.750,58	130.000	150.000	150.000	150.000	150.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	914,96	0	1.800	1.800	900	1.000
+ Aktivierte Eigenleistungen	630,72	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	139.260,70	133.800	182.500	194.100	185.600	178.500
- Personalaufwendungen	130.808,21	134.700	285.713	292.850	300.172	307.678
- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.015	3.333	3.416	3.502	3.589
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.555,25	284.021	391.428	295.062	311.205	327.868
- Bilanzielle Abschreibungen	110.798,96	21.500	35.900	43.450	27.000	1.000
- Transferaufwendungen	146.920,34	13.400	15.400	3.400	3.400	3.400
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	188.294,39	239.836	309.582	311.736	319.507	319.697
= Ordentliche Aufwendungen	793.377,15	695.473	1.041.355	949.914	964.786	963.232
= Ordentliches Ergebnis	-654.116,45	-561.673	-858.855	-755.814	-779.186	-784.732
+ Finanzerträge	953,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-653.162,85	-560.673	-857.855	-754.814	-778.186	-783.732
+ Außerordentliche Erträge	128.284,96	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-524.877,89	-560.673	-857.855	-754.814	-778.186	-783.732
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	395.291,19	501.500	520.500	531.500	542.500	553.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.103,47	132.500	142.500	142.500	142.500	142.500
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	360.187,72	369.000	378.000	389.000	400.000	410.500
= Teilergebnis	-164.690,17	-191.673	-479.855	-365.814	-378.186	-373.232

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500	2.500	0	1.500	1.500	1.500
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.729,40	200	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.636,01	130.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	953,60	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.319,01	132.700	153.500	0	152.500	152.500	152.500
- Personalauszahlungen	131.324,32	138.402	286.351	0	293.487	300.172	307.678
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.015	3.333	0	3.416	3.502	3.589
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	215.135,14	284.021	391.428	0	295.062	311.205	327.868
- Transferauszahlungen	400,00	13.400	15.400	0	3.400	3.400	3.400
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	201.921,61	239.836	309.582	0	311.736	319.507	319.697
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	548.781,07	677.675	1.006.093	0	907.101	937.786	962.232
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-454.462,06	-544.975	-852.593	0	-754.601	-785.286	-809.732
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	807.433,66	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	807.433,66	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	7.317,96	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	140.243,24	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	147.561,20	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	659.872,46	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen gleichkommenden Rechtsverhältnissen	613,56	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	613,56	0	0	0	0	0	0
= Saldo des Teilfinanzplanes	206.023,96	-544.975	-852.593	0	-754.601	-785.286	-809.732

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
100502001(999999)-I18100501 Erwerb bewegl. Vermögen zu Hilfe bei Wohnproblemen									
78310001.100502001(999999)-I18100501 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	1,8	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,8	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
100502001(999999)-N15010001 Flüchtlings-/Asylbewerberunterkünfte									
68100001.100502001(999999)- N15010001 Investitionszuwendungen vom Bund	75,8	75,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68110001.100502001(999999)- N15010001 Investitionszuweisungen vom Land	807,4	807,4	807,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	883,2	883,2	807,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210002.100502001(999999)- N15010001 Flüchtlings- /Asylbewerberunterkünfte	161,5	161,5	7,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.100502001(999999)- N15010001 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen	140,2	140,2	140,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	301,7	301,7	147,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 100502001(999999)-N15010001564	581,5	581,5	659,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	625,3	625,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	545,5	545,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	79,8	79,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	659,4	659,4	659,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,05	0,05	0,11	0,11	0,11	0,11
Tariflich Beschäftigte	Anz.	1,64	1,81	2,45	2,45	2,45	2,45

Gliederung des Produktbereichs
Produktbereich



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.585,96	145.100	85.300	84.300	84.300	84.300
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.293.830,43	5.710.206	5.873.950	5.859.750	5.892.750	5.923.250
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.089,47	44.200	43.200	47.200	47.200	48.200
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.251,12	81.000	111.700	111.700	111.700	111.700
+ Sonstige ordentliche Erträge	20.846,65	6.854	356.300	16.300	16.100	15.800
+ Aktivierte Eigenleistungen	41.888,07	45.000	86.250	57.750	65.250	59.250
= Ordentliche Erträge	5.613.491,70	6.032.360	6.556.700	6.177.000	6.217.300	6.242.500
- Personalaufwendungen	449.091,17	492.212	522.085	535.133	548.512	562.222
- Versorgungsaufwendungen	60.930,77	25.650	16.768	17.562	18.375	19.210
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.883.364,30	3.073.642	3.944.194	3.600.795	3.655.423	3.651.782
- Bilanzielle Abschreibungen	1.378.764,96	1.262.300	1.413.900	1.300.200	1.273.300	1.206.600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	396.431,44	271.028	249.389	252.261	257.136	258.813
= Ordentliche Aufwendungen	6.168.582,64	5.124.832	6.146.336	5.705.951	5.752.746	5.698.627
= Ordentliches Ergebnis	-555.090,94	907.528	410.364	471.049	464.554	543.873
+ Außerordentliche Erträge	616.739,77	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	61.648,83	907.528	410.364	471.049	464.554	543.873
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	849.285,95	772.000	778.000	778.000	778.000	778.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	625.804,22	1.175.100	820.100	726.700	721.100	699.100
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	223.481,73	-403.100	-42.100	51.300	56.900	78.900
= Teilergebnis	285.130,56	504.428	368.264	522.349	521.454	622.773
- Globaler Minderaufwand	0,00	0	93.515	91.525	92.370	93.260
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	285.130,56	504.428	461.779	613.874	613.824	716.033

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.819.405,01	5.320.650	5.392.350	0	5.436.650	5.480.650	5.530.650
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.880,90	44.200	43.200	0	47.200	47.200	48.200
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	73.465,30	81.000	111.700	0	111.700	111.700	111.700
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	675.407,64	767.800	771.800	0	771.800	771.800	771.800
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.616.158,85	6.213.650	6.319.050	0	6.367.350	6.411.350	6.462.350
- Personalauszahlungen	477.057,15	493.629	522.085	0	535.133	548.512	562.222
- Versorgungsauszahlungen	60.930,77	25.650	16.768	0	17.562	18.375	19.210
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.537.504,61	3.090.642	3.946.194	0	3.602.795	3.657.423	3.653.782
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	180.174,96	942.000	576.000	0	501.600	489.000	467.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	281.836,06	274.028	252.389	0	255.261	260.136	261.813
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	4.537.503,55	4.825.949	5.313.436	0	4.912.351	4.973.446	4.964.027
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.078.655,30	1.387.701	1.005.614	0	1.454.999	1.437.904	1.498.323
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	64.000,00	0	0	0	0	0	0
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	612,46	0	0	0	0	0	0
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	2.205,78	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66.818,24	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	3.314,47	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	1.500.511,36	1.875.000	2.825.000	1.850.000	1.890.000 (850.000)	2.140.000 (700.000)	1.940.000 (300.000)
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	372.608,41	230.000	100.000	0	90.000	25.000	25.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.876.434,24	2.115.000	2.935.000	1.850.000	1.990.000	2.175.000	1.975.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.809.616,00	-2.055.000	-2.875.000	-1.850.000	-1.930.000	-2.115.000	-1.915.000
- *nachrichtlich Globaler Minderaufwand	0,00	0	93.515	0	91.525	92.370	93.260

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
110101001(999999)-N25140102 Photovoltaik-, Klein-Windkraftanlage HPS Stift Qu									
78310002.110101001(999999)- N25140102 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	75,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	25,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	25,0	0,0	0,0
110101001(999999)-N25140103 Photovoltaik-, Klein-Windkraftanlage Brausemühle									
78310002.110101001(999999)- N25140103 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	50,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	40,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	40,0	0,0	0,0
110101001(999999)-T23110101 Photovoltaikanlagen Neubau									
78310001.110101001(999999)-T23110101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	30,2	30,2	30,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310002.110101001(999999)-T23110101 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	200,0	200,0	0,0	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	230,2	230,2	30,2	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
110301001(999999)-A18110301 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden									
68180001.110301001(999999)-A18110301 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68210001.110301001(999999)-A18110301 EZ aus der Veräußerg. von Grundstücken u. Gebäuden	7,5	7,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

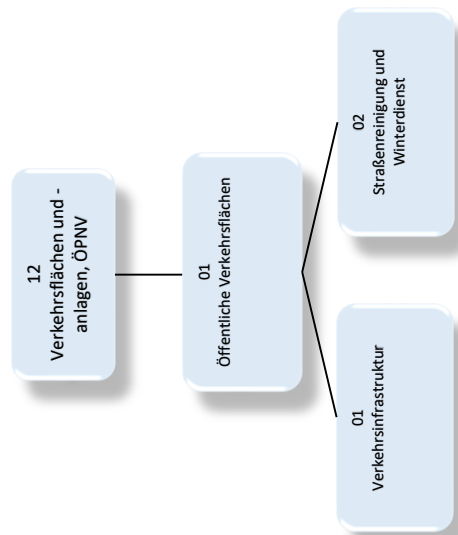
Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7,5	7,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210003.110301001(999999)-A18110301 Auszahl. für den Erwerb von Infrastruktur- vermögen	58,9	18,9	2,7	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
78310001.110301001(999999)-A18110301 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	5,1	5,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64,0	24,0	2,7	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
= Saldo 110301001(999999)-A18110301336	-56,5	-16,5	-2,7	-10,0	-10,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0
110301001(999999)-B06018001 Neubau Kanäle Hausanschlüsse									
68170001.110301001(999999)-B06018001 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	6,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.110301001(999999)-B06018001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	90,9	90,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.110301001(999999)-B06018001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.149,1	569,1	76,4	140,0	130,0	0,0	150,0	150,0	150,0
7852333. B06018001.110301001(999999)- B06018001 Tiefbau Maßnahme - Neubau Kanäle, Hausanschlüsse	408,5	408,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.648,5	1.068,5	76,4	140,0	130,0	0,0	150,0	150,0	150,0
= Saldo 110301001(999999)-B06018001337	-1.642,5	-1.062,5	-76,4	-140,0	-130,0	0,0	-150,0	-150,0	-150,0
110301001(999999)-B06018004 Techn. Nachrüstung Staukanäle/Einzelpumpstationen									
78510001.110301001(999999)-B06018004 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	30,7	30,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.110301001(999999)-B06018004 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	395,1	115,1	32,3	70,0	70,0	0,0	70,0	70,0	70,0
7852333. B06018004.110301001(999999)- B06018004 Tiefbau Maßnahme - Techni- sche Nachrüstung Staukanäle und Einzel- pumpstationen	159,7	159,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	585,5	305,5	32,3	70,0	70,0	0,0	70,0	70,0	70,0
110301001(999999)-B06018005 Neubau von Hauptpumpstationen									
78210002.110301001(999999)-B06018005 Anlagen, Sport-/Spielplatzvorrichtungen, Friedhöfe	3,6	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001.110301001(999999)-B06018005 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	147,6	147,6	147,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.110301001(999999)-B06018005 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	83,8	83,8	50,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.110301001(999999)-B06018005 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	2.625,9	725,9	0,0	700,0	600,0	300,0	300,0	400,0	600,0
7852333. B06018005.110301001(999999)- B06018005 Tiefbau Maßnahme - Neubau von Hauptpumpstationen	1.491,9	1.491,9	0,0	0,0	0,0	0,0	(300,0) 0,0	(0,0) 0,0	(0,0) 0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.352,9	2.452,9	198,4	700,0	600,0	300,0	300,0	400,0	600,0
110301001(999999)-B11018001 Kanalsanierungen zur Fremdwasserbeseitigung									
78510001.110301001(999999)-B11018001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.036,7	1.036,7	287,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.110301001(999999)-B11018001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.443,9	323,9	0,0	280,0	280,0	0,0	280,0	280,0	280,0
7852333. B11018001.110301001(999999)- B11018001 Tiefbau Maßnahme - Kanal- sanierungen zur Fremdwasserbeseitigung	533,5	533,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.014,2	1.894,2	287,7	280,0	280,0	0,0	280,0	280,0	280,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
110301001(999999)-B13011007 Maßn. gem. Niederschlagswasserabkopplungskonzept									
78510001.110301001(999999)-B13011007 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	307,7	307,7	194,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.110301001(999999)-B13011007 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.100,0	220,0	0,0	220,0	220,0	0,0	220,0	220,0	220,0
7852333. B13011007.110301001(999999)- B13011007 Tiefbau Maßnahme - Maß- nahmen gemäß Niederschlagswasserab- kopplungskonzept (2017: Zur Tennishalle)	4,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.411,7	531,7	194,1	220,0	220,0	0,0	220,0	220,0	220,0
110301001(999999)-B14011001 Nachrüstung Gebietspumpstationen									
78520001.110301001(999999)-B14011001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	170,0	30,0	0,0	30,0	50,0	0,0	30,0	30,0	30,0
7852333. B14011001.110301001(999999)- B14011001 Tiefbau Maßnahme - Nach- rüstung Gebietspumpstationen (2016: Lange Straße, 2017: Kleine Brandhorst)	146,6	146,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	316,6	176,6	0,0	30,0	50,0	0,0	30,0	30,0	30,0
110301001(999999)-B17011001 Starkregenableitungen									
78210003.110301001(999999)-B17011001 Auszahl. für den Erwerb von Infrastruktur- vermögen	13,3	13,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13,3	13,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
110301001(999999)-B17011007 Klärwärterräume									
78310001.110301001(999999)-B17011007 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	50,0	10,0	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
78510001.110301001(999999)-B17011007 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	13,5	13,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63,5	23,5	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
110301001(999999)-B18110301 Starkregenableitungen Abwasser									
78510001.110301001(999999)-B18110301 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	17,3	17,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.110301001(999999)-B18110301 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	190,5	30,5	0,0	20,0	40,0	0,0	40,0	40,0	40,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	207,9	47,9	0,0	20,0	40,0	0,0	40,0	40,0	40,0
110301001(999999)-B19110303 Kanalbau vor Straßenausbau Friedrichstraße									
78510001.110301001(999999)-B19110303 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	318,6	318,6	303,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.110301001(999999)-B19110303 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	30,0	30,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	348,6	348,6	303,1	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
110301001(999999)-B19110304 Kanalsanierung Stiftsfeldstraße									
78510001.110301001(999999)-B19110304 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	164,8	164,8	83,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.110301001(999999)-B19110304 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	40,0	15,0	0,0	15,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	204,8	179,8	83,2	15,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0
110301001(999999)-B19110305 Kanalsanierung Auf dem Acker									
78510001.110301001(999999)-B19110305 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	206,2	206,2	166,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.110301001(999999)-B19110305 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	20,0	20,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	226,2	226,2	166,2	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
110301001(999999)-B20110302 Trennsystem Rottlandweg inkl. Becken									
78510001.110301001(999999)-B20110302 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	63,0	63,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.110301001(999999)-B20110302 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	30,0	20,0	0,0	20,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	93,0	83,0	0,0	20,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
110301001(999999)-B20110303 Staukanal Am Hallenbad									
78510001.110301001(999999)-B20110303 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	296,4	296,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.110301001(999999)-B20110303 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	15,0	15,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	311,4	311,4	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
110301001(999999)-B21110301 Kanalerneuerungen in offener Bauweise									
78520001.110301001(999999)-B21110301 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.000,9	400,9	190,3	150,0	150,0	0,0	150,0	150,0	150,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,9	400,9	190,3	150,0	150,0	0,0	150,0	150,0	150,0
110301001(999999)-B24110301 Regenwasserkanal Lärchenweg									
78520001.110301001(999999)-B24110301 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	480,0	30,0	0,0	30,0	450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	480,0	30,0	0,0	30,0	450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
110301001(999999)-B24110302 Einzäunung Rückhaltebecken									
78310001.110301001(999999)-B24110302 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	10,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.110301001(999999)-B24110302 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	50,0	50,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60,0	50,0	0,0	50,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
110301001(999999)-B24110303 Kanalisierung Fiemerstraße									
78520001.110301001(999999)-B24110303 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	100,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
110301001(999999)-B25110301 Mischsystem Gartenstraße									
78520001.110301001(999999)-B25110301 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	650,0	0,0	0,0	0,0	600,0	50,0	50,0 (50,0)	0,0 (0,0)	0,0 (0,0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	650,0	0,0	0,0	0,0	600,0	50,0	50,0	0,0	0,0
110301001(999999)-B25110302 Regenüberlaufbecken II Stiftstraße									
78520001.110301001(999999)-B25110302 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	1.500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.500,0	500,0 (500,0)	700,0 (700,0)	300,0 (300,0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.500,0	500,0	700,0	300,0
110301001(999999)-N18110301 Allgemeine Investitionstätigkeit Abwasserwerk									
68810001.110301001(999999)- N18110301 Beiträge und ähnliche Ent- gelte	433,9	193,9	2,2	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
68810002.110301001(999999)- N18110301 Erschließungs- u. Anlieger- beiträgebeiträge	5,4	5,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	439,2	199,2	2,2	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
110301001(999999)-T06018001 Planungsbudget Abwasserbeseitigung									
78510001.110301001(999999)-T06018001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	29,5	29,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.110301001(999999)-T06018001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	693,9	293,9	82,8	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
7852333. T06018001.110301001(999999)- T06018001 Tiefbau Maßnahme - Planung Entwässerung	230,8	230,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	954,2	554,2	82,8	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0
110301001(999999)-T18110301 Erneuerung Störmeldetechneik Abwasserwerk									
78310001.110301001(999999)-T18110301 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	181,9	116,9	96,9	20,0	20,0	0,0	15,0	15,0	15,0
78510001.110301001(999999)-T18110301 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	137,1	137,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	319,0	254,0	96,9	20,0	20,0	0,0	15,0	15,0	15,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	409,5	409,5	64,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.128,0	7.128,0	117,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-6.718,5	-6.718,5	-52,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-24.547,2	-15.712,2	-1.809,6	-2.055,0	-2.875,0	-1.850,0	-1.930,0	-2.115,0	-1.915,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
Tariflich Beschäftigte	Anz.	6,77	6,77	6,47	6,47	6,47	6,47



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	245.078,11	301.800	260.100	257.800	254.600	242.600
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	205.482,17	324.500	211.000	207.500	207.000	205.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.245,89	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	86.266,50	19.800	83.500	77.500	77.500	77.500
+ Aktivierte Eigenleistungen	47.698,71	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
= Ordentliche Erträge	587.771,38	729.100	637.600	625.800	622.100	608.100
- Personalaufwendungen	127.854,77	167.262	77.298	79.206	81.186	83.215
- Versorgungsaufwendungen	0,00	8.106	10.000	10.249	10.505	10.767
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	794.872,47	699.331	713.254	615.629	618.714	652.818
- Bilanzielle Abschreibungen	925.261,12	1.095.000	993.150	983.150	981.150	980.150
- Transferaufwendungen	470.947,87	611.000	461.000	486.000	486.000	486.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.277,15	53.551	44.530	46.471	53.378	53.733
= Ordentliche Aufwendungen	2.374.213,38	2.634.251	2.299.232	2.220.704	2.230.933	2.266.683
= Ordentliches Ergebnis	-1.786.442,00	-1.905.151	-1.661.632	-1.594.904	-1.608.833	-1.658.583
+ Außerordentliche Erträge	507.623,41	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.278.818,59	-1.905.151	-1.661.632	-1.594.904	-1.608.833	-1.658.583
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.514,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.054.889,87	1.145.600	1.135.600	1.145.600	1.150.600	1.150.600
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.049.375,87	-1.140.100	-1.130.100	-1.140.100	-1.145.100	-1.145.100
= Teilergebnis	-2.328.194,46	-3.045.251	-2.791.732	-2.735.004	-2.753.933	-2.803.683

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.690,98	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.228,88	77.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.749,89	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40,02	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.657,46	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.367,23	96.000	99.000	0	99.000	99.000	99.000
- Personalauszahlungen	101.663,93	151.516	86.869	0	88.776	81.186	83.215
- Versorgungsauszahlungen	0,00	8.106	10.000	0	10.249	10.505	10.767
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	620.792,09	699.331	713.254	0	615.629	618.714	652.818
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	609.683,27	610.000	614.000	0	614.000	614.000	614.000
- Transferauszahlungen	6.344,62	600.000	450.000	0	475.000	475.000	475.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	102.360,55	53.551	44.530	0	46.471	53.378	53.733
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.440.844,46	2.122.505	1.918.653	0	1.850.124	1.852.783	1.889.533
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.363.477,23	-2.026.505	-1.819.653	0	-1.751.124	-1.753.783	-1.790.533
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	319.842,66	385.000	5.380.000	0	3.097.500	652.500	2.245.000
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	263.452,18	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	583.294,84	385.000	5.380.000	0	3.097.500	652.500	2.245.000
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	19.373,21	10.000	1.103.000	0	10.000	10.000	10.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	2.189.049,44	2.030.000	4.340.000	1.650.000	4.460.000 (1.650.000)	1.620.000 (0)	3.500.000 (0)
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	490.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.208.422,65	2.040.000	5.443.000	1.650.000	4.470.000	1.630.000	4.000.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.625.127,81	-1.655.000	-63.000	-1.650.000	-1.372.500	-977.500	-1.755.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
120101001(999999)-A18120101 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden									
68210001.120101001(999999)-A18120101 EZ aus der Veräußerg. von Grundstücken u. Gebäuden	2,9	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2,9	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210003.120101001(999999)-A18120101 Auszahl. für den Erwerb von Infrastruktur- vermögen	55,1	15,1	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
78310001.120101001(999999)-A18120101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	1,5	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56,6	16,6	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
= Saldo 120101001(999999)-A18120101356	-53,8	-13,8	0,0	-10,0	-10,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0
120101001(999999)-I18120101 Erwerb bewegliches Vermögen Verkehrsinfrastruktur									
68810001.120101001(999999)-I18120101 Beiträge und ähnliche Entgelte	27,8	27,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27,8	27,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-N18090102 Rahmenplan Lübbecker Straße/Rathausplatz									
78210003.120101001(999999)- N18090102 Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	25,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-N18120102 Einrichtung Mobilstation am Schienenhaltepunkt									
68130001.120101001(999999)- N18120102 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden u. dergl.	269,6	269,6	269,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	269,6	269,6	269,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
78510001.120101001(999999)- N18120102 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen	553,4	553,4	493,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	553,4	553,4	493,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-N18120102467	-283,7	-283,7	-223,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-P20120101 Planungsbudget Verkehrsinfrastruktur									
78510001.120101001(999999)-P20120101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	46,1	46,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.120101001(999999)-P20120101 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	275,5	205,5	29,0	70,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	321,6	251,6	29,0	70,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S06012012 Erweiterung Straßenbeleuchtung									
6811316. S06012012.120101001(999999)- S06012012 Landeszuweisung - Erweite- rung Straßenbeleuchtung	25,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210003.120101001(999999)-S06012012 Auszahl. für den Erwerb von Infrastruktur- vermögen	58,2	58,2	19,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.120101001(999999)-S06012012 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	44,8	44,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78530001.120101001(999999)-S06012012 Auszahlungen für sonstige Baumaßnah- men	500,0	100,0	0,0	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0
7853333. S06012012.120101001(999999)- S06012012 Sonstige Baumaßnahmen Maßnahme - Erweiterung Straßenbe- leuchtung	18,7	18,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	621,7	221,7	19,4	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0
= Saldo 120101001(999999)-S06012012358	-596,7	-196,7	-19,4	-100,0	-100,0	0,0	-100,0	-100,0	-100,0
120101001(999999)-S06018001 Straßenausbau Mittelacker/Nordacker									
68810002.120101001(999999)-S06018001 Erschließungs- u. Anliegerbeiträgebeiträ- ge	84,7	84,7	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84,7	84,7	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S12012004 Straßenausbau Auf dem Acker									
78520001.120101001(999999)-S12012004 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	168,7	168,7	135,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	168,7	168,7	135,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S12012006 Straßenausbau Rottlandweg Spradower-/Kiefernweg									
68110001.120101001(999999)-S12012006 Investitionszuweisungen vom Land	170,0	85,0	0,0	85,0	85,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	170,0	85,0	0,0	85,0	85,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.120101001(999999)-S12012006 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	173,3	173,3	3,3	170,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	173,3	173,3	3,3	170,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S12012006360	-3,3	-88,3	-3,3	-85,0	85,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S12012007 Umgestaltung Stiftstraße Ortskernplanung									
6811316. S12012007.120101001(999999)- S12012007 Landeszuweisung - Umge- staltung Stiftstraße	33,0	33,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68120001.120101001(999999)-S12012007 Investitionszuweisungen von Gemein- den/GV	20,9	20,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68810001.120101001(999999)-S12012007 Beiträge und ähnliche Entgelte	225,3	225,3	104,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	279,2	279,2	104,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
78210003.120101001(999999)-S12012007 Auszahl. für den Erwerb von Infrastruktur- vermögen	1,1	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.120101001(999999)-S12012007 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.112,3	1.112,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852333. S12012007.120101001(999999)- S12012007 Tiefbau Maßnahme - Umge- staltung Stiftstraße	91,9	91,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.205,3	1.205,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S12012007361	-926,1	-926,1	104,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S13012003 Ausbau Spradower Weg Lübbecke Straße/Espeleweg									
68110001.120101001(999999)-S13012003 Investitionszuweisungen vom Land	1.346,0	250,0	0,0	250,0	1.096,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.346,0	250,0	0,0	250,0	1.096,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.120101001(999999)-S13012003 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	825,6	525,6	25,6	500,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	825,6	525,6	25,6	500,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S13012003362	520,4	-275,6	-25,6	-250,0	796,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S18120101 Straßenausbau Friedrichstraße Häverstr. /Luisenstr.									
78520001.120101001(999999)-S18120101 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	756,4	756,4	754,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	756,4	756,4	754,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S18120102 Stiftsfeldstraße Bereich Stiftstraße/Poggenbreede									
68110001.120101001(999999)-S18120102 Investitionszuweisungen vom Land	1.296,0	50,0	0,0	50,0	1.246,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.296,0	50,0	0,0	50,0	1.246,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.120101001(999999)-S18120102 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	479,8	229,8	8,9	200,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	479,8	229,8	8,9	200,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S18120102409	816,2	-179,8	-8,9	-150,0	996,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S18120103 Vossbrink/Alter Postweg									
68110001.120101001(999999)-S18120103 Investitionszuweisungen vom Land	840,0	0,0	0,0	0,0	840,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	840,0	0,0	0,0	0,0	840,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210003.120101001(999999)-S18120103 Auszahl. für den Erwerb von Infrastruktur- vermögen	1.068,0	0,0	0,0	0,0	1.068,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.068,0	0,0	0,0	0,0	1.068,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S18120103368	-228,0	0,0	0,0	0,0	-228,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S18120105 Schreiberweg und Schreibergasse									
68110001.120101001(999999)-S18120105 Investitionszuweisungen vom Land	416,5	0,0	0,0	0,0	416,5	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	416,5	0,0	0,0	0,0	416,5	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.120101001(999999)-S18120105 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	545,0	0,0	0,0	0,0	545,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	545,0	0,0	0,0	0,0	545,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S18120105411	-128,5	0,0	0,0	0,0	-128,5	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S18120113 Baukostenzuschuss Entlastungsstraße Gebiet Bünde									
78120001.120101001(999999)-S18120113 ZW und ZS f. Investitionen Gemeinden (GV)	490,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	490,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	490,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	490,0
120101001(999999)-S19120101 Verkehrsinfrastruktur Aqua Fun Freizeitpark									
78510005.120101001(999999)-S19120101 Verkehrsinfrastruktur Schulschwimmen	18,8	18,8	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

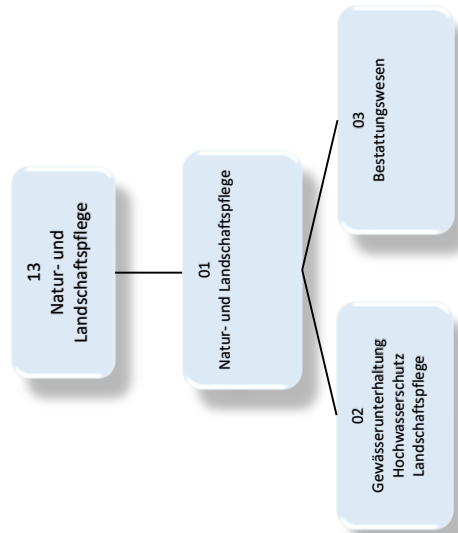
Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
78520001.120101001(999999)-S19120101 Tiefbaumaßnahme Aqua Fun Zufahrt und Parkplatzsituation	342,5	342,5	19,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	361,3	361,3	21,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S20120101 Instandsetzung von Straßen, Geh- u. Radwegen									
68110001.120101001(999999)-S20120101 Investitionszuweisungen vom Land	145,3	145,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	145,3	145,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.120101001(999999)-S20120101 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.038,9	2.638,9	496,4	900,0	600,0	0,0	600,0	600,0	600,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.038,9	2.638,9	496,4	900,0	600,0	0,0	600,0	600,0	600,0
= Saldo 120101001(999999)-S20120101523	-4.893,6	-2.493,6	-496,4	-900,0	-600,0	0,0	-600,0	-600,0	-600,0
120101001(999999)-S21120101 Straßenausbau Maienhaupt									
68110001.120101001(999999)-S21120101 Investitionszuweisungen vom Land	675,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	675,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	675,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	675,0	0,0	0,0
78520001.120101001(999999)-S21120101 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	900,0	0,0	0,0	0,0	200,0	700,0	700,0	0,0	0,0
							(700,0)	(0,0)	(0,0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	900,0	0,0	0,0	0,0	200,0	700,0	700,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S21120101613	-225,0	0,0	0,0	0,0	-200,0	-700,0	-25,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S21120102 Barrierefreie Haltestellen ÖPNV									
68110001.120101001(999999)-S21120102 Investitionszuweisungen vom Land	211,5	0,0	0,0	0,0	121,5	0,0	0,0	45,0	45,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	211,5	0,0	0,0	0,0	121,5	0,0	0,0	45,0	45,0
78520001.120101001(999999)-S21120102 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	246,5	11,5	11,5	0,0	135,0	0,0	0,0	50,0	50,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	246,5	11,5	11,5	0,0	135,0	0,0	0,0	50,0	50,0
= Saldo 120101001(999999)-S21120102614	-35,0	-11,5	-11,5	0,0	-13,5	0,0	0,0	-5,0	-5,0
120101001(999999)-S21120103 Elsestraße									
68110001.120101001(999999)-S21120103 Investitionszuweisungen vom Land	1.260,0	0,0	0,0	0,0	1.260,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.260,0	0,0	0,0	0,0	1.260,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.120101001(999999)-S21120103 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.430,0	0,0	0,0	0,0	1.430,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.430,0	0,0	0,0	0,0	1.430,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S21120103615	-170,0	0,0	0,0	0,0	-170,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S21120104 Park&Ride-Parkplatz Bahnhofstraße									
78520001.120101001(999999)-S21120104 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	118,4	118,4	106,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	118,4	118,4	106,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S21120105 Stichweg Obernackernstraße									
78510001.120101001(999999)-S21120105 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	4,4	4,4	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.120101001(999999)-S21120105 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	87,1	87,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91,6	91,6	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S22120101 Straßenausbau Lärchenweg									
68110001.120101001(999999)-S22120101 Investitionszuweisungen vom Land	315,0	0,0	0,0	0,0	315,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	315,0	0,0	0,0	0,0	315,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.120101001(999999)-S22120101 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	420,0	0,0	0,0	0,0	420,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	420,0	0,0	0,0	0,0	420,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S22120101676	-105,0	0,0	0,0	0,0	-105,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
120101001(999999)-S22120102 Ausbau Parkplatz Schelmenbrink									
78520001.120101001(999999)-S22120102 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	98,7	98,7	98,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98,7	98,7	98,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S24120101 Föhrenweg									
68110001.120101001(999999)-S24120101 Investitionszuweisungen vom Land	360,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	360,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	360,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	360,0	0,0	0,0
78520001.120101001(999999)-S24120101 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	480,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	480,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	480,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	480,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120101711	-120,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-120,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S24120102 Kiefernweg									
68110001.120101001(999999)-S24120102 Investitionszuweisungen vom Land	382,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	382,5	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	382,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	382,5	0,0	0,0
78520001.120101001(999999)-S24120102 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	510,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	510,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	510,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	510,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120102712	-127,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-127,5	0,0	0,0
120101001(999999)-S24120103 Holzweg									
68110001.120101001(999999)-S24120103 Investitionszuweisungen vom Land	510,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	510,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	510,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	510,0	0,0	0,0
78520001.120101001(999999)-S24120103 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	680,0	0,0	0,0	0,0	80,0	0,0	600,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	680,0	0,0	0,0	0,0	80,0	0,0	600,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120103713	-170,0	0,0	0,0	0,0	-80,0	0,0	-90,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S24120104 Hügelstraße									
68110001.120101001(999999)-S24120104 Investitionszuweisungen vom Land	127,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	127,5	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	127,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	127,5	0,0
78520001.120101001(999999)-S24120104 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	170,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	120,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	120,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120104714	-42,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-50,0	7,5	0,0
120101001(999999)-S24120105 Ellerbreede									
68110001.120101001(999999)-S24120105 Investitionszuweisungen vom Land	255,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	255,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	255,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	255,0	0,0
78520001.120101001(999999)-S24120105 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	340,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0	300,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	340,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0	300,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120105715	-85,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-40,0	-45,0	0,0
120101001(999999)-S24120106 Ellernweg									
68110001.120101001(999999)-S24120106 Investitionszuweisungen vom Land	225,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	225,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	225,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	225,0	0,0
78520001.120101001(999999)-S24120106 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	270,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	270,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120106716	-75,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-30,0	-45,0	0,0
120101001(999999)-S24120107 Gartenstraße									
68110001.120101001(999999)-S24120107 Investitionszuweisungen vom Land	337,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	337,5	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	337,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	337,5	0,0	0,0
78520001.120101001(999999)-S24120107 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	450,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	400,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	450,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	400,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120107717	-112,5	0,0	0,0	0,0	-50,0	0,0	-62,5	0,0	0,0
120101001(999999)-S24120108 Obernackernstraße									
68110001.120101001(999999)-S24120108 Investitionszuweisungen vom Land	960,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	960,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	960,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	960,0
78520001.120101001(999999)-S24120108 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.280,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	80,0	1.200,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.280,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	80,0	1.200,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120108718	-320,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-80,0	-240,0
120101001(999999)-S24120109 Poggenbreede									
68110001.120101001(999999)-S24120109 Investitionszuweisungen vom Land	637,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	637,5
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	637,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	637,5
78520001.120101001(999999)-S24120109 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	850,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	800,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	850,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	800,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120109719	-212,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-50,0	-162,5
120101001(999999)-S24120110 Reinkenort									
68110001.120101001(999999)-S24120110 Investitionszuweisungen vom Land	562,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	562,5
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	562,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	562,5
78520001.120101001(999999)-S24120110 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	750,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	700,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	750,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	700,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120110720	-187,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-50,0	-137,5
120101001(999999)-S24120111 Rüterstraße									
68110001.120101001(999999)-S24120111 Investitionszuweisungen vom Land	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0
78520001.120101001(999999)-S24120111 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120111721	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-10,0
120101001(999999)-S24120112 Else-Werre-Radweg									
78520001.120101001(999999)-S24120112 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	90,0	90,0	0,0	90,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90,0	90,0	0,0	90,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S25120101 Friedrichstraße von Häverstraße bis Hüllerstraße									
68110001.120101001(999999)-S25120101 Investitionszuweisungen vom Land	487,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	487,5	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	487,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	487,5	0,0	0,0
78520001.120101001(999999)-S25120101 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	650,0	0,0	0,0	0,0	100,0	550,0	550,0	0,0	0,0
							(550,0)	(0,0)	(0,0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	650,0	0,0	0,0	0,0	100,0	550,0	550,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S25120101755	-162,5	0,0	0,0	0,0	-100,0	-550,0	-62,5	0,0	0,0
120101001(999999)-S25120102 Auf der Steinkuhle									
68110001.120101001(999999)-S25120102 Investitionszuweisungen vom Land	345,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	345,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	345,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	345,0	0,0	0,0
78520001.120101001(999999)-S25120102 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	460,0	0,0	0,0	0,0	60,0	400,0	400,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
(Kassenwirksamkeit)							(400,0)	(0,0)	(0,0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	460,0	0,0	0,0	0,0	60,0	400,0	400,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S25120102756	-115,0	0,0	0,0	0,0	-60,0	-400,0	-55,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.487,5	8.487,5	208,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.652,2	15.652,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-7.164,7	-7.164,7	208,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-17.625,9	-13.457,9	-1.625,1	-1.655,0	-63,0	-1.650,0	-1.372,5	-977,5	-1.755,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,75	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	1,69	1,69	3,41	3,41	3,41	3,41



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.659,91	39.100	32.300	32.300	32.300	31.800
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.539,12	67.400	68.400	69.400	70.400	72.400
+ Sonstige ordentliche Erträge	11.566,75	5.900	12.300	12.300	12.300	12.300
+ Aktivierte Eigenleistungen	4.431,91	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	120.197,69	112.400	113.000	114.000	115.000	116.500
- Personalaufwendungen	16.677,67	16.915	17.488	17.922	18.369	18.829
- Versorgungsaufwendungen	0,00	1.112	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.886,56	253.914	457.861	242.335	243.911	246.094
- Bilanzielle Abschreibungen	56.214,54	64.500	102.700	107.500	69.600	67.300
- Transferaufwendungen	31.107,95	31.200	31.200	31.200	31.200	25.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.149,47	13.696	10.400	11.002	13.128	12.163
= Ordentliche Aufwendungen	300.737,25	381.336	619.649	409.959	376.208	369.386
= Ordentliches Ergebnis	-180.539,56	-268.936	-506.649	-295.959	-261.208	-252.886
+ Außerordentliche Erträge	-6,05	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-180.545,61	-268.936	-506.649	-295.959	-261.208	-252.886
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	130.548,70	122.900	142.900	142.900	142.900	142.900
= Teilergebnis	-311.094,31	-391.836	-649.549	-438.859	-404.108	-395.786

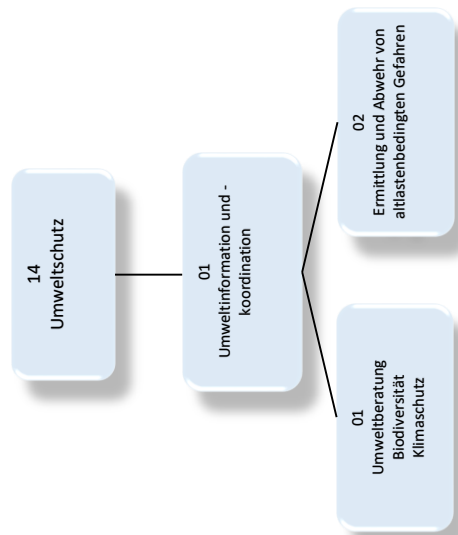
Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.115,15	3.000	8.200	0	8.200	8.200	8.200
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.516,72	37.400	38.400	0	39.400	40.400	41.400
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	355,84	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.987,71	40.400	46.600	0	47.600	48.600	49.600
- Personalauszahlungen	16.607,04	19.535	17.488	0	17.922	18.369	18.829
- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.112	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	240.546,12	253.914	457.861	0	242.335	243.911	246.094
- Transferauszahlungen	25.000,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	-18.631,88	13.696	10.400	0	11.002	13.128	12.163
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	263.521,28	313.256	510.749	0	296.259	300.408	302.086
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-171.533,57	-272.856	-464.149	0	-248.659	-251.808	-252.486
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	32.500	32.500	0	32.500	32.500	32.500
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	32.500	32.500	0	32.500	32.500	32.500
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	547,40	50.000	200.000	0	50.000	50.000	50.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	512.325,64	32.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	512.873,04	82.000	232.000	0	82.000	82.000	82.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-512.873,04	-49.500	-199.500	0	-49.500	-49.500	-49.500

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
130102001(999999)-B06013003 Wanderfischprojekt									
68100001.130102001(999999)-B06013003 Investitionszuwendungen vom Bund	20,5	20,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811000. B06013003.130102001(999999)-B06013003 Investitionszuwendungen vom La - Wanderfischprojekt	38,5	38,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68110001.130102001(999999)-B06013003 Investitionszuweisungen vom Land	157,5	31,5	0,0	31,5	31,5	0,0	31,5	31,5	31,5
6811316. B06013003.130102001(999999)-B06013003 Landeszuweisung - Wanderfischprojekt	65,2	65,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811333. B06013003.130102001(999999)-B06013003 Inv-Zuw. vom Land Maßnahme - Wanderfischprojekt	345,6	345,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68120001.130102001(999999)-B06013003 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	23,4	23,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68170001.130102001(999999)-B06013003 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	1,1	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68180001.130102001(999999)-B06013003 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	10,4	10,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	662,3	536,3	0,0	31,5	31,5	0,0	31,5	31,5	31,5
78210001.130102001(999999)-B06013003 Wanderfischprojekt	40,6	10,6	0,0	10,0	0,0	0,0	10,0	10,0	10,0
7821333. B06013003.130102001(999999)-B06013003 Grund-/Gebäudeerwerb Maßnahme - Wanderfischprojekt	43,5	43,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.130102001(999999)-B06013003 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	32,1	32,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000. B06013003.130102001(999999)-B06013003 Auszahlungen für Tiefbaumaßnah - Wanderfischprojekt	55,1	55,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.130102001(999999)-B06013003 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	278,0	150,0	36,4	32,0	32,0	0,0	32,0	32,0	32,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
7852333. B06013003.130102001(999999)- B06013003 Tiefbau Maßnahme - Wan- derfischprojekt	313,7	313,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	763,0	605,0	36,4	42,0	32,0	0,0	42,0	42,0	42,0
= Saldo 130102001(999999)-B06013003369	-100,7	-68,7	-36,4	-10,5	-0,5	0,0	-10,5	-10,5	-10,5
130102001(999999)-B15013004 Hochwasserentlastung Nebengewässer Markbach									
68110001.130102001(999999)-B15013004 Investitionszuweisungen vom Land	5,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0
78210001.130102001(999999)-B15013004 Hochwasserentlastung	190,0	40,0	0,0	40,0	30,0	0,0	40,0	40,0	40,0
78510001.130102001(999999)-B15013004 Auszahlungen für Renaturierungsmaß- nahmen	-3,7	-3,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.130102001(999999)-B15013004 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	107,9	107,9	107,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852333. B15013004.130102001(999999)- B15013004 Tiefbau Maßnahme - Durch- lass Bahndamm	3,6	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	297,9	147,9	107,9	40,0	30,0	0,0	40,0	40,0	40,0
= Saldo 130102001(999999)-B15013004370	-292,9	-146,9	-107,9	-39,0	-29,0	0,0	-39,0	-39,0	-39,0
130102001(999999)-B15013005 Vergrößerung von Durchlässen, Grabenprofilierungen									
68110001.130102001(999999)-B15013005 Investitionszuweisungen vom Land	153,3	153,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68170001.130102001(999999)-B15013005 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	50,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	203,3	203,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.130102001(999999)-B15013005 Auszahlungen für Baumaßnahme Durch- lass	328,8	328,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852333. B15013005.130102001(999999)- B15013005 Tiefbau Maßnahme - Durch- lass Obrock	1,3	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	330,1	330,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 130102001(999999)-B15013005371	-126,8	-126,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
130102001(999999)-B18130101 Öffnung Verrohrung Am Eckernkamp									
68170001.130102001(999999)-B18130101 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	22,9	22,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22,9	22,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.130102001(999999)-B18130101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	228,2	228,2	202,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	228,2	228,2	202,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 130102001(999999)-B18130101372	-205,3	-205,3	-202,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
130102001(999999)-B23130102 Verkehrssicherungsmaßnahmen									
78510001.130102001(999999)-B23130102 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	18,0	18,0	18,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18,0	18,0	18,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
130103001(999999)-B09013001 Sonstige Investitionen Bestattungen und Ehrenmale									
68170001.130103001(999999)-B09013001 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	1,6	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,6	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001.130103001(999999)-B09013001 Ausg. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	1,2	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78590001.130103001(999999)-B09013001 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,2	3,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 130103001(999999)-B09013001480	-1,6	-1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
130103001(999999)-B09013002 Neugestaltung Friedhöfe									
6811316. B09013002.130103001(999999)- B09013002 Landeszuweisung - Neuge- staltung Wegeführung Friedhof Südlän- gern inkl. Pflanzflächen	98,9	98,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	98,9	98,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210001.130103001(999999)- B09013002 Erwerb Grundst/Gebäude/Infrastrukturanlagen/Spielg	0,5	0,5	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210002.130103001(999999)-B09013002 Neugestaltung Friedhöfe	173,3	3,3	0,0	0,0	170,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001.130103001(999999)-B09013002 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	12,2	12,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001.130103001(999999)-B09013002 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	2,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852333. B09013002.130103001(999999)- B09013002 Tiefbau Maßnahme - Neuge- staltung Wegeführung Friedhof Südlän- gern inkl. Pflanzflächen	106,5	106,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78530001.130103001(999999)-B09013002 Auszahlungen für sonstige Baumaßnah- men	1,2	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78590001.130103001(999999)-B09013002 Auszahlungen für Baumaßnahmen	168,3	168,3	147,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	464,0	294,0	147,7	0,0	170,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 130103001(999999)-B09013002374	-365,1	-195,1	-147,7	0,0	-170,0	0,0	0,0	0,0	0,0
130103001(999999)-I18130103 Erwerb Ausrüstung Friedhöfe und Kapellen									
68180001.130103001(999999)-I18130103 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	14,2	14,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14,2	14,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.130103001(999999)-I18130103 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	14,2	14,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14,2	14,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 130103001(999999)-I18130103585	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.310,2	1.310,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.176,7	1.176,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	133,6	133,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-976,8	-628,8	-512,9	-49,5	-199,5	0,0	-49,5	-49,5	-49,5

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,26	0,26	0,26	0,26	0,26	0,26



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.400,00	2.600	3.100	3.100	3.100	3.100
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.611,35	0	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	446,93	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	28.458,28	2.600	3.100	3.100	3.100	3.100
- Personalaufwendungen	18.520,25	86.926	80.008	81.736	84.056	86.056
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.855,82	161.545	136.708	126.721	126.736	126.754
- Bilanzielle Abschreibungen	4.525,11	5.900	9.800	9.800	9.800	9.500
- Transferaufwendungen	175.600,00	150.000	100.000	100.000	100.000	100.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.486,09	11.693	9.779	10.117	11.316	11.029
= Ordentliche Aufwendungen	233.987,27	416.065	336.295	328.374	331.907	333.339
= Ordentliches Ergebnis	-205.528,99	-413.465	-333.195	-325.274	-328.807	-330.239
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.574,05	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
= Teilergebnis	-207.103,04	-415.065	-334.795	-326.874	-330.407	-331.839

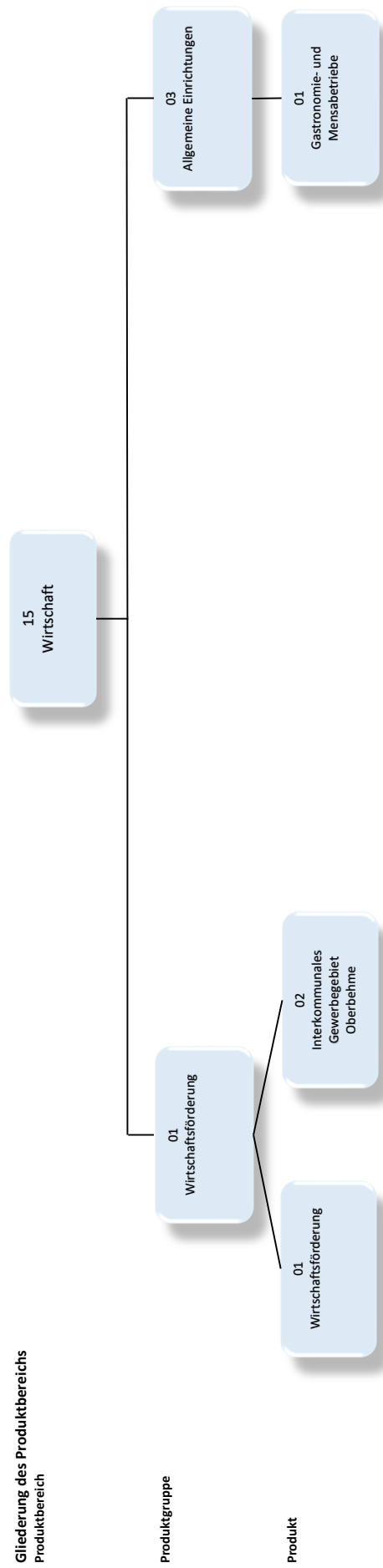
Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.611,35	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.611,35	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	17.822,93	86.926	80.008	0	81.736	84.056	86.056
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.455,82	161.545	136.708	0	126.721	126.736	126.754
- Transferauszahlungen	87.000,00	150.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	8.066,57	11.693	9.779	0	10.117	11.316	11.029
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	137.345,32	410.165	326.495	0	318.574	322.107	323.839
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.733,97	-410.165	-326.495	0	-318.574	-322.107	-323.839
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	250.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	3.133,53	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.686,37	550.000	285.000	0	300.000	300.000	300.000
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	16.667,25	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.487,15	550.000	285.000	0	300.000	300.000	300.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.487,15	-300.000	-285.000	0	-300.000	-300.000	-300.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
140101001(999999)-N21140101 Grüne Infrastruktur									
78210001.140101001(999999)-N21140101 Erwerb Grundst/Gebäude/Infrastrukturanlagen/Spielg	1,7	1,7	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210002.140101001(999999)-N21140101 Grüne Infrastruktur	9,7	9,7	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001.140101001(999999)-N21140101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	23,1	23,1	16,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.140101001(999999)-N21140101 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen	8,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.140101001(999999)-N21140101 Maßnahmen Grüne Infra- struktur	1.450,0	300,0	0,0	300,0	250,0	0,0	300,0	300,0	300,0
78590001.140101001(999999)-N21140101 Auszahlungen für Baumaß- nahmen	3,3	3,3	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.495,8	345,8	21,0	300,0	250,0	0,0	300,0	300,0	300,0
140101001(999999)-N22140101 REGIONALE Umweltbildung									
68110001.140101001(999999)-N22140101 Investitionszuweisungen vom Land	250,0	250,0	0,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250,0	250,0	0,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.140101001(999999)-N22140101 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen	6,0	6,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001.140101001(999999)-N22140101 Baumaßnahmen REGIO- NALE	250,0	250,0	0,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	256,0	256,0	6,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 140101001(999999)-N22140101679	-6,0	-6,0	-6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
140101001(999999)-S25140101 durchgängige Wegeverbindung Kirchl.-Südlengern									
78520001.140101001(999999)-S25140101 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	35,0	0,0	0,0	0,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35,0	0,0	0,0	0,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49,7	49,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	93,1	93,1	6,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-43,4	-43,4	-6,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-1.580,2	-395,2	-33,5	-300,0	-285,0	0,0	-300,0	-300,0	-300,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Gliederung des Produktbereichs
Produktbereich



Produktgruppe

Produkt

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	9.000	18.000	18.000	18.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.775,00	0	0	6.600.000	1.200.000	3.000.000
+ Bestandsveränderungen	-47,66	-3.000	14.000.000	-6.600.000	-1.200.000	-1.500.000
= Ordentliche Erträge	17.727,34	-2.900	14.009.000	18.000	18.000	1.518.000
- Personalaufwendungen	43.740,06	47.974	52.739	54.055	55.406	56.791
- Versorgungsaufwendungen	24.532,05	10.875	17.846	15.292	18.749	19.218
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.561,45	60.736	14.088.264	96.309	96.350	96.399
- Bilanzielle Abschreibungen	1.100,45	600	1.200	1.200	1.200	300
- Transferaufwendungen	69.797,18	214.250	19.250	4.250	4.250	4.250
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.937,53	19.984	15.259	16.180	19.458	19.195
= Ordentliche Aufwendungen	173.668,72	354.420	14.194.558	187.286	195.412	196.153
= Ordentliches Ergebnis	-155.941,38	-357.320	-185.558	-169.286	-177.412	1.321.847
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.034,92	53.800	53.800	43.800	38.800	38.800
= Teilergebnis	-167.976,30	-411.120	-239.358	-213.086	-216.212	1.283.047

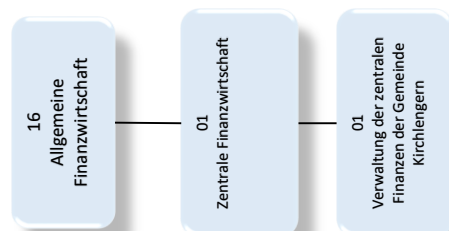
Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	9.000	0	18.000	18.000	18.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.775,00	0	0	0	6.600.000	1.200.000	3.000.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	9.373,26	134.100	65.800	0	2.500	2.500	2.500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.148,26	134.100	74.800	0	6.620.500	1.220.500	3.020.500
- Personalauszahlungen	43.618,50	55.056	52.739	0	54.055	55.406	56.791
- Versorgungsauszahlungen	24.532,05	10.875	17.846	0	15.292	18.749	19.218
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.188,08	60.736	14.088.264	0	96.309	96.350	96.399
- Transferauszahlungen	4.471,27	214.250	19.250	0	4.250	4.250	4.250
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	17.181,41	154.084	81.059	0	18.680	21.958	21.695
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	110.991,31	495.002	14.259.158	0	188.586	196.712	198.353
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.843,05	-360.902	-14.184.358	0	6.431.914	1.023.788	2.822.147
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	2.200.000	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	2.200.000	0	0
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	2.200.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.672,22	700.000	700.000	0	700.000	700.000	700.000
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	5.539,45	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Investitionsauszahlungen	15.119,04	1.400.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.330,71	2.100.000	2.900.000	0	700.000	700.000	700.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-57.330,71	-2.100.000	-2.900.000	0	1.500.000	-700.000	-700.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
150101001(999999)-N20150101 Eigenanteil Breitbandausbau Kooperation Kreis HF									
78170001.150101001(999999)-N20150101 ZW und ZS f. Investitionen Private Unternehmen	1.429,3	1.429,3	15,1	1.400,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001.150101001(999999)-N20150101 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	5,5	5,5	5,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001.150101001(999999)-N20150101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.435,0	1.435,0	20,7	1.400,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
150101001(999999)-N25150101 Gewerbeentwicklung									
68210001.150101001(999999)-N25150101 EZ aus der Veräußerg. von Grundstücken u. Gebäuden	2.200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.200,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.200,0	0,0	0,0
78210001.150101001(999999)-N25150101 Erwerb Grundst/Gebäude/Infrastrukturanlagen/Spielg	2.200,0	0,0	0,0	0,0	2.200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.200,0	0,0	0,0	0,0	2.200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 150101001(999999)-N25150101766	0,0	0,0	0,0	0,0	-2.200,0	0,0	2.200,0	0,0	0,0
150102001(999999)-N24150101 Vorsorgebetrag Erschließung Erweiterung IKO									
78510001.150102001(999999)-N24150101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	3.500,0	700,0	0,0	700,0	700,0	0,0	700,0	700,0	700,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500,0	700,0	0,0	700,0	700,0	0,0	700,0	700,0	700,0
150301001(999999)-G11003002 Sanierung der Multifunktionshalle In der Mark									
78510001.150301001(999999)-G11003002 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	67,4	67,4	36,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67,4	67,4	36,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	122,8	122,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	741,5	741,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-618,7	-618,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-5.621,1	-2.821,1	-57,3	-2.100,0	-2.900,0	0,0	1.500,0	-700,0	-700,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,25	0,28	0,25	0,25	0,25	0,25
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25

Gliederung des Produktbereichs
Produktbereich



Produktgruppe

Produkt

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Steuern und ähnliche Abgaben	32.998.208,63	29.796.236	30.875.000	32.854.000	34.109.000	35.209.000
+ davon Grundsteuer A	46.165,79	53.715	51.000	51.000	50.500	50.500
+ davon Grundsteuer B	2.581.613,97	2.950.000	2.570.000	3.008.000	3.047.000	3.086.000
+ davon Gewerbesteuer	18.896.383,59	15.000.000	15.800.000	16.700.000	17.300.000	17.800.000
+ davon Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.347.429,12	8.657.512	9.266.000	9.794.000	10.342.000	10.839.000
+ davon Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.970.258,70	1.984.118	2.051.000	2.101.000	2.143.000	2.185.000
+ davon Vergnügungssteuer	119.903,66	140.000	140.000	150.000	150.000	150.000
+ davon Hundesteuer	78.552,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209.460,30	161.000	161.000	1.722.000	161.000	161.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.308,15	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.060.397,58	1.620.000	1.602.242	1.314.088	1.654.706	1.654.671
= Ordentliche Erträge	34.309.374,66	31.618.236	32.679.242	35.931.088	35.965.706	37.065.671
- Personalaufwendungen	35.780,90	80.188	43.313	95.642	98.034	100.484
- Versorgungsaufwendungen	0,00	9.364	13.333	13.666	14.008	14.358
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.513,82	4.813	5.404	5.452	5.295	5.575
- Transferaufwendungen	17.489.159,69	20.353.200	20.143.200	18.907.200	21.863.200	22.783.000
- davon Gewerbesteuerumlage	1.417.825,60	1.188.000	1.252.000	1.323.000	1.370.000	1.410.000
- davon Allgemeine Kreisumlage	10.955.764,69	10.878.000	11.908.000	11.366.000	11.809.000	12.330.000
- davon Jugendamtumlage	6.977.004,00	7.709.000	8.553.000	7.834.000	8.106.000	8.465.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.247.454,60	153.763	111.036	101.279	97.665	88.963
= Ordentliche Aufwendungen	19.776.909,01	20.601.327	20.316.286	19.123.239	22.078.202	22.992.379
= Ordentliches Ergebnis	14.532.465,65	11.016.909	12.362.956	16.807.849	13.887.504	14.073.292
+ Finanzerträge	190.644,01	334.000	258.000	239.000	236.000	236.000
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	405.188,45	662.000	1.076.000	1.255.000	1.239.000	1.201.000
= Finanzergebnis	-214.544,44	-328.000	-818.000	-1.016.000	-1.003.000	-965.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	14.317.921,21	10.688.909	11.544.956	15.791.849	12.884.504	13.108.292
+ Außerordentliche Erträge	469.705,25	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	14.787.626,46	10.688.909	11.544.956	15.791.849	12.884.504	13.108.292
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	381.066,72	1.140.000	781.000	687.600	682.000	660.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.692,44	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	376.374,28	1.135.300	776.300	682.900	677.300	655.300
= Teilergebnis	15.164.000,74	11.824.209	12.321.256	16.474.749	13.561.804	13.763.592
- Globaler Minderaufwand	0,00	990.000	1.215.685	895.475	963.630	986.740
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	15.164.000,74	12.814.209	13.536.941	17.370.224	14.525.434	14.750.332

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Steuern und ähnliche Abgaben	32.441.368,51	29.796.236	30.875.000	0	32.854.000	34.109.000	35.209.000
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209.460,30	161.000	161.000	0	1.722.000	161.000	161.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.671,70	41.000	41.000	0	41.000	41.000	41.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	310,16	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	804.426,44	1.540.000	1.207.000	0	1.132.600	1.120.000	1.098.000
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	189.448,01	334.000	258.000	0	239.000	236.000	236.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.727.685,12	31.872.236	32.542.000	0	35.988.600	35.667.000	36.745.000
- Personalauszahlungen	32.248,04	80.188	43.313	0	95.642	98.034	100.484
- Versorgungsauszahlungen	0,00	9.364	13.333	0	13.666	14.008	14.358
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.081,15	4.813	5.404	0	5.452	5.295	5.575
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	410.091,00	662.000	1.076.000	0	1.255.000	1.239.000	1.201.000
- Transferauszahlungen	19.122.180,92	20.353.200	22.291.200	0	21.101.200	21.863.200	22.783.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	45.336,38	153.763	111.036	0	101.279	97.665	88.963
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	19.642.937,49	21.263.327	23.540.286	0	22.572.239	23.317.202	24.193.379
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.084.747,63	10.608.909	9.001.714	0	13.416.361	12.349.798	12.551.621
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.175.825,73	1.096.000	1.128.000	0	1.133.000	1.133.000	1.133.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.175.825,73	1.096.000	1.128.000	0	1.133.000	1.133.000	1.133.000
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.246.000,00	9.896.000	14.918.500	0	11.189.500	8.429.500	8.887.000
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	15.500.000	29.500.000	0	15.500.000	15.500.000	15.500.000
= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.246.000,00	25.396.000	44.418.500	0	26.689.500	23.929.500	24.387.000
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.590.932,12	4.640.000	3.678.000	0	3.300.000	3.154.000	2.938.000
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	15.500.000	15.500.000	0	22.100.000	16.700.000	18.500.000
= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.590.932,12	20.140.000	19.178.000	0	25.400.000	19.854.000	21.438.000
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.344.932,12	5.256.000	25.240.500	0	1.289.500	4.075.500	2.949.000
= Saldo des Teilfinanzplanes	12.915.641,24	16.960.909	35.370.214	0	15.838.861	17.558.298	16.633.621
- *nachrichtlich Globaler Minderaufwand	0,00	990.000	1.215.685	0	895.475	963.630	986.740

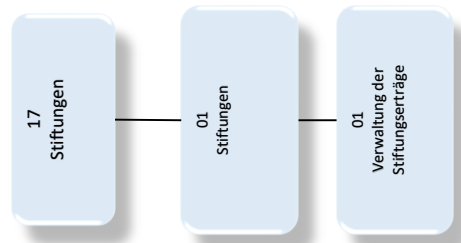
Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
160101001(999999)-N18160101 Pauschalzuweisungen									
68110002.160101001(999999)-N18160101 Allgemeine Investitionspauschale	9.843,0	5.568,0	1.021,4	1.035,0	1.065,0	0,0	1.070,0	1.070,0	1.070,0
68110003.160101001(999999)-N18160101 Schulpauschale	1.464,5	1.464,5	127,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68110004.160101001(999999)-N18160101 Sportpauschale	454,6	202,6	26,6	61,0	63,0	0,0	63,0	63,0	63,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.762,1	7.235,1	1.175,8	1.096,0	1.128,0	0,0	1.133,0	1.133,0	1.133,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.722,2	6.722,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	873,4	873,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	5.848,8	5.848,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	17.610,9	13.083,9	1.175,8	1.096,0	1.128,0	0,0	1.133,0	1.133,0	1.133,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	1,05	1,03	0,65	0,65	0,65	0,65
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,67	0,67	0,17	0,17	0,17	0,17

Gliederung des Produktbereichs
Produktbereich

Produktgruppe

Produkt



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	500	500	500	500	500
= Ordentliche Erträge	50,00	500	500	500	500	500
- Transferaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	304,10	500	500	500	500	500
= Ordentliche Aufwendungen	304,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
= Ordentliches Ergebnis	-254,10	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
+ Finanzerträge	254,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	500	500	0	500	500	500
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	254,10	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	304,10	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
- Transferauszahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	-50,88	500	500	0	500	500	500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	-50,88	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	354,98	0	0	0	0	0	0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Querschnitt der Teilergebnispläne 2025

PB/PG	Bezeichnung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	Außeror- dentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
01	Innere Verwaltung	1.025.475	5.983.747	-4.958.272	0	-4.958.272	0	-4.958.272
01.0101	Politische Gremien	8.475	368.856	-360.381	0	-360.381	0	-360.381
01.0102	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten	0	117.734	-117.734	0	-117.734	0	-117.734
01.0103	Gleichstellung	3.500	67.863	-64.363	0	-64.363	0	-64.363
01.0106	Zentrale Dienste	101.600	3.367.355	-3.265.755	0	-3.265.755	0	-3.265.755
01.0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	136.100	673.836	-537.736	0	-537.736	0	-537.736
01.0110	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	14.000	175.253	-161.253	0	-161.253	0	-161.253
01.0112	Grundstücks- und Gebäudemanagement	761.800	1.212.850	-451.050	0	-451.050	0	-451.050
02	Sicherheit und Ordnung	374.320	2.035.120	-1.660.800	0	-1.660.800	0	-1.660.800
02.0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung/Personenstandswesen	336.320	1.924.090	-1.587.770	0	-1.587.770	0	-1.587.770
02.0213	Statistik	38.000	111.030	-73.030	0	-73.030	0	-73.030
03	Schulträgeraufgaben	2.104.526	5.649.350	-3.544.824	0	-3.544.824	0	-3.544.824
03.0310	Bereitstellung schulische Einrichtungen/Grundschulen	1.775.576	3.834.832	-2.059.256	0	-2.059.256	0	-2.059.256
03.0311	Bereitstellung schulische Einrichtungen/Gesamtschule	321.800	1.739.368	-1.417.568	0	-1.417.568	0	-1.417.568
03.0320	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	7.150	75.150	-68.000	0	-68.000	0	-68.000
04	Kultur und Wissenschaft	364.400	1.200.922	-836.522	0	-836.522	0	-836.522
04.0401	Kulturelle Veranstaltungen, Kulturförderung, VHS	23.800	198.385	-174.585	0	-174.585	0	-174.585
04.0403	Kommunales Kino	17.800	85.645	-67.845	0	-67.845	0	-67.845
04.0405	Musikschule	295.800	691.078	-395.278	0	-395.278	0	-395.278
04.0406	Gemeindebücherei	27.000	225.814	-198.814	0	-198.814	0	-198.814
05	Soziale Leistungen	789.000	1.285.644	-496.644	0	-496.644	0	-496.644
05.0503	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	789.000	1.285.644	-496.644	0	-496.644	0	-496.644
06	Kinder, Jugend und Familien	36.700	962.398	-925.698	0	-925.698	0	-925.698
06.0601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	0	801.009	-801.009	0	-801.009	0	-801.009
06.0602	Kinder- und Jugendarbeit	36.700	161.389	-124.689	0	-124.689	0	-124.689
07	Gesundheitsdienste	0	8.450	-8.450	0	-8.450	0	-8.450
07.0701	Gesundheitsförderung	0	8.450	-8.450	0	-8.450	0	-8.450
08	Sportförderung	1.094.400	3.263.470	-2.169.070	558.000	-1.611.070	0	-1.611.070
08.0801	Sportangelegenheiten	307.600	817.640	-510.040	0	-510.040	0	-510.040

PB/PG	Bezeichnung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	Außeror- dentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
08.0803	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	786.800	2.445.830	-1.659.030	558.000	-1.101.030	0	-1.101.030
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	70.100	147.450	-77.350	0	-77.350	0	-77.350
09.0901	Räumliche Planung und Entwicklung	70.100	147.450	-77.350	0	-77.350	0	-77.350
10	Bauen und Wohnen	182.500	1.041.355	-858.855	1.000	-857.855	0	-857.855
10.1002	Baubehördliche Beratung und Information	2.500	263.445	-260.945	1.000	-259.945	0	-259.945
10.1005	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	180.000	777.910	-597.910	0	-597.910	0	-597.910
11	Ver- und Entsorgung	6.556.700	6.146.336	410.364	0	410.364	0	410.364
11.1101	Erneuerbare Energien	8.000	8.758	-758	0	-758	0	-758
11.1102	Abfallwirtschaft	1.373.250	1.121.811	251.439	0	251.439	0	251.439
11.1103	Abwasserbeseitigung	5.175.450	5.015.767	159.683	0	159.683	0	159.683
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	637.600	2.299.232	-1.661.632	0	-1.661.632	0	-1.661.632
12.1201	Öffentliche Verkehrsflächen	637.600	2.299.232	-1.661.632	0	-1.661.632	0	-1.661.632
13	Natur- und Landschaftspflege	113.000	619.649	-506.649	0	-506.649	0	-506.649
13.1301	Natur- und Landschaftspflege	113.000	619.649	-506.649	0	-506.649	0	-506.649
14	Umweltschutz	3.100	336.295	-333.195	0	-333.195	0	-333.195
14.1401	Umweltinformation und -koordination	3.100	336.295	-333.195	0	-333.195	0	-333.195
15	Wirtschaft	14.009.000	14.194.558	-185.558	0	-185.558	0	-185.558
15.1501	Wirtschaftsförderung	14.000.000	14.176.350	-176.350	0	-176.350	0	-176.350
15.1503	Allgemeine Einrichtungen	9.000	18.208	-9.208	0	-9.208	0	-9.208
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	32.679.242	20.316.286	12.362.956	-818.000	11.544.956	0	11.544.956
16.1601	Zentrale Finanzwirtschaft	32.679.242	20.316.286	12.362.956	-818.000	11.544.956	0	11.544.956
17	Stiftungen	500	1.500	-1.000	1.000	0	0	0
17.1701	Stiftungen	500	1.500	-1.000	1.000	0	0	0
	Summe newsystem	60.040.563	65.491.763	-5.451.200	-258.000	-5.709.200	0	-5.709.200

Querschnitt der Teilfinanzpläne 2025

PB/PG	Teilfinanz-Querschnitt der Produktbereiche/-gruppen in €	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo der lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Fin.-mittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	VE
01	Innere Verwaltung	511.300	5.551.283	-5.039.983	300.000	620.000	-320.000	-5.359.983	0	0	0	0
01.0101	Politische Gremien	0	357.168	-357.168	0	0	0	-357.168	0	0	0	0
01.0102	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten	0	117.734	-117.734	0	0	0	-117.734	0	0	0	0
01.0103	Gleichstellung	3.500	67.863	-64.363	0	0	0	-64.363	0	0	0	0
01.0106	Zentrale Dienste	66.200	3.143.929	-3.077.729	0	250.000	-250.000	-3.327.729	0	0	0	0
01.0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	106.100	639.536	-533.436	0	0	0	-533.436	0	0	0	0
01.0110	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	0	143.053	-143.053	0	40.000	-40.000	-183.053	0	0	0	0
01.0112	Grundstücks- und Gebäudemangement	335.500	1.082.000	-746.500	300.000	330.000	-30.000	-776.500	0	0	0	0
02	Sicherheit und Ordnung	246.700	1.699.620	-1.452.920	43.000	1.309.800	-1.266.800	-2.719.720	0	0	0	0
02.0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung/Personenstandswesen	208.700	1.588.590	-1.379.890	43.000	1.309.800	-1.266.800	-2.646.690	0	0	0	0
02.0213	Statistik	38.000	111.030	-73.030	0	0	0	-73.030	0	0	0	0
03	Schulträgeraufgaben	1.839.476	5.146.820	-3.307.344	2.450.000	9.725.600	-7.275.600	-10.582.944	0	0	0	9.000.000
03.0310	Bereitstellung schulische Einrichtungen/Grundschulen	1.675.526	3.627.202	-1.951.676	0	5.411.600	-5.411.600	-7.363.276	0	0	0	1.000.000
03.0311	Bereitstellung schulische Einrichtungen/Gesamtschule	156.800	1.445.168	-1.288.368	2.450.000	1.014.000	1.436.000	147.632	0	0	0	0
03.0320	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	7.150	74.450	-67.300	0	3.300.000	-3.300.000	-3.367.300	0	0	0	8.000.000
04	Kultur und Wissenschaft	520.440	1.338.922	-818.482	22.000	37.000	-15.000	-833.482	0	0	0	0
04.0401	Kulturelle Veranstaltungen, Kulturförderung, VHS	23.400	197.685	-174.285	0	0	0	-174.285	0	0	0	0
04.0403	Kommunales Kino	215.540	277.845	-62.305	0	5.000	-5.000	-67.305	0	0	0	0
04.0405	Musikschule	257.000	642.078	-385.078	12.000	12.000	0	-385.078	0	0	0	0
04.0406	Gemeindebücherei	24.500	221.314	-196.814	10.000	20.000	-10.000	-206.814	0	0	0	0
05	Soziale Leistungen	789.000	1.280.844	-491.844	0	0	0	-491.844	0	0	0	0
05.0503	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	789.000	1.280.844	-491.844	0	0	0	-491.844	0	0	0	0
06	Kinder, Jugend und Familien	18.500	920.474	-901.974	0	60.000	-60.000	-961.974	0	0	0	0

PB/PG	Teilfinanz-Querschnitt der Produktbereiche/-gruppen in €	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo der lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Fin.-mittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	VE
06.0601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	0	801.009	-801.009	0	0	0	-801.009	0	0	0	0
06.0602	Kinder- und Jugendarbeit	18.500	119.465	-100.965	0	60.000	-60.000	-160.965	0	0	0	0
07	Gesundheitsdienste	0	8.450	-8.450	27.500	50.000	-22.500	-30.950	0	0	0	0
07.0701	Gesundheitsförderung	0	8.450	-8.450	27.500	50.000	-22.500	-30.950	0	0	0	0
08	Sportförderung	1.526.500	2.897.647	-1.371.147	0	394.000	-394.000	-1.765.147	0	0	0	0
08.0801	Sportangelegenheiten	162.000	628.017	-466.017	0	354.000	-354.000	-820.017	0	0	0	0
08.0803	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	1.364.500	2.269.630	-905.130	0	40.000	-40.000	-945.130	0	0	0	0
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	70.100	147.450	-77.350	0	20.000	-20.000	-97.350	0	0	0	0
09.0901	Räumliche Planung und Entwicklung	70.100	147.450	-77.350	0	20.000	-20.000	-97.350	0	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	153.500	1.006.093	-852.593	0	0	0	-852.593	0	0	0	0
10.1002	Baubehördliche Beratung und Information	3.500	264.083	-260.583	0	0	0	-260.583	0	0	0	0
10.1005	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	150.000	742.010	-592.010	0	0	0	-592.010	0	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	6.319.050	5.313.436	1.005.614	60.000	2.935.000	-2.875.000	-1.869.386	0	0	0	1.850.000
11.1101	Erneuerbare Energien	8.000	5.458	2.542	0	60.000	-60.000	-57.458	0	0	0	0
11.1102	Abfallwirtschaft	1.238.650	1.124.811	113.839	0	0	0	113.839	0	0	0	0
11.1103	Abwasserbeseitigung	5.072.400	4.183.167	889.233	60.000	2.875.000	-2.815.000	-1.925.767	0	0	0	1.850.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	99.000	1.918.653	-1.819.653	5.380.000	5.443.000	-63.000	-1.882.653	0	0	0	1.650.000
12.1201	Öffentliche Verkehrsflächen	99.000	1.918.653	-1.819.653	5.380.000	5.443.000	-63.000	-1.882.653	0	0	0	1.650.000
13	Natur- und Landschaftspflege	46.600	510.749	-464.149	32.500	232.000	-199.500	-663.649	0	0	0	0
13.1301	Natur- und Landschaftspflege	46.600	510.749	-464.149	32.500	232.000	-199.500	-663.649	0	0	0	0
14	Umweltschutz	0	326.495	-326.495	0	285.000	-285.000	-611.495	0	0	0	0
14.1401	Umweltinformation und -koordination	0	326.495	-326.495	0	285.000	-285.000	-611.495	0	0	0	0
15	Wirtschaft	74.800	14.259.158	-14.184.358	0	2.900.000	-2.900.000	-17.084.358	0	0	0	0
15.1501	Wirtschaftsförderung	0	14.175.150	-14.175.150	0	2.900.000	-2.900.000	-17.075.150	0	0	0	0
15.1503	Allgemeine Einrichtungen	74.800	84.008	-9.208	0	0	0	-9.208	0	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	32.542.000	23.540.286	9.001.714	1.128.000	0	1.128.000	10.129.714	44.418.500	19.178.000	25.240.500	0
16.1601	Zentrale Finanzwirtschaft	32.542.000	23.540.286	9.001.714	1.128.000	0	1.128.000	10.129.714	44.418.500	19.178.000	25.240.500	0

PB/PG	Teilfinanz-Querschnitt der Produktbereiche/-gruppen in €	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo der lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Fin.-mittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	VE
17	Stiftungen	1.500	1.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.1701	Stiftungen	1.500	1.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe newssystem	44.758.466	65.867.881	-21.109.415	9.443.000	24.011.400	-14.568.400	-35.677.815	44.418.500	19.178.000	25.240.500	12.500.000

Teilpläne auf Produktebene

Teilergebnispläne
Teilfinanzpläne

Produktbeschreibung

Vorbereitung, Überwachung und Koordination der Gremienarbeit

Generelle Ziele

Optimierung der Zusammenarbeit innerhalb der Gremien

Steigerung der Effizienz in der Zusammenarbeit zwischen Politik und Verwaltung

Zugehörige Leistungen

Bildung/Besetzung von Ausschüssen und weiteren Gremien nach der GO

Aufstellung und Pflege des Sitzungskalenders

Aufstellung der Tagesordnungen für die Sitzungen von Rat und Ausschüssen sowie deren ordnungsgemäße Versendung/Bekanntmachung

Koordination von Beschlussvorlagen sowie die Überwachung ihrer ordnungsgemäßen Versendung

Versendung von Sitzungsprotokollen

Koordination von Räumlichkeiten für die Fraktionen

Ordnungsgemäße Abrechnung des Sitzungsgeldes

Überwachung der Einhaltung des Innenrechtes (GeschO des Rates, ZustO)

Bekanntmachung des Ortsrechts

Klärung von kommunalverfassungsrechtlichen Fragen

Klärung von Rechtsstreitigkeiten im Verhältnis Rat/Bürgermeister

Zielgruppen

Rat und seine Gremien, Bürgermeister, Allgemeiner Verteter, Fachbereiche, Bürgerinnen und Bürger, Einwohnerinnen und Einwohner

Produktverantwortliche/r

Udo Zobel

Auftragsgrundlage

§§ 40 ff. GO NRW

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 10

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.475,00	3.500	8.475	4.950	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	275,00	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157,04	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	8.907,04	3.500	8.475	4.950	0	0
- Personalaufwendungen	85.496,03	87.807	96.122	98.522	100.775	103.510
- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.133	5.333	5.466	5.603	5.743
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.178,51	10.454	11.024	11.165	11.315	11.471
- Bilanzielle Abschreibungen	9.449,00	20.200	11.688	7.708	2.500	2.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	234.448,10	258.441	244.689	252.244	270.094	274.930
= Ordentliche Aufwendungen	338.571,64	379.034	368.856	375.105	390.287	398.154
= Ordentliches Ergebnis	-329.664,60	-375.534	-360.381	-370.155	-390.287	-398.154
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.746,63	43.800	43.800	43.800	43.800	43.800
= Teilergebnis	-373.411,23	-419.334	-404.181	-413.955	-434.087	-441.954

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	275,00	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	341,31	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	616,31	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	85.437,51	87.807	96.122	0	98.522	100.775	103.510
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.133	5.333	0	5.466	5.603	5.743
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.279,09	10.454	11.024	0	11.165	11.315	11.471
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	232.672,69	258.441	244.689	0	252.244	270.094	274.930
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	327.389,29	358.834	357.168	0	367.397	387.787	395.654
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-326.772,98	-358.834	-357.168	0	-367.397	-387.787	-395.654

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Sonstige Investitionen									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46,5	46,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-46,5	-46,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,41	0,41	0,41	0,41	0,41	0,41
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Förderung des Ehrenamtes							
Summe der Aufwandsentschädigungen/ Sitzungsgelder und Fraktionszuwendungen	€	204.159,99	208.000,00	210.950,00	214.950,00	218.950,00	222.950,00
2. Strukturdaten							
Aufwendungen Politik je Ratsmitglied	€	6.004,71	6.117,65	6.204,41	6.322,06	6.439,71	6.557,35
Aufwendungen für Politik je Einwohner	€	12,39	12,94	13,13	13,39	13,64	13,88
Anzahl der Ratsmitglieder zuzüglich Bürgermeister Meier als Vorsitzender	Anz.	34,00	34	34	34	34	34

Erläuterungen

Das Produkt beinhaltet die Aufwendungen für Rat, Ausschüsse, Fraktionen und Verwaltungsleitung. Einen wesentlichen Bestandteil bilden die Personalaufwendungen und die Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder und Fraktionszuwendungen.



Produktbereich 01
Produktgruppe 0102

Produkt 010202

Innere Verwaltung
Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbeschreibung

Darstellung der Gemeinde im Innen- und Außenverhältnis

Generelle Ziele

Verbesserung der Bürgernähe durch Information über die Arbeit und die Produkte der öffentlichen Verwaltung, Steigerung der interaktiven Kommunikation mit den BürgerInnen

Zugehörige Leistungen

Pressebetreuung
 Öffentlichkeitsarbeit
 Amtliche Veröffentlichungen
 Corporate Design
 Werbung für Veranstaltungen
 Organisation von gemeindlichen Veranstaltungen
 Ehrungen, Jubiläen, Grußworte
 Städtepartnerschaften

Zielgruppen

EinwohnerInnen und BürgerInnen, Presse

Produktverantwortliche/r

Martina Stallmann

Auftragsgrundlage

§§ 3 ff. GO NRW

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Stabstelle 13

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
- Personalaufwendungen	60.861,13	64.026	69.234	70.963	72.738	74.556
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.340,64	29.300	29.300	29.300	29.300	29.300
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.470,25	19.200	19.200	19.200	19.200	19.200
= Ordentliche Aufwendungen	107.672,02	112.526	117.734	119.463	121.238	123.056

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
- Personalauszahlungen	60.171,75	64.026	69.234	0	70.963	72.738	74.556
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.580,14	29.300	29.300	0	29.300	29.300	29.300
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	20.470,25	19.200	19.200	0	19.200	19.200	19.200
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	100.222,14	112.526	117.734	0	119.463	121.238	123.056

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Sonstige Investitionen									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-0,2	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,65	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Verbesserung der Bürgerinformation							
Verteilung eines Mitteilungsblattes an alle Haushalte. Überarbeitung und Neuerstellung der Bürgerbroschüre.							
Anzahl der Veröffentlichungen des Mitteilungsblattes pro Jahr	Anz.	12,00	12	12	12	12	12

Erläuterungen

Das Produkt bildet die zentrale Stelle für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit ab.

Produktbeschreibung

Gleichstellungsstelle

Generelle Ziele

Aufhebung von Benachteiligungsstrukturen zur Verwirklichung des Gleichberechtigungsgebotes, Implementierung von Genderaspekten in allen Bereichen des gesellschaftlichen Lebens, (Weiter-)Entwicklung von internen und externen Frauenfördermaßnahmen, Verbesserung der Bewusstseinsbildung durch Öffentlichkeits- und Informationsarbeit, Umsetzung der Chancengleichheit für Frauen in Beruf und Familie

Ausbau von Familienfreundlichkeit als Standortfaktor

Zugehörige Leistungen

Aufstellung Gleichstellungsplan

Erstellung von Frauenberatungsbroschüren

Erstellung/Organisation von inter- und intrakommunalen Frauenprogrammen

Durchführung von Beratungsgesprächen

Durchführung von Informationsveranstaltungen

Lokales Bündnis für Familie

Implementierung von Präventionsmaßnahmen in Zusammenarbeit mit Schulen, Kitas und Jugendpflege

Veranstaltung von Elternabenden in Einrichtungen zum Thema Kommunikation mit Kindern

Zielgruppen

Mädchen und Frauen im Gemeindegebiet

Familien, Kinder und Jugendliche

Beschäftigte der Gemeindeverwaltung Kirchleugern

Frauenverbände, -netzwerke, -beratungsstellen

Fachbereiche

Produktverantwortliche/r

Annika Honermeier

Auftragsgrundlage

§ 5 GO NRW

Politische Gremien

Hauptausschuss; Ausschuss für Schule, Jugend, Familie und Kultur; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 10

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500	500	500	500	500
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	490,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
= Ordentliche Erträge	490,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
- Personalaufwendungen	24.965,16	29.483	32.135	32.935	33.760	34.602
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.977,29	24.562	25.018	25.055	25.095	25.139
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.302,74	15.182	10.710	11.644	15.161	15.262
= Ordentliche Aufwendungen	35.245,19	69.228	67.863	69.633	74.016	75.004
= Ordentliches Ergebnis	-34.755,19	-65.728	-64.363	-66.133	-70.516	-71.504
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.024,15	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
= Teilergebnis	-39.779,34	-70.628	-69.263	-71.033	-75.416	-76.404

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500	500	0	500	500	500
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
- Personalauszahlungen	24.666,40	29.483	32.135	0	32.935	33.760	34.602
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.003,93	24.562	25.018	0	25.055	25.095	25.139
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	6.418,20	15.182	10.710	0	11.644	15.161	15.262
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	34.088,53	69.228	67.863	0	69.633	74.016	75.004
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.088,53	-65.728	-64.363	0	-66.133	-70.516	-71.504

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Erfüllung des gesetzlichen Gleichstellungsauftrags							
Finanzmittel für Öffentlichkeitsarbeit/Frauenprogramme	€	2.090,31	3.300,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
2. Etablierung von Familienfreundlichkeit als Standortfaktor							
Aktionen "Familienfreundliches Kirchleugern"	€	–	8.550,00	8.050,00	8.050,00	8.050,00	8.050,00
Zuschuss Windelentsorgung	€	–	11.100,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00
3. Strukturdaten							
Einwohner mit Erstwohnsitz am 31.12.	Pers.	16.475,00	16.068	16.065	16.057	16.051	16.059
Einwohnerinnen	Anz.	8.312,00	8.111	8.107	8.094	8.093	8.093
Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen der Gemeindeverwaltung	Anz.	119,00	120	121	121	121	121
Mitarbeiterinnen der Gemeindeverwaltung zzgl. der weiblichen Auszubildenden	Anz.	64,00	63	67	67	67	67

Erläuterungen

Die Aufgaben der Gleichstellungsbeauftragten verursachen neben den Personalaufwendungen anteilige Verwaltungsgemeinkosten. Die Arbeit im Bereich Gleichstellung/Frauenbüro soll im Planjahr durch Projekte unterstützt werden. Die Stelleninhaberin beteiligt sich außerdem an den Veranstaltungen des Arbeitskreises der Kommunalen Gleichstellungsbeauftragten.

Produktbeschreibung

Bereitstellung der für die jeweilige Aufgabenerfüllung in den Fachbereichen erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazitäten und des Sachmitteleinsatzes inklusive Beratung und Service sowie Entwicklung der erforderlichen Aufbau- und Ablauforganisation

Generelle Ziele

Qualifizierte, nachfrageorientierte Serviceleistungen für die Fachbereiche, Effizienterer Materialeinsatz mit dem Ziel der Kosteneinsparung
Verbesserung der strategischen Steuerung der Verwaltung durch den Bürgermeister und den Allgemeinen Vertreter

Optimierung der Zusammenarbeit mit den politischen Gremien

Förderung der Mitarbeiterleistungsfähigkeit und -bereitschaft; Steigerung der Arbeitszufriedenheit und Motivation sowie der Effizienz

Erkennen, Erhalten und Fördern der Potentiale der Beschäftigten; Gewährleistung einer Gleichbehandlung aller Bediensteten; Wahrung der Interessen der MitarbeiterInnen insbesondere gegenüber Vorgesetzten und Verwaltungsführung

Optimierung der Aufbau- und Ablauforganisation; Stetige Aufgabenerfüllung durch optimierten Ressourceneinsatz

Zugehörige Leistungen

Verwaltungsführung, Entwicklung von Konzepten und Rahmenregelungen

Bewirtschaftung des Stellenplanes (Personalsteuerung, Personalentwicklung); Zahlbarmachung der Gehälter und Vergütungen inklusive aller Nebenkosten, Personalbetreuung

Abwicklung von dienstrechtlichen Maßnahmen; Arbeitszeiterfassung, zentrale Bearbeitung der Reisekosten und Fortbildungen

Ausbildungsbetreuung (Personalausbildung u. -qualifizierung); Personalratsarbeit, Arbeitssicherheit, Gesundheitsschutz, Vertretung der Schwerbehinderten

Koordination und Steuerung von Veränderungsprozessen, Vernetzung von Mensch - Arbeit - Arbeitsmittel, Entwicklung von Instrumentarien zur Motivationsförderung

Materialeinkauf, Fuhrpark Rathaus, Kommunikationsdienste, Postdienst, Druckerei

Zielgruppen

Örtliche Gemeinschaft, Rat und seine Gremien, Gesamtverwaltung, Verwaltungsvorstand, Fachbereiche, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Einwohnerinnen und Einwohner, Bürgerinnen und Bürger, Presse, Personalrat, Schwerbehindertenvertretung, Gleichstellungsstelle

Produktverantwortliche/r

Udo Zobel

Auftragsgrundlage

Art. 28 Abs. 2 GG, Art. 78 LV NRW, §§ 3 ff. und 70 GO NRW

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 10

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.187,00	4.000	2.400	1.800	1.700	1.700
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	118,41	200	200	200	200	200
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.817,94	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	8.918,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
= Ordentliche Erträge	30.041,35	42.200	40.600	40.000	39.900	39.900
- Personalaufwendungen	584.987,59	864.508	1.195.135	1.026.092	864.652	889.088
- Versorgungsaufwendungen	1.118.137,34	324.909	176.367	323.373	279.495	303.259
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.758,78	82.362	64.227	64.694	65.217	65.831
- Bilanzielle Abschreibungen	6.076,88	15.000	14.700	13.900	13.800	13.600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	247.494,16	403.213	345.024	357.026	400.730	405.085
= Ordentliche Aufwendungen	1.984.454,75	1.689.992	1.795.452	1.785.085	1.623.894	1.676.863
= Ordentliches Ergebnis	-1.954.413,40	-1.647.792	-1.754.852	-1.745.085	-1.583.994	-1.636.963
+ Außerordentliche Erträge	199,97	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.954.213,43	-1.647.792	-1.754.852	-1.745.085	-1.583.994	-1.636.963
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.775,03	11.000	8.000	8.000	8.000	8.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.421,14	34.400	34.400	34.400	34.400	34.400
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-15.646,11	-23.400	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400
= Teilergebnis	-1.969.859,54	-1.671.192	-1.781.252	-1.771.485	-1.610.394	-1.663.363

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38,95	200	200	0	200	200	200
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.932,80	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	13.383,62	11.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.355,37	41.200	38.200	0	38.200	38.200	38.200
- Personalauszahlungen	793.909,96	606.373	785.224	0	803.645	774.366	793.725
- Versorgungsauszahlungen	462.413,70	390.747	504.052	0	516.278	528.810	541.655
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.738,21	82.362	64.227	0	64.694	65.217	65.831
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	258.154,84	403.213	345.024	0	357.026	400.730	405.085
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.542.216,71	1.482.695	1.698.526	0	1.741.643	1.769.123	1.806.296
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.509.861,34	-1.441.495	-1.660.326	0	-1.703.443	-1.730.923	-1.768.096
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	7.457,79	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	28.404,17	90.000	60.000	0	60.000	50.000	50.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.861,96	100.000	70.000	0	70.000	60.000	60.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
010601001(999999)-I18010603 Erwerb bewegliches Vermögen Zentrale Dienste									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	86,6	46,6	5,0	5,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	3,4	3,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90,0	50,0	5,0	5,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
010601001(999999)-I18010604 Ergänzung bewegliches Vermögen Zentrale Dienste									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	10,3	10,3	2,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	14,0	14,0	0,4	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24,3	24,3	2,5	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
010601001(999999)-N20010601 Aufstockung Versorgungsfonds Beteiligungen Anteile									
78400001 Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	414,5	194,5	28,4	90,0	60,0	0,0	60,0	50,0	50,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	414,5	194,5	28,4	90,0	60,0	0,0	60,0	50,0	50,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	144,2	144,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	173,1	173,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-28,9	-28,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-557,6	-297,6	-35,9	-100,0	-70,0	0,0	-70,0	-60,0	-60,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	1,29	1,29	1,34	1,34	1,34	1,34
Tariflich Beschäftigte	Anz.	11,72	12,32	11,18	11,18	11,18	11,18

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Effiziente Aufbau- und Ablauforganisation							
Durch ständige Anpassung der Aufbau- und Ablauforganisation an die stets veränderten Aufgabenstellungen soll sichergestellt werden, dass die Aufgabenerledigung künftig mit einem möglichst geringen Personalbestand erledigt werden kann, sodass eine Aufstockung des Personals nicht erforderlich ist. Die Kennzahl wird mit dem Status Quo des Bestandes durchgeplant, ungeachtet der stetigen Aufgabenkritik. Durch sie wird die Möglichkeit des Stellenabbaus weiterhin geprüft und umgesetzt.							

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Plan VZ-Stellen (vollzeitverrechnete Planstellen nach Stellenplan)	Anz.	103,33	103,33	105,31	105,31	105,31	105,31
2. Sicherstellung einer demographisch angepassten Personalentwicklung gem. Prüfungsbemerkung der Gemeindeprüfungsanstalt Herne							
a. Abschluss von Ausbildungsverträgen im Verwaltungsbereich in der Form, dass immer gleichzeitig zwei Personen ausgebildet werden.							
b. Erhalt/Verbesserung der Mitarbeiterqualifikation durch jährliche Teilnahme jeder Mitarbeiterin/jedes Mitarbeiters an durchschnittlich einer Fortbildungsveranstaltung							
c. Einfrieren der Personalkosten auf den Stand von 2012 (nach Integration des Wirtschaftsbetriebs) unter Berücksichtigung evtl. tariflicher/gesetzlicher Steigerungsraten von ca. 2 % jährlich; dabei soll die Möglichkeit des Stellenabbaus weiterhin geprüft und umgesetzt werden.							
a. Zahl der neu abgeschlossenen Ausbildungsverträge	Anz.	2,00	1	1	0	1	1
b. 1 Abgerechnete Fortbildungsveranstaltungen je Mitarbeiter	Anz.	0,60	1,00	0,99	0,99	0,99	0,99
b. 2 Anzahl der besuchten Fortbildungsveranstaltungen	Anz.	71,00	120	120	120	120	120
b. 3 Beschäftigte (Anzahl der Mitarbeiter im Gesamtbetrieb)	Pers.	119,00	120	121	121	121	121
c. 1 Personalaufwendungen Kernhaushalt (ab 01.01.2012 Gesamtbetrieb)	€	6.255.385,70	7.018.335	7.796.655	7.926.169	7.935.352	8.095.789
c. 2 Personalaufwendungen im Verhältnis zum Planjahr 2012	%	128,24	144	160	162	163	166
Plan VZ-Stellen Beamte	Anz.	7,11	7,11	7,11	7,11	7,11	7,11
Plan VZ-Stellen TVöD	Anz.	96,22	96,22	98,20	98,20	98,20	98,20
Plan VZ-Stellen (vollzeitverrechnete Planstellen nach Stellenplan)	Anz.	103,33	103,33	105,31	105,31	105,31	105,31
davon besetzte VZ-Stellen (vollzeitverrechnete besetzte Stellen zum 01.08.)	Anz.	103,33	103,33	105,31	103,33	103,33	103,33
Auszubildende in VZ-Stellen insgesamt	Anz.	4,00	4,00	5,00	4,00	4,00	4,00

Erläuterungen

Hier sind alle Aufgaben für Personalgewinnung und -bereitstellung und die Verwaltungssteuerung sowie für Fort- und Weiterbildung zugeordnet. Die Personalaufwendungen berücksichtigen die Gesamtaufwendungen für Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen sowie die Vergütungen von Mitarbeitenden, die keinen konkreten Produkten zugeordnet werden können. Dazu zählen Arbeitnehmer im Erziehungsurlaub und Auszubildende.

Die Personalauszahlungen nach dem Finanzplan enthalten auch die Bezüge von Mitarbeitern aus Altersteilzeitrückstellungen.

Aufwendungen aus dem zentralen Einkauf von Büroausstattung, Büromaterial, Fachliteratur, Gutachterleistungen etc. werden entsprechend der Inanspruchnahme auf die einzelnen Produkte aufgeteilt.

Produktbeschreibung

Dienstleister für Grünflächenunterhaltung:

Unterhaltung gemischter gärtnerisch gestalteter Grünflächen, Sportplatzpflege, Spielplatzpflege, Extensivflächenpflege, Friedhofspflege, Wald- und Forstflächenpflege

Dienstleister für Straßenunterhaltung:

bauliche Unterhaltung von Verkehrsflächen, Pflege der Seitenräume von Verkehrsflächen, Unterhaltung der Wege mit besonderer Zweckbestimmung, Straßenreinigung, Papierkorbentleerung, Winterdienst

Dienstleister für andere technische Dienste:

Gebäudeunterhaltung für Unterkünfte und Einrichtungen für Aussiedler, Flüchtlinge und Wohnungslose als Einzel- oder Dauerauftrag, Kraftfahrzeug- und Maschinen- und Anlagenwartung

Generelle Ziele

Qualifizierte, nachfrageorientierte Serviceleistungen für die Fachbereiche, kostendeckende Dienstleistungsstruktur

Zugehörige Leistungen

Verwaltung, Organisation und Durchführung von Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsmaßnahmen

Zielgruppen

Produktverantwortliche

Produktverantwortliche/r

Klaus Westerholz

Auftragsgrundlage

§§ 3 ff. GO NRW

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Stabstelle 68

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.348,00	50.000	33.000	30.000	26.000	24.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.400,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.670,28	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
= Ordentliche Erträge	78.418,28	76.000	61.000	58.000	54.000	52.000
- Personalaufwendungen	1.079.686,60	1.035.996	1.104.250	1.131.854	1.190.151	1.189.154
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.157,16	179.574	197.836	197.356	199.790	202.744
- Bilanzielle Abschreibungen	103.729,79	121.100	126.500	124.000	116.000	107.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.087,16	152.485	143.317	146.404	157.769	158.679
= Ordentliche Aufwendungen	1.468.660,71	1.489.155	1.571.903	1.599.614	1.663.710	1.657.577
= Ordentliches Ergebnis	-1.390.242,43	-1.413.155	-1.510.903	-1.541.614	-1.609.710	-1.605.577
+ Außerordentliche Erträge	18.815,84	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.371.426,59	-1.413.155	-1.510.903	-1.541.614	-1.609.710	-1.605.577
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.374.008,34	1.418.000	1.530.000	1.530.000	1.530.000	1.530.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.968,92	6.860	6.860	6.860	6.860	6.860
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.334.039,42	1.411.140	1.523.140	1.523.140	1.523.140	1.523.140
= Teilergebnis	-37.387,17	-2.015	12.237	-18.474	-86.570	-82.437

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.400,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.391,90	18.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.791,90	26.000	28.000	0	28.000	28.000	28.000
- Personalauszahlungen	1.078.774,78	1.035.996	1.104.250	0	1.131.854	1.190.151	1.189.154
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	190.825,34	179.574	197.836	0	197.356	199.790	202.744
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	98.589,64	152.485	143.317	0	146.404	157.769	158.679
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.368.189,76	1.368.055	1.445.403	0	1.475.614	1.547.710	1.550.577
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.343.397,86	-1.342.055	-1.417.403	0	-1.447.614	-1.519.710	-1.522.577
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	96.405,45	40.000	180.000	0	40.000	40.000	40.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	96.405,45	40.000	180.000	0	40.000	40.000	40.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
010602001(999999)-A08001001 Fahrzeuge Arbeitsgeräte Bauhof									
6811316. Landeszuweisung - Fahrzeuge/Arbeitsgeräte Bauhof	86,5	86,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	86,5	86,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	518,8	268,8	59,7	30,0	160,0	0,0	30,0	30,0	30,0
7831333. Vermögenserwerb > 410 EUR Maßn - Fahrzeuge/Arbeitsgeräte Bauhof	198,6	198,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	41,5	41,5	29,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	758,8	508,8	88,8	30,0	160,0	0,0	30,0	30,0	30,0
= Saldo 010602001(999999)-A08001001317	-672,3	-422,3	-88,8	-30,0	-160,0	0,0	-30,0	-30,0	-30,0
010602001(999999)-G13001001 Bauhof Lagerhaltung									
6811316. Landeszuweisung - Lagerhaltung Bauhof	79,6	79,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	79,6	79,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	3,8	3,8	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	16,4	16,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851336. Hochbau Maßnahme mit VE-Mögli - Lagerhaltung Bauhof	61,1	61,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81,2	81,2	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 010602001(999999)-G13001001377	-1,7	-1,7	-1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
010602001(999999)-I18010601 Erwerb bewegliches Vermögen Bauhof									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	62,1	12,1	0,0	5,0	20,0	0,0	10,0	10,0	10,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	19,6	19,6	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81,7	31,7	2,0	5,0	20,0	0,0	10,0	10,0	10,0
010602001(999999)-I18010602 Ergänzung bewegliches Vermögen Bauhof									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	1,4	1,4	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	27,2	27,2	3,1	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28,6	28,6	4,5	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	190,7	190,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	439,7	439,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-249,0	-249,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Saldo Investitionstätigkeit	-1.033,3	-733,3	-96,4	-40,0	-180,0	0,0	-40,0	-40,0	-40,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	15,13	15,11	15,11	15,11	15,11	15,11

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Kostenrechnende Arbeit des Bauhofs							
Durch Umsetzung der Organisationsuntersuchung und regelmäßige Überprüfung des Leistungsstundenverrechnungssatzes für die Bauhofarbeiten soll das Produkt Bauhof jährlich ohne Unterdeckung abschließen.							
Kostendeckungsgrad		0,96	1,00	1,01	0,99	0,95	0,95
ord. Ergebnis (ohne i. V.) Hilfsbetriebe je Einwohner	€	-84,38	-87,95	-94,05	-96,01	-100,29	-99,98
2. Erläuterung allgemeiner Finanzdaten							
Für die Anschaffung von beweglichem Vermögen sind folgende Ausgaben vorgesehen:							
Heckenschneider und andere Kleingeräte	€	2.045,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Notstromversorgung, Kastenwagen Renault Kangoo, Rollcontainer und andere Arbeitsgeräte	€	88.761,00	30.000	160.000	30.000	30.000	30.000
Freischneider und andere Geräte	€	4.462,00	5.000	15.000	5.000	5.000	5.000

Erläuterungen

Veranschlagt sind Personalaufwendungen für das Bauhofpersonal, Verwaltungsgemeinkosten sowie die besonderen Betriebs- und Geschäftsaufwendungen für den Bauhof.

Die Mitarbeiter des Bauhofes erbringen im operativen Geschäft Leistungen für die Verwaltungsfachbereiche. Die Leistungen sind in den einzelnen Produkten unter "Interne Leistungsverrechnung (ILV) techn. Grundstücks- und Gebäudemanagement" nachgewiesen.

Dies sorgt grundsätzlich für ein neutrales Teilergebnis.

Produktbeschreibung

Haushalts-/Finanzplanung und Geschäftsbuchführung sowie Durchführung der Zahlungsabwicklung inkl. Service und Beratung für die Fachbereiche

Generelle Ziele

Sicherstellung, Orientierungs- und Entscheidungshilfen zur stetigen Aufgabenerfüllung, Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Haushalts; Kompetente fachliche Beratung der Adressaten; Optimierung der Geldanlagen, des Schuldenmanagements und der Beteiligungen; Strategische Haushaltsplanung und Budgetierung; Rechtmäßige und wirtschaftliche Erhebung der Einnahmen; Förderung von ordnungsgemäßem, sparsamem und wirtschaftlichem Handeln; Bestätigung der ordnungsgemäßen Verwendung von Zuweisungen gegenüber dem Zuwendungsgeber

Termingerechte Leistung von Ausgaben bzw. Einnahmen; Wirtschaftlichkeit der Kassenführung; Kostenreduzierung durch Umsetzung einer strategischen Liquiditätsplanung

Sicherstellen eines effektiven und kostengünstigen Rechts- und Versicherungsschutzes

Zugehörige Leistungen

Haushalts-/Finanzplanung, Haushaltssteuerung

Controlling, Überwachung der Zielerreichungsgrade und Kennzahlen durch die Erstellung von Finanz- und Produktberichten

Tax Compliance Management System

Übermittlung und Bereitstellung von Haushaltsdaten

Geschäftsbuchführung, Anlagenbuchhaltung, Rechnungsprüfung, Jahresabschlüsse, Steuerbuchhaltung

Vermögens- und Schuldenverwaltung

Abwicklung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs

Liquiditätsplanung

Verwahrung von Wertgegenständen

Debitoren-/Kreditorenverwaltung

Forderungsmanagement/Vollstreckungsmaßnahmen

Verwendungsnachweise für Zuwendungen, Spenden

Haftpflcht, Eigenschaden- und Risikoversicherungen

Zielgruppen

Rat und seine Gremien, Verwaltungsvorstand, Fachbereiche, Steuer- und Abgabepflichtige (Grundstückseigentümerinnen und -eigentümer, Benutzer öffentlicher Einrichtungen und Anlagen), Einwohnerinnen und Einwohner, Zahlungsempfänger und Zahlungspflichtige, Banken

Produktverantwortliche/r

Hans-Gerhard Busse

Für Controlling: Oliver Weisheit

Auftragsgrundlage

§§ 75 ff. GO NRW, KomHVO

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rechnungsprüfungsausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 20
Stabstelle Controlling 14

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96,00	100	100	100	100	100
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.100	10.000	10.000	10.000	10.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	581,45	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	111.274,87	115.000	126.000	126.000	126.000	126.000
= Ordentliche Erträge	111.952,32	125.200	136.100	136.100	136.100	136.100
- Personalaufwendungen	261.720,72	445.253	323.995	332.094	340.395	348.905
- Versorgungsaufwendungen	0,00	21.333	26.666	27.333	28.016	28.717
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.181,30	49.620	42.547	42.823	42.935	43.308
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	253.143,09	318.437	280.628	287.743	313.441	306.784
= Ordentliche Aufwendungen	549.045,11	834.643	673.836	689.993	724.788	727.714
= Ordentliches Ergebnis	-437.092,79	-709.443	-537.736	-553.893	-588.688	-591.614
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.096,46	19.100	19.100	19.100	19.100	19.100
= Teilergebnis	-456.189,25	-728.543	-556.836	-572.993	-607.788	-610.714

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96,00	100	100	0	100	100	100
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.100	10.000	0	10.000	10.000	10.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	581,45	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	62.895,04	85.000	96.000	0	96.000	96.000	96.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.572,49	95.200	106.100	0	106.100	106.100	106.100
- Personalauszahlungen	260.290,18	458.765	323.995	0	332.094	340.395	348.905
- Versorgungsauszahlungen	0,00	21.333	26.666	0	27.333	28.016	28.717
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.195,74	65.320	58.247	0	58.523	58.635	59.008
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	173.621,88	263.437	230.628	0	237.743	263.441	265.784
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	455.107,80	808.855	639.536	0	655.693	690.488	702.414
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-391.535,31	-713.655	-533.436	0	-549.593	-584.388	-596.314

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-7,9	-7,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-7,9	-7,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	1,21	1,21	1,68	1,68	1,68	1,68
Tariflich Beschäftigte	Anz.	2,58	2,58	2,87	2,87	2,87	2,87

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Steuerung des Haushalts durch strategische Ziele							
a) Für alle relevanten Produkte wurden spezielle Ziele und Kennzahlen definiert und teilweise auch produktübergreifend dargestellt. Produkte mit nur geringen Steuerungsmöglichkeiten wurden weiter mit sachbezogenen Produkten verschmolzen.							
b) Jährlich sollen produktbezogene Berichte über die Zielerreichungsgrade an den Rat geleitet werden. Dafür wurde in 2011 ein Controllingsystem eingeführt.							
Quote der Produkte mit Ziel- und Kennzahldefinition bzw. Statistikzahlen	%	100,00	100	100	100	100	100
Controllingberichte je Jahr	Anz.	0,00	4	4	4	4	4
Anzahl der Produkte mit Ziel- und Kennzahldefinition oder Statistikzahlen	Anz.	49,00	49	49	49	49	49
Anzahl der Produkte im Haushalt mit eigenen beeinflussbaren Konten	Anz.	49,00	49	49	49	49	49
Anzahl der Produkte im Haushalt	Anz.	50,00	50	50	50	50	50
2. Termingerechte Einziehung von laufenden Einnahmen							
Zur konsequenten Einnahmeüberwachung sollen jährlich mindestens 10 Mahnläufe durchgeführt werden.							
Anzahl der Mahnläufe	Anz.	20,00	12	12	12	12	12
3. Strukturdaten							
Mahnungen der Gemeindekasse	Anz.	2.353,00	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200

Erläuterungen

Neben den Personalaufwendungen und Verwaltungsgemeinkosten sind auch weiterhin Jahresabschlusskosten eingeplant. Schließlich werden die in Vorjahren zugeführten Rückstellungen für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) im Planjahr voraussichtlich in Anspruch genommen, weil die GPA die für das Jahr 2022 vorgesehene Prüfung weiter in das Jahr 2024 verschoben hat und eine Abrechnung in 2025 erfolgt.

Im Bereich der Zahlungsabwicklung werden die Aufwendungen für die Durchführung der Ein-/Auszahlungsgeschäfte sowie die Abwicklung des Mahnwesens abgebildet. Die Gemeinde zieht eigene öffentlich-rechtliche Forderungen aufgrund des ihr verliehenen Vollstreckungstitels mit eigenem Personal Innen- und Außendienst ein. Dieses wird im Wege der Amtshilfe auch für andere Kommunen, Körperschaften und Anstalten des öffentlichen Rechts (z. B. Kreis Herford, IHK u. a.) tätig. Insgesamt werden aus dem Verwaltungszwangsverfahren Gebührenerträge erwartet. Schließlich werden das in 2022 eingeführte Tax Compliance Management System und der Zuschnitt der Geschäftsvorfälle für das neue Umsatzsteuergesetz weiter angepasst.

Produktbeschreibung

Bereitstellung der für die jeweilige Aufgabenerfüllung in den Fachbereichen erforderlichen Hard- und Software inklusive Beratung und Service

Generelle Ziele

Organisation des IT-Einsatzes zur Optimierung von Vorgangsbearbeitungen und Ablaufprozessen, systemtechnischer Betrieb mit dem Ziel der Hochverfügbarkeit der IT-Systeme (Ausfallsicherheit), Kostenminimierung und Wirtschaftlichkeit

Zugehörige Leistungen

Beratungsleistungen, Auswahl und Wartung IT-unterstützter Verfahren

Administration und Betriebsüberwachung der zentralen und dezentralen Systeme, Verbindungsstelle zur OWL-IT

Sicherung der Betriebsbereitschaft

PC-Support

Sicherheitskonzeption

Beschaffung IT-Komponenten

Digitalisierung der Verwaltung

Zielgruppen

Verwaltungsvorstand, Fachbereiche, OWL-IT, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Produktverantwortliche/r

Sebastian Leimbrock

Auftragsgrundlage

§§ 3 ff. GO NRW

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 10

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.206,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	235,36	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	9.441,36	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
- Personalaufwendungen	93.516,36	103.069	111.710	114.500	117.364	120.297
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.633,87	11.207	11.664	11.734	11.811	3.895
- Bilanzielle Abschreibungen	25.490,70	35.000	32.200	28.700	27.600	25.300
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.353,05	28.068	19.679	21.467	28.229	28.606
= Ordentliche Aufwendungen	133.993,98	177.344	175.253	176.401	185.004	178.097
= Ordentliches Ergebnis	-124.552,62	-163.344	-161.253	-162.401	-171.004	-164.097
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.652,17	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
= Teilergebnis	-134.204,79	-173.044	-170.953	-172.101	-180.704	-173.797

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	235,36	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	669,96	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	905,32	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	93.465,24	103.069	111.710	0	114.500	117.364	120.297
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.684,79	11.207	11.664	0	11.734	11.811	3.895
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	13.468,61	28.068	19.679	0	21.467	28.229	28.606
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	108.618,64	142.344	143.053	0	147.701	157.404	152.797
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-107.713,32	-142.344	-143.053	0	-147.701	-157.404	-152.797
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	36.358,36	93.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.358,36	93.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
011002001(999999)-A18011001 Neuanschaffung EDV									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	13,0	13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310002 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	146,7	66,7	9,8	43,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	159,8	79,8	9,8	43,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
011002001(999999)-A21011001 Digitalisierung Hardware									
78310002 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	44,0	44,0	14,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	9,3	9,3	9,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53,3	53,3	23,3	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
011002001(999999)-I18011001 allg. EDV-Lizenzen und Hardware									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	119,6	39,6	1,7	15,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119,6	39,6	1,7	15,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
011002001(999999)-I18011002 EDV Anschaffung BGA									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	4,7	4,7	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310002 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	10,2	10,2	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	1,5	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16,4	16,4	1,6	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	107,2	107,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	199,4	199,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-92,2	-92,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-441,2	-281,2	-36,4	-93,0	-40,0	0,0	-40,0	-40,0	-40,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	1,10	1,60	1,60	1,60	1,60	1,60

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Beibehalten des festgelegten Ausstattungsstandards							
In den Bereichen Hard- und Software soll der bisher erreichte Ausstattungsstandard grundsätzlich festgeschrieben werden.							
Gesamt-EDV-Aufwand (ohne Personal) zzgl. Ausgaben für Neuanschaffung von Hard-/Software	€	418.484,70	1.059.357,58	805.920,00	870.807,58	1.125.229,49	1.143.030,24
Durchschnitts-EDV-Aufw. (ohne Personal) zzgl. Ausg. für Neuansch. von Hard-/Software je Mitarbeiter	€	3.546,98	8.978,86	6.830,79	7.380,76	9.537,18	9.688,05
2. Strukturdaten							
TUIV-Arbeitsplätze (von der DV-Abteilung betreute Arbeitsplätze inkl. Notebooks)	Anz.	101,00	90	105	105	105	105

Erläuterungen

Der Teilergebnisplan für den EDV-Bereich enthält die Personalaufwendungen und Betriebsaufwendungen für das EDV-spezifische Management. Mit der Umstellung auf die neue Finanzsoftware newsystem werden sowohl der Gesamtaufwand als auch die Gesamtauszahlungen für den Betrieb und für die Unterhaltung der elektronischen Datenverarbeitung einschl. des Leistungsbezuges über die OWL-IT verursacher- und abnehmerspezifisch den einzelnen Produkten zugeordnet.

Neuanschaffungen von beweglichen Vermögensgegenständen EDV, Digitalisierung sowie Softwarelizenzen und produktübergreifender technischer Ausstattung sind mit 40 T€ berücksichtigt.

Produktbeschreibung

An- und Vermietung von gemeindlichen Wohnräumen, Gewerberäumen inkl. Bereitstellung der für die jeweilige Aufgabenerfüllung in den Fachbereichen technisch erforderlichen Grundstücks- und Gebäudevoraussetzungen inklusive Beratung und Service

An- und Verkauf von Grundstücken des Allgemeinen Grundvermögens

Generelle Ziele

Werterhaltung von Gebäuden und Anlagen

Wirtschaftlicher Einsatz von Immobilien

Bereitstellung von Mehrzweckgebäuden als öffentliche Einrichtungen zur Unterstützung der örtlichen Vereine und Gruppen, insbesondere der Jugendarbeit, der Seniorengruppen, der Schulen und des Sportangebotes im Wege der Daseinsvorsorge

Zugehörige Leistungen

Unterhaltung/Instandhaltung von gemeindlichen Gebäuden und Grundstücken

Planung und Durchführung von Hoch- und Tiefbaumaßnahmen

Bewirtschaftung inkl. Sachversicherungen

Energiemanagement

Reinigungsdienste

Hausverwaltung

Büroflächenmanagement

Baumkataster, Versicherungspflicht Bäume

Grundstücks- und Liegenschaftsverkehr

Abschluss von Miet-, Pacht- und Nutzungsverträgen

Ermittlung von Markt- und Verrechnungspreisen zu Kostenmieten

Verwaltung des sonstigen allgemeinen Grundvermögens

Zielgruppen

Produktverantwortliche

Produktverantwortliche/r

Grundstücksmanagement: Oliver Weisheit

Gebäudemanagement: Lars Wölker

Auftragsgrundlage

§ 89 Abs. 2 GO NRW

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereiche 20/68

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.234,00	25.300	23.300	23.300	23.300	22.600
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.065,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	491.116,50	298.500	315.000	304.500	304.500	385.500
+ Sonstige ordentliche Erträge	19.334,94	1.500	22.000	22.000	19.000	16.000
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	400.000	400.000	20.000	20.000
= Ordentliche Erträge	534.750,44	326.800	761.800	751.300	368.300	445.600
- Personalaufwendungen	239.828,91	308.645	283.733	342.123	350.626	359.390
- Versorgungsaufwendungen	0,00	12.000	13.333	13.666	14.008	14.358
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	532.660,15	1.305.306	713.068	612.935	631.461	662.671
- Bilanzielle Abschreibungen	182.040,90	132.500	130.850	130.850	117.250	98.250
- Transferaufwendungen	694,00	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.009,49	97.347	71.866	77.403	98.211	99.863
= Ordentliche Aufwendungen	1.012.233,45	1.855.798	1.212.850	1.176.978	1.211.556	1.234.532
= Ordentliches Ergebnis	-477.483,01	-1.528.998	-451.050	-425.678	-843.256	-788.932
+ Außerordentliche Erträge	44.302,89	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-433.180,12	-1.528.998	-451.050	-425.678	-843.256	-788.932
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	642.030,70	579.684	579.684	579.684	579.684	579.684
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	202.023,13	112.300	120.300	120.300	120.300	120.300
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	440.007,57	467.384	459.384	459.384	459.384	459.384
= Teilergebnis	6.827,45	-1.061.614	8.334	33.706	-383.872	-329.548

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.115,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	460.923,44	298.500	315.000	0	304.500	304.500	385.500
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	88,96	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	19.007,36	19.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	481.134,76	319.000	335.500	0	325.000	325.000	406.000
- Personalauszahlungen	236.399,98	308.645	283.733	0	342.123	350.626	359.390
- Versorgungsauszahlungen	0,00	12.000	13.333	0	13.666	14.008	14.358
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	523.905,16	1.305.306	713.068	0	612.935	631.461	662.671
- Transferauszahlungen	694,00	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	50.315,70	97.347	71.866	0	77.403	98.211	99.863
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	811.314,84	1.723.298	1.082.000	0	1.046.128	1.094.306	1.136.282
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-330.180,08	-1.404.298	-746.500	0	-721.128	-769.306	-730.282
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	29.178,91	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.178,91	330.000	330.000	0	330.000	330.000	330.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.178,91	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
011201001(999999)-A18011201 Erwerb Grundstücke, Gebäude, Investitionszuschüsse									
68210001 EZ aus der Veräußerg. von Grundstücken u. Gebäuden	1.500,0	300,0	0,0	300,0	300,0	0,0	300,0	300,0	300,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,0	300,0	0,0	300,0	300,0	0,0	300,0	300,0	300,0
78180001 ZW und ZS f. Investitionen Übrige Bereiche	15,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210001 Erwerb Grundst/Gebäude/Infrastrukturanlagen	1.561,2	361,2	0,0	300,0	300,0	0,0	300,0	300,0	300,0
78210002 Anlagen	160,1	160,1	29,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78590001 Auszahlungen für Baumaßnahmen	247,4	247,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.983,7	783,7	29,2	300,0	300,0	0,0	300,0	300,0	300,0
= Saldo 011201001(999999)-A18011201323	-483,7	-483,7	-29,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
011201001(999999)-P20011201 Planungsbudget Hochbau									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	164,9	44,9	0,0	30,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	164,9	44,9	0,0	30,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	275,0	275,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	318,2	318,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-43,2	-43,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-691,7	-571,7	-29,2	-30,0	-30,0	0,0	-30,0	-30,0	-30,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,53	0,53	0,53	0,53	0,53	0,53
Tariflich Beschäftigte	Anz.	2,36	2,36	2,77	2,77	2,77	2,77

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Werterhaltung des gemeindlichen Gebäudebestandes unter Bezugnahme des KGSt-Richtwertes von 1,2 % des Wiederbeschaffungszeitwertes							
Insgesamt wird bei den Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung der KGSt-Richtwert eingehalten. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass umfangreiche Sanierungsmaßnahmen, die aufgrund der Wertsteigerung im Gegensatz zur reinen Werterhaltung als Investition dargestellt werden, nicht im laufenden Unterhaltungsrahmen in die Kennzahl eingeschlüsselt werden. Durch Bildung von Instandhaltungsrückstellungen im Aufwand wird die Behebung von aufgetretenen Schäden sichergestellt.							
Regelmäßiger Grundaufwand zur Gebäudeinstandhaltung	€	445.059,69	402.000,00	574.550,00	523.750,00	540.750,00	560.250,00
Gebäudeunterhaltungsaufwand für Sondermaßnahmen	€	172.259,00	169.750,00	262.500,00	48.000,00	40.400,00	49.000,00
Gebäudeunterhaltung/-instandhaltung im Wege der inneren Leistungsverrechnung durch den Bauhof	€	547.777,79	554.000,00	640.000,00	640.000,00	640.000,00	640.000,00
Quote des Grundaufwands im Verhältnis zum Wiederbeschaffungszeitwert des Gesamtgebäudebestands	%	0,56	0,54	0,72	0,65	0,68	0,70
Quote des Aufwands für externe Sonderunterhaltungsmaßnahmen im Verh. zum WBZW	%	0,22	0,23	0,33	0,06	0,05	0,06
Quote des Gebäudeunterhaltungsaufwandes durch innere Leistungsverrechnung im Verh. zum WBZW	%	0,61	0,61	0,67	0,67	0,67	0,67
Wiederbeschaffungszeitwert des gemeindlichen Gebäudebestandes ohne Abwasserbauwerke (WB-ZW)	€	78.816.922,00	75.000.000	80.000.000	80.000.000	80.000.000	80.000.000
2. Erzielung von Renditen durch Wohnungsvermietung							
Durch Vermietung von nicht preisgebundenen Mietwohnungen und Sozialwohnungen soll im Durchschnitt mindestens eine Buchwertverzinsung von 2 % erreicht werden. Aufgrund der Flüchtlingssituation wurden eine Mietwohneinheit im Haus Häverstraße 80 und die für Sportangelegenheiten vorgesehene ehemalige Wohnung im Friedenstal 2 im Jahr 2022 in Übergangswohnheime umgewandelt. In Zukunft werden als Umsetzung der Schulentwicklungsplanung weitere Wohneinheiten für schulische Zwecke umgenutzt. Außerdem ist der Verkauf der letzten Doppelhaushälfte der Wohnanlage Stangenwalder Weg an die derzeitigen Mieter geplant.							
Instandhaltung- und Verschönerungsaufwand nach der II. Berechnungsverordnung	€	-9.718,98	-8.380,29	-8.380,29	-5.846,49	-5.846,49	-5.846,49
Mietertrag als Umsatzerlös	€	34.871,20	35.500,00	32.000,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
Soll-Buchwertverzinsung von 2 %	€	4.352,70	2.879,95	2.840,17	1.437,44	1.394,62	1.292,13
Erreichte Verzinsungsquote	%	6,18	12,26	11,73	14,65	15,10	16,30
Saldo der Erträge und Aufwendungen aus der Wohnungsvermietung	€	13.442,41	17.653,98	16.659,47	10.528,95	10.528,95	10.528,95
Buchwert Mietwohneinheiten inkl. Grundstücke zum 01.01. des Haushaltsjahres	€	217.635,13	143.997,63	142.008,61	71.872,11	69.731,08	64.606,52
Finanzierungsaufwand (Saldo aus Abschreibung und Sonderpostenauflösung) der Mietwohneinheiten	€	11.709,81	9.465,73	13.159,47	5.124,56	5.124,56	5.124,56
3. Erhöhung der Auslastungsquote bei der Vermietung von Wohnungen							
Die zurzeit 100-ige Auslastungsquote soll gehalten werden. Für einen möglichen Verkauf stehen grundsätzlich nur nicht an öffentliche Einrichtungen gebundene Wohneinheiten zur Verfügung.							
Auslastungsquote Mietwohneinheiten	%	100,00	100	100	100	100	100
Anzahl Mietwohneinheiten	Anz.	7,00	6	6	4	4	4
4. Strukturdaten							
Gebäudeversicherungsprämien je Tsd. € Versicherungswert komm. Gebäude	€	0,42	0,40	0,41	0,41	0,41	0,41
Versicherungssumme als Neubauwert alle städtischen Gebäude ohne Abwasserbauwerke	T€	78.817,00	75.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Jahresprämie Gebäudeversicherungen inkl. Versicherungssteuer	€	33.009,53	30.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00

Erläuterungen

Das Produkt bedient die Abwicklung des Grundstücks- und Liegenschaftsverkehrs (i. d. R. durch Abschluss von Kaufverträgen) sowie die Planung und Abwicklung investiver Maßnahmen und daraus folgend die Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Grundstücke, Gebäude und Anlagen.

Veranschlagt sind Personalaufwendungen für Verwaltungsmitarbeiter/-innen und Verwaltungsgemeinkosten für die büromäßige Abwicklung. Nachdem die Anlagenwerte, Sonderposten und Verbindlichkeiten mit ihren Bilanzwerten nach Rückführung des Wirtschaftsbetriebs in den Kernhaushalt den entsprechenden Produkten zugegliedert worden sind, wird das operative Geschäft des Grundstücks- und Gebäudemanagements in diesem Produkt abgewickelt. Mithin sind dort auch die Abschreibungen und Erträge aus den Auflösungen der Baukostenzuschüsse ablesbar.

Bei den veranschlagten öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um Verwaltungsgebühren für den Liegenschaftsverkehr und um die zu erwartenden Erträge aus der Vermietung der Mehrzweckgebäude und der gemeindeeigenen Wohnräume. Auf der Aufwandseite sind die Haushaltsmittel für die Instandhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Gebäude und Anlagen veranschlagt.

Im Teilergebnisplan kann aufgrund der Veranschlagung von Erträgen aus internen Leistungsbeziehungen und für die entgeltliche oder unent-

geltliche Bereitstellung von Räumen an eigene/fremde Einrichtungen, Vereine, Vereinigungen oder Institutionen sowie der Veranschlagung von Eigenleistungen ein Überschuss ausgewiesen werden.
Für den Erwerb von Grundstücken werden im Planjahr sowie in den Folgejahren ein Betrag von 300 T€ eingestellt.

Produktbeschreibung

Beseitigung von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen, allgemeine Gefahrenabwehr, Unterbringung nach dem PsychKG, Maßnahmen nach dem Landeshundegesetz, Ermittlungs- und Vollzugsmaßnahmen

Verkehrssicherung und -überwachung

Verkehrsregelung und -lenkung, verkehrsrechtliche Genehmigungen

Überwachung des ruhenden Verkehrs

Beurkundung Personenstandsfälle, sonstige Beurkundungen, Namensrecht

Generelle Ziele

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Verbesserung der Bürgerfreundlichkeit

Verbesserung der Wohnumfeldqualität

Gewährleistung des Verkehrssicherheit

Verringerung der Unfallereignisse durch Reduzierung der Unfallgefahren

Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten

rechtliche Dokumentation des Personenstandes

Attraktivitätssteigerung des Standesamtes

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner, Verkehrsteilnehmerinnen und -teilnehmer

Produktverantwortliche/r

Olaf Kollmeier

Auftragsgrundlage

§ 14 OBG

PStG

StVO

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 32

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.158,00	3.500	2.220	2.030	1.930	1.620
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.956,48	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.837,32	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	13.015,30	5.500	8.500	8.500	8.500	8.500
= Ordentliche Erträge	35.012,10	25.800	27.520	27.330	27.230	26.920
- Personalaufwendungen	295.917,42	301.532	335.906	344.302	352.909	361.732
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.592,60	45.661	102.216	102.349	102.501	102.686
- Bilanzielle Abschreibungen	3.159,00	6.500	3.200	3.000	1.800	1.700
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.179,46	77.700	59.723	63.190	75.446	76.626
= Ordentliche Aufwendungen	387.848,48	431.393	501.045	512.841	532.656	542.744
= Ordentliches Ergebnis	-352.836,38	-405.593	-473.525	-485.511	-505.426	-515.824
+ Außerordentliche Erträge	1.710,63	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-351.125,75	-405.593	-473.525	-485.511	-505.426	-515.824
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.734,93	54.300	56.300	56.300	56.300	56.300
= Teilergebnis	-402.860,68	-459.893	-529.825	-541.811	-561.726	-572.124

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.171,48	14.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.892,44	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	610,95	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	15.038,17	5.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.713,04	22.300	25.300	0	25.300	25.300	25.300
- Personalauszahlungen	295.511,92	301.532	335.906	0	344.302	352.909	361.732
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.583,56	45.661	102.216	0	102.349	102.501	102.686
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	55.488,71	77.700	59.723	0	63.190	75.446	76.626
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	398.584,19	424.893	497.845	0	509.841	530.856	541.044
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-363.871,15	-402.593	-472.545	0	-484.541	-505.556	-515.744

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
020101001(999999)-I18020102 Erwerb bewegliches Vermögen öffentl. Sicherheit									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	2,4	2,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2,4	2,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21,8	21,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21,8	21,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-2,4	-2,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,05	0,05	0,05	0,05
Tariflich Beschäftigte	Anz.	4,05	4,05	4,05	4,05	4,05	4,05

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten							
Gebührenaufkommen allgemeine ordnungsbehördliche Leistungen je Einwohner	€	8,01	10,42	10,54	10,55	10,55	10,55
Aufwandsdeckungsgrad des Produktes in %	%	8,35	5,31	4,94	4,80	4,62	4,49
Eheschließungen/Beurkundung von Lebenspartnerschaften	Anz.	90,00	75	80	80	80	80
Geburtsbeurkundungen/Vaterschaftsanerkennungen	Anz.	21,00	3	3	3	3	3
Sterbefallbeurkundungen	Anz.	123,00	75	90	90	90	90
Namensänderungen	Anz.	41,00	30	30	30	30	30

Erläuterungen

Veranschlagt sind neben Personalaufwendungen und Verwaltungsgemeinkosten besondere Aufwendungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen und Aufwendungen für die ehrenamtliche Aufgabe der Schiedsperson.

Für die Standesamtsarbeit sind jährliche Mittel zum Kauf von Dekorationsmaterial, Blumenschmuck sowie für die Anschaffung von Familienstammbüchern sowie die daraus zu erzielenden Verkaufserlöse unter Beachtung des § 2b UStG veranschlagt. Das Standesamt bietet für Eheschließungen ein ansprechendes Trauzimmer im Rathaus und zwei weitere mit einem besonderen historischen Ambiente im Herrenhaus Stift Quernheim und der alten Grundschule Rehmerloh an.

Produktbeschreibung

Meldeangelegenheiten, Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten

Generelle Ziele

Registrierung der Einwohner/innen und damit zusammenhängende Aufgaben (z. B. Versorgung aller Deutschen mit Ausweisdokumenten)
Verbesserung des Services für den Kunden durch Verkürzung des "Verwaltungsweges"

Zugehörige Leistungen

Ausweis u. sonstige Dokumente, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten, Namensänderungen, Anträge auf Führungszeugnisse u. Gewerbezentralregisterauszüge, Führerscheine, Personenbeförderung, Behindertenausweise, Antragsannahme für Wittekindpässe, Sperrgut, Volkshochschule, Abfallgefäße, Hundesteuer, Aufenthaltserlaubnisse, Gewerbeanzeigen, Genehmigung und Überwachung von sonstigen erlaubnispflichtigen Gewerbebetrieben u. Veranstaltungen, Überwachung erlaubnisfreier Gewerbebetriebe

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner

Produktverantwortliche/r

Doris Oberbeckmann

Auftragsgrundlage

§ 14 OBG, MeldeamtsG, GewO

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 32

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.071,80	153.400	155.400	155.400	155.400	155.400
= Ordentliche Erträge	116.071,80	153.400	155.400	155.400	155.400	155.400
- Personalaufwendungen	186.736,62	175.690	221.079	226.602	232.269	238.075
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.186,61	109.296	130.666	130.848	131.049	131.271
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.335,46	105.314	83.803	88.460	105.922	107.290
= Ordentliche Aufwendungen	332.258,69	390.300	435.549	445.910	469.239	476.636
= Ordentliches Ergebnis	-216.186,89	-236.900	-280.149	-290.510	-313.839	-321.236
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.560,67	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
= Teilergebnis	-243.747,56	-264.400	-307.649	-318.010	-341.339	-348.736

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.060,80	153.400	155.400	0	155.400	155.400	155.400
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	692,52	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	-50,77	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.702,55	153.400	155.400	0	155.400	155.400	155.400
- Personalauszahlungen	186.626,52	175.690	221.079	0	226.602	232.269	238.075
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	76.404,06	109.296	130.666	0	130.848	131.049	131.271
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	69.840,35	105.314	83.803	0	88.460	105.922	107.290
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	332.870,93	390.300	435.549	0	445.910	469.239	476.636
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-216.168,38	-236.900	-280.149	0	-290.510	-313.839	-321.236

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,04	0,04	0,04	0,04
Tariflich Beschäftigte	Anz.	3,32	2,95	3,67	3,67	3,67	3,67

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten Einwohnerentwicklung nach IT-NRW							
Für das Abschlussjahr ist der Stichtag der Datenerhebung der 30.06.							
Einwohner mit Erstwohnsitz am 31.12.	Pers.	16.475,00	16.068	16.065	16.057	16.051	16.059
Kinder 0 - 2	Pers.	486,00	423	418	408	397	387
Kinder 3 - 5	Pers.	536,00	500	493	469	466	461
Kinder 6	Pers.	184,00	181	167	184	164	164
Kinder 7 - 9	Pers.	505,00	525	542	551	549	535
Kinder 10	Pers.	152,00	159	172	167	195	188
Kinder 11 - 14	Pers.	604,00	624	623	662	675	712
Jugendliche 15 - 17	Pers.	506,00	467	476	454	482	481
Einwohner 18 - 20	Pers.	468,00	500	500	486	458	465
Einwohner 21 - 45	Pers.	4.699,00	4.199	4.177	4.167	4.348	4.310
Einwohner 46 - 65	Pers.	4.895,00	4.743	4.673	4.569	4.546	4.473
Senioren	Pers.	3.440,00	3.747	3.824	3.940	3.771	3.883
Ausländer mit Erstwohnsitz am 31.12.	Pers.	1.312,00	983	983	983	983	983
ausländische Kinder 0 - 2	Pers.	35,00	27	27	27	27	27
ausländische Kinder 3 - 6	Pers.	60,00	54	54	54	54	54
ausländische Kinder 7 - 10	Pers.	58,00	39	39	39	39	39
ausländische Kinder und Jugendliche 11 - 17	Pers.	102,00	46	46	46	46	46
ausländische Einwohner 18 -20	Pers.	28,00	22	22	22	22	22
ausländische Einwohner 21 - 45	Pers.	581,00	470	470	470	470	470
ausländische Einwohner 46 - 65	Pers.	350,00	262	262	262	262	262
ausländische Senioren	Pers.	98,00	63	63	63	63	63
Einwohner vor 10 Jahren mit Erstwohnsitz	Pers.	15.829,00	15.951	16.085	16.057	16.061	16.092
ausländische Einwohner vor 10 Jahren mit Erstwohnsitz	Pers.	623,00	597	842	841	848	923
im Erfassungsjahr geborene Einwohner	Pers.	136,00	133	133	133	133	133
im Erfassungsjahr verstorbene Einwohner	Anz.	207,00	155	155	155	155	155
Zuzüge von Einwohnern im Erfassungsjahr	Pers.	1.072,00	923	923	923	923	923
Wegzüge von Einwohnern im Erfassungsjahr	Pers.	807,00	904	904	909	909	909
Zuzüge von Personen bis 18	Pers.	214,00	205	205	205	205	205
Zuzüge von Personen ab 18 bis 65	Pers.	828,00	660	660	660	660	660
Zuzüge von Personen ab 65	Pers.	69,00	58	58	58	58	58
Wegzüge von Personen bis 18	Pers.	139,00	157	157	157	157	157
Wegzüge von Personen ab 18 bis 65	Pers.	621,00	690	690	690	690	690

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Wegzüge von Personen ab 65	Pers.	60,00	57	57	57	57	57
Einwohner mit Nebenwohnsitz zum 31.12.	Pers.	455,00	420	420	420	420	420
2. Statistische Kennzahlen							
Aufwandsdeckungsgrad Meldewesen in %	%	32,26	36,72	33,56	32,83	31,28	30,82
3. Strukturdaten Gewerbeangelegenheiten							
Gewerbeanmeldungen	Anz.	149,00	150	150	150	150	150
Gewerbeabmeldungen	Anz.	106,00	150	150	150	150	150

Erläuterungen

Nachgewiesen sind die Personalaufwendungen und die Verwaltungsgemeinkosten für das Bürgerbüro. Außerdem sind Aufwendungen für die Ausstellung von Reisepässen und Personalausweisen in Höhe von 100 T€ veranschlagt. Dem stehen Erträge aus Verwaltungsgebühren für das gesamte Dienstleistungsspektrum des Bürgerbüros in Höhe von rund 150 T€ gegenüber.

Produktbeschreibung

Brandbekämpfung und -verhütung, Hilfeleistung bei Unglücken und Notständen, Bevölkerungsschutz, Brandsicherheitswachen, Unterhaltung einer leistungsfähigen Feuerwehr.

Generelle Ziele

Schutz von Leben und Gesundheit

Erhalt von Sachwerten

Schutz der Umwelt bei Brand u. sonstigen Gefahren

Verringerung der Einsatzfallzahlen durch vorbeugende Sicherung von Objekten gegen Brand

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner, Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr

Produktverantwortliche/r

Uwe Dreifeld

Auftragsgrundlage

§ 14 OBG

Politische Gremien

Feuerwehrausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 32

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.250,62	118.900	126.400	121.900	116.400	111.400
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.442,33	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.776,73	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	22.450,00	0	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	13.806,60	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
= Ordentliche Erträge	198.726,28	144.900	153.400	148.900	143.400	138.400
- Personalaufwendungen	37.654,41	39.267	42.515	43.452	44.413	45.398
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319.185,16	374.579	471.309	382.727	391.048	401.175
- Bilanzielle Abschreibungen	287.951,26	206.100	332.300	325.500	301.400	278.800
- Transferaufwendungen	2.550,00	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.163,72	121.167	138.823	139.304	141.006	141.291
= Ordentliche Aufwendungen	739.504,55	743.664	987.496	893.534	880.417	869.214
= Ordentliches Ergebnis	-540.778,27	-598.764	-834.096	-744.634	-737.017	-730.814
+ Außerordentliche Erträge	15.650,49	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-525.127,78	-598.764	-834.096	-744.634	-737.017	-730.814
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	360,00	720	720	720	720	720
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.302,93	62.495	72.495	72.495	72.495	72.495
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-48.942,93	-61.775	-71.775	-71.775	-71.775	-71.775
= Teilergebnis	-574.070,71	-660.539	-905.871	-816.409	-808.792	-802.589

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.673,61	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.295,66	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.136,32	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.105,59	27.000	28.000	0	28.000	28.000	28.000
- Personalauszahlungen	36.895,48	39.267	42.515	0	43.452	44.413	45.398
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	338.925,21	374.579	471.309	0	382.727	391.048	401.175
- Transferauszahlungen	2.550,00	2.550	2.550	0	2.550	2.550	2.550
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	88.323,07	121.167	138.823	0	139.304	141.006	141.291
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	466.693,76	537.564	655.196	0	568.034	579.017	590.414
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-431.588,17	-510.564	-627.196	0	-540.034	-551.017	-562.414
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	93.424,01	43.000	43.000	0	43.000	43.000	43.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	93.424,01	43.000	43.000	0	43.000	43.000	43.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	627.633,95	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	534.516,50	409.400	1.309.800	0	50.300	170.300	50.300
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.162.150,45	409.400	1.309.800	0	50.300	170.300	50.300
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.068.726,44	-366.400	-1.266.800	0	-7.300	-127.300	-7.300

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
020103001(999999)-A14002001 Feuerwehrfahrzeug TLF 4000 Löschgruppe Kirchl.									
68110005 Feuerschutzpauschale	43,4	43,4	43,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43,4	43,4	43,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	421,2	421,2	274,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	421,2	421,2	274,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 020103001(999999)-A14002001325	-377,8	-377,8	-231,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A18020102 Erwerb bewegliches Vermögen Feuerschutz									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	218,6	111,8	0,0	26,7	26,7	0,0	26,7	26,7	26,7
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	19,6	19,6	4,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	238,2	131,4	4,7	26,7	26,7	0,0	26,7	26,7	26,7
020103001(999999)-A19020105 Feuerwehrfahrzeug HLF 20 Löschgruppe Kirchl.-Mitte									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	24,6	8,1	8,1	0,0	16,5	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24,6	8,1	8,1	0,0	16,5	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A20020101 Ausrüstung Kinderfeuerwehr									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	6,0	3,0	0,0	3,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	2,4	2,4	2,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8,4	5,4	2,4	3,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A20020102 Feuerwehrfahrzeug MLF Löschgruppe Kirchl.-Mitte									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	450,0	0,0	0,0	0,0	450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	450,0	0,0	0,0	0,0	450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A20020103 Einrichtung Feuerwehrgerätehaus Auf dem Fienberge									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	104,4	104,4	104,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	104,4	104,4	104,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
020103001(999999)-A20020104 Funkendausbau Feuerwehrfahrzeug									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	15,1	3,1	0,0	0,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15,1	3,1	0,0	0,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A22020101 Mobiler Hochwasserschutz									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	139,9	79,9	39,9	40,0	60,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139,9	79,9	39,9	40,0	60,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A22020102 Anschaffung Feuerwehrhelme									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	59,1	59,1	59,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59,1	59,1	59,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A22020103 Rollcontainer für Gerätewagen Logistik									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	31,3	24,3	0,0	10,0	7,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31,3	24,3	0,0	10,0	7,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A23020101 Elektro Hochleistungslüfter									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	11,5	5,5	0,0	5,5	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11,5	5,5	0,0	5,5	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A23020102 Atemschutzgeräte									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	58,2	39,2	12,2	27,0	19,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. unter 800 €	0,4	0,4	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58,7	39,7	12,7	27,0	19,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A24020101 Bodenreinigungsgerät									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	3,0	3,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,0	3,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A24020102 Tragkraftspritze									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	20,0	20,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20,0	20,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A24020103 Sprungretter									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	29,0	20,0	0,0	20,0	9,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29,0	20,0	0,0	20,0	9,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A24020104 Überbekleidung									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	220,0	110,0	0,0	110,0	110,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	220,0	110,0	0,0	110,0	110,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A24020105 Digitalfunk									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	100,0	100,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100,0	100,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A24020106 Gerätewagen Logistik LG Kirchlegern Mitte									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	380,0	0,0	0,0	0,0	380,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	380,0	0,0	0,0	0,0	380,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
020103001(999999)-A24020107 MTF LG Kirchlegern-Nord									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0
020103001(999999)-A24020108 Transportanhänger LG Kirchlegern									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0
020103001(999999)-A25020101 Wärmebildkameras									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	48,0	0,0	0,0	0,0	12,0	0,0	12,0	12,0	12,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48,0	0,0	0,0	0,0	12,0	0,0	12,0	12,0	12,0
020103001(999999)-A25020102 Pumpe für Hochwasserschutz									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	120,0	0,0	0,0	0,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120,0	0,0	0,0	0,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-A25020103 Zelt zur Umsetzung Hygienekonzept									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	12,0	0,0	0,0	0,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12,0	0,0	0,0	0,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-G17002001 Feuerwehrgerätehaus Auf dem Fienberge									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	250,0	250,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250,0	250,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210001 Erwerb Grundst./Gebäude/Infrastrukturanlagen/Spielg	9,5	9,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaß- nahmen	1.515,4	1.515,4	627,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851336. Hochbau Maßnahme mit VE- Mögli - Umbau und Außenanlagen Feuer- wehrgerätehaus Auf dem Fienberge	12,5	12,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.537,4	1.537,4	627,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 020103001(999999)-G17002001381	-1.287,4	-1.287,4	-577,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-I18020101 Ergänzung bewegliches Vermögen Feuerschutz									
68310001 EZ Veräußerg. v. beweglichen Vermögensgegenständen	2,7	2,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2,7	2,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	9,6	9,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. unter 800 €	50,6	18,6	4,6	8,0	8,0	0,0	8,0	8,0	8,0
78910001 Sonstige Investitionsauszahlun- gen	-1,0	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59,2	27,2	4,6	8,0	8,0	0,0	8,0	8,0	8,0
= Saldo 020103001(999999)-I18020101330	-56,5	-24,5	-4,6	-8,0	-8,0	0,0	-8,0	-8,0	-8,0
020103001(999999)-N18020101 Feuerschutzpauschale									
68110005 Feuerschutzpauschale	364,8	192,8	0,0	43,0	43,0	0,0	43,0	43,0	43,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	364,8	192,8	0,0	43,0	43,0	0,0	43,0	43,0	43,0
020103001(999999)-N21020101 Stationäre Sirenen									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	126,4	111,4	13,8	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	126,4	111,4	13,8	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
020103001(999999)-N21020102 Neuaufstellung Hydranten									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	123,5	83,5	10,0	30,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	123,5	83,5	10,0	30,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
020103001(999999)-T24020103 Software Feuerwehr-Portal									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	20,6	6,2	0,0	6,2	3,6	0,0	3,6	3,6	3,6
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20,6	6,2	0,0	6,2	3,6	0,0	3,6	3,6	3,6
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.762,9	1.762,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.151,8	4.151,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-2.388,9	-2.388,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-6.209,7	-4.801,0	-1.068,7	-366,4	-1.266,8	0,0	-7,3	-127,3	-7,3

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,12	0,12	0,12	0,12
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,42	0,42	0,42	0,42	0,42	0,42

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Personalverfügbarkeit der Freiwilligen Feuerwehr im Einsatzfall							
Die Gemeinde Kirchlegern unterhält eine leistungsfähige Feuerwehr, unter anderem um Schadensfeuer zu bekämpfen, bei Unglücksfällen und solchen öffentlichen Notständen Hilfe zu leisten, die durch Naturereignisse, Explosionen oder ähnliche Vorkommnisse verursacht werden. Im Brandschutzbedarfsplan wurde als qualitatives Schutzziel festgelegt, dass die Feuerwehr bei einem kritischen Wohnungsbrand:							
1. mit einer Stärke von 9 Einsatzkräften und einem Löschgruppenfahrzeug innerhalb von 10 Minuten nach der Alarmierung							
2. und mit weiteren 7 Einsatzkräften mit einem Löschgruppenfahrzeug in weiteren 5 Minuten (insgesamt in 15 Minuten)							
in mindestens 90 % aller Fälle am Einsatzort ist (Erreichungsgrad).							
Die wichtigsten notwendigen Maßnahmen zur Erreichung des Schutzzieles sind:							
- Parallelalarmierung benachbarter Löschgruppen zur gegenseitigen Unterstützung,							
- Überarbeitung, Anpassung und Verfeinerung der Alarm- und Ausrückeordnung,							
- Ausrücken der Feuerwehrangehörigen mit der dem Arbeitsplatz oder der Wohnung nächstgelegenen Löschgruppe,							
- Zusätzliche Alarmierung der bei der Fa. Hettich und auf dem gemeindlichen Bauhof beschäftigten Feuerwehrangehörigen im Bereich der Tagesalarmbereitschaft von 7.00 - 17.00 Uhr,							
- investive Sicherstellung der Feuerwehrinfrastruktur							
rechtzeitige Verfügbarkeit erste Einheit	%	90,00	90	90	90	90	90
rechtzeitige Verfügbarkeit zweite Einheit	%	90,00	90	90	90	90	90
2. Anpassung des Personalbedarfs an den taktischen Bedarf							
Zur Umsetzung der Ziele des Brandschutzbedarfsplans muss entsprechendes Personal zu Verfügung stehen. Qualitätsverbesserungen lassen sich im Personalbereich erzielen. Gute Motivation, Aus- und Fortbildung sowie gezielte Auswahl des Führungskräftenachwuchs sind hierbei wichtig. Außerdem steht ein "Werbeetat" zur Verfügung, um im Projekt "Feuerwehrensache" neue Mitglieder zu werben.							
Aus- und Fortbildungsetat	€	15.347,79	19.600,00	19.600,00	19.600,00	19.600,00	19.600,00
Werbeetat	€	1.375,65	5.000,00	9.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
3. Strukturdaten							
Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr	Pers.	263,00	217	217	220	220	250
Aktive	Pers.	121,00	118	118	118	118	210
davon weibliche Feuerwehrkräfte	Pers.	27,00	23	23	22	22	25
Ehrenabteilung	Pers.	33,00	31	31	30	30	35
Jugendfeuerwehr	Pers.	63,00	61	61	60	60	65
davon Mädchen	Pers.	15,00	10	10	10	10	15
ab 2018: Kinderfeuerwehr	Pers.	33,00	50	50	50	50	50
ab 2017: Unterstützungseinheit	Pers.	18,00	7	7	18	18	20
davon weiblich	Pers.	13,00	2	2	9	9	10
Einsatzfahrzeuge gem. Brandschutzbedarfsplan	Anz.	15,00	15	15	15	15	15
Sonderfahrzeuge (Katastrophenschutz, Kinderfeuer- wehr)	Anz.	2,00	2	2	2	2	2
Bilanzwert bewegliches Vermögen	T€	1.313,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Bilanzwert unbewegliches Vermögen	T€	3.632,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.500

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Feuerwehrstandorte	Anz.	4,00	4	4	4	4	4
Einsätze der Feuerwehr	Anz.	118,00	120	120	120	120	120
davon Fehlalarme (blinder und böswilliger Alarm)	Anz.	4,00	0	0	0	0	0
Ergebnis (inkl. ILV) Brandschutz je Feuerwehreinsatz	€	-4.865,01	-5.504,49	-7.548,93	-6.803,40	-6.739,94	-6.688,24
Gebührenaufkommen je Einsatz	€	173,24	183,33	183,33	183,33	183,33	183,33
Aufwand der Fahrzeughaltung je Fahrzeug inkl. Abschreibung	€	9.335,45	8.633,33	11.513,33	11.500,00	11.500,00	11.500,00
Aufwand (inkl. ILV) Brandschutz je Einwohner	€	47,88	50,17	65,98	60,16	59,37	58,64
Ergebnis (inkl. ILV) Brandschutz je Einwohner	€	-34,84	-41,11	-56,39	-50,84	-50,39	-49,98
4. Erläuterungen Finanzdaten							
Für die Anschaffung von beweglichem Vermögen sind folgende Ausgaben vorgesehen:							
Bewegungslosmelder	€	—	—	—	—	—	—
mobiler Rauchverschluss inkl. Tragetasche; Handleuchte	€	—	—	—	—	—	—
Wärmebildkameras	€	—	—	—	—	—	—
Großflächenleuchte	€	—	—	—	—	—	—
Sprungkissensatz, Füllschlauch	€	—	—	—	—	—	—
Rettungs- und Arbeitsplattform	€	—	—	—	—	—	—
Schrankkombination	€	—	—	—	—	—	—
Ausrüstungsersatz	€	—	26.700	26.700	26.700	26.700	26.700
Vetter Mini-Hebekissen	€	3.550,00	—	—	—	—	—
Glasschneider WEBER Glas-Ex Turbo	€	1.273,00	—	—	—	—	—
Ruth Lee Übungspuppe	€	1.213,00	—	—	—	—	—
Systemtrenner	€	2.177,00	—	—	—	—	—
andere Kleingeräte pauschal	€	4.600,28	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000

Erläuterungen

Die Gemeinde Kirchlegern unterhält vier Feuerwehrgerätehäuser für die Löschgruppen Südlengern, Kirchlegern, Kirchlegern-Mitte und Kirchlegern-Nord. Diese Standorte reichen zur Abdeckung der bebauten Gebiete der Gemeinde Kirchlegern aus, d. h. sie liegen an zentralen Stellen in den jeweiligen Ausrückebereichen. Hinzu kommt eine Tagesalarmbereitschaft bei der Fa. Hettich und dem Bauhof.

In dem Zuschussbedarf für den Feuerschutz sind auch Personalaufwendungen für die büromäßige Sachbearbeitung einschl. Verwaltungsgemeinkosten enthalten. Der Ressourcenverbrauch an Fahrzeugen und Material wird über die Abschreibungen nachgewiesen.

Die Erträge im Feuerschutz richten sich nach der Anzahl der kostenpflichtigen Einsätze und der jährlich durchzuführenden Brandschauen.

Im Bereich der Sonderunterhaltung sind 65 T€ veranschlagt, die zum größten Teil für die Abdichtung und Verpressung des Kellergeschosses im Feuerwehrgerätehaus Nord eingeplant sind.

Produktbeschreibung

Vorbereitung u. Durchführung von Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags-, Europawahl, Volksinitiativen, -begehren, -entscheide), statistische Erhebungen, Erstellung und Auswertung von Statistiken

Generelle Ziele

rechtmäßige und effiziente Durchführung von Wahlen

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger, landwirtschaftliche Betriebe

Produktverantwortliche/r

Udo Zobel

Auftragsgrundlage

KommWG, LandWG, BundesWG, Europa-WG

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 10

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.122,75	28.000	38.000	0	30.000	0
= Ordentliche Erträge	14.122,75	28.000	38.000	0	30.000	0
- Personalaufwendungen	21.987,56	23.582	25.323	25.954	26.602	27.268
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.139,23	20.338	70.435	443	30.452	463
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.620,86	16.422	15.272	5.480	16.219	6.091
= Ordentliche Aufwendungen	28.747,65	60.341	111.030	31.877	73.274	33.823
= Ordentliches Ergebnis	-14.624,90	-32.341	-73.030	-31.877	-43.274	-33.823
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	683,08	700	700	700	700	700
= Teilergebnis	-15.307,98	-33.041	-73.730	-32.577	-43.974	-34.523

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.936,43	28.000	38.000	0	0	30.000	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.936,43	28.000	38.000	0	0	30.000	0
- Personalauszahlungen	21.974,46	23.582	25.323	0	25.954	26.602	27.268
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	595,40	20.338	70.435	0	443	30.452	463
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	4.285,81	16.422	15.272	0	5.480	16.219	6.091
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	26.855,67	60.341	111.030	0	31.877	73.274	33.823
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.919,24	-32.341	-73.030	0	-31.877	-43.274	-33.823

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten							
Die Veranschlagung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthält entsprechend der gestzlichen Verpflichtung die Sachkosten für die Durchführung folgender Wahlen:							
Europawahl	€	865,11	20.000,00	–	–	–	–
Bundestagswahl	€	–	–	30.000,00	–	–	–
Lantagswahl	€	–	–	–	–	30.000,00	–
Kommunalwahl/Bürgermeisterwahl/ Landratswahl	€	–	–	40.000,00	–	–	–

Erläuterungen

Haushaltsmittel sind entsprechend der durchzuführenden Wahlen veranschlagt.

Produktbeschreibung

Bereitstellung der schulischen Einrichtung
Schülerbeförderung, Schülerunfallversicherung, Schul-IT
Förder- u. Betreuungsangebote
schulspezifische Projekte

Generelle Ziele

Ausreichende Bereitstellung der Schulanlagen (Gebäude, Einrichtungen etc.) zur Durchführung des Unterrichts- und Schulbetriebes
Bereitstellung von (Service-) Leistungen und Mitteln (Lehr-, Lern- und Unterrichtsmitteln) zur Durchführung des Unterrichts- und Schulbetriebes
Gewährleistung einer guten Unterrichtsbasis

Zielgruppen

Schülerinnen und Schüler bis zum Abschluss der Klasse 4 und deren Erziehungsberechtigte
Schulleitung und Lehrkräfte
Betreuungskräfte

Produktverantwortliche/r

Michael Höke

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Schule, Jugend, Familie und Kultur; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 10

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	471.281,77	732.450	536.050	536.250	544.950	553.750
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226.027,84	266.300	262.100	269.900	277.400	286.600
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.649,42	21.000	21.500	22.100	22.700	24.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	571,50	0	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	1.721,06	40.400	400	400	400	400
= Ordentliche Erträge	707.251,59	1.060.150	820.050	828.650	845.450	864.750
- Personalaufwendungen	118.888,53	113.483	148.433	152.142	155.944	159.844
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.017.848,55	1.137.287	1.317.738	1.358.928	1.412.925	1.470.923
- Bilanzielle Abschreibungen	128.000,52	205.700	125.930	118.230	118.230	118.100
- Transferaufwendungen	26.588,00	25.000	27.000	27.000	27.000	27.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	209.513,01	230.868	220.392	223.684	233.275	234.411
= Ordentliche Aufwendungen	1.500.838,61	1.712.337	1.839.493	1.879.984	1.947.374	2.010.278
= Ordentliches Ergebnis	-793.587,02	-652.187	-1.019.443	-1.051.334	-1.101.924	-1.145.528
+ Außerordentliche Erträge	20.280,70	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-773.306,32	-652.187	-1.019.443	-1.051.334	-1.101.924	-1.145.528
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	86.965,09	94.030	94.030	94.030	94.030	94.030
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	109.108,08	105.965	109.965	109.965	109.965	109.965
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-22.142,99	-11.935	-15.935	-15.935	-15.935	-15.935
= Teilergebnis	-795.449,31	-664.122	-1.035.378	-1.067.269	-1.117.859	-1.161.463

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	394.136,94	437.450	453.350	0	461.450	470.150	478.950
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	192.196,43	266.300	262.100	0	269.900	277.400	286.600
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.249,74	21.000	21.500	0	22.100	22.700	24.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.943,82	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.025,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	602.551,93	724.750	736.950	0	753.450	770.250	789.550
- Personalauszahlungen	118.621,89	113.483	148.433	0	152.142	155.944	159.844
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.050.117,35	1.137.287	1.317.738	0	1.358.928	1.412.925	1.470.923
- Transferauszahlungen	0,00	25.000	27.000	0	27.000	27.000	27.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	211.540,54	230.868	220.392	0	223.684	233.275	234.411
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.380.279,78	1.506.637	1.713.563	0	1.761.754	1.829.144	1.892.178
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-777.727,85	-781.887	-976.613	0	-1.008.304	-1.058.894	-1.102.628
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	300,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	300,00	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.752,34	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	16.064,43	6.100	6.100	0	6.100	6.100	6.100
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.816,77	6.100	6.100	0	6.100	6.100	6.100
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.516,77	-6.100	-6.100	0	-6.100	-6.100	-6.100

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
031011001(999999)-I18031001 Erwerb bewegl. Vermögen Grundschule Kirchlegern									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	39,0	14,6	0,0	4,4	6,1	0,0	6,1	6,1	6,1
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	3,8	3,8	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42,8	18,4	2,2	4,4	6,1	0,0	6,1	6,1	6,1
031011001(999999)-I18031002 Ergänzung bew. Vermögen Grundschule Kirchlegern									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	6,2	6,2	0,4	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7,2	7,2	0,4	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
031011001(999999)-N21032001 Erweiterung und Sanierung Grundschule Elseaue Standort Kirchlegern (mit OGS, Kino, Mensa)									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	112,7	112,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	112,7	112,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	29,3	29,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Planung, Bau und Umsetzung Schulhochbaumaßnahmen	92,6	92,6	4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	121,9	121,9	4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 031011001(999999)-N21032001657	-9,1	-9,1	-4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
031011001(999999)-N22032001 Modernisierungskonzept Grundschulstandorte									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	13,4	13,4	13,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13,4	13,4	13,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	171,0	171,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	536,6	536,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-365,6	-365,6	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-438,1	-413,7	-20,5	-6,1	-6,1	0,0	-6,1	-6,1	-6,1

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	1,99	1,99	1,99	1,99	1,99	1,99

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten Grundschulstandort Kirchlegern							
Schülerzahl	Anz.	324,00	311	297	356	362	362
Klassen	Anz.	14,00	14	13	16	16	16
2. Betreuungsangebot Grundschulstandort Kirchlegern - Umsetzung des Rechtsanspruchs auf ganztägige Betreuung							
Der nach dem Gesetz zur ganztägigen Förderung von Kindern im Grundschulalter verankerte Rechtsanspruch auf ganztägige Betreuung ab 2029 ist bei der Gemeinde Kirchlegern bereits umgesetzt. Die Entwicklung der Betreuungskosten pro Teilnehmerin und Teilnehmer beinhalten den Aufwand für die Schulbetreuung, die Sachkosten für den OGS und die Randstundenbetreuung und die Kosten für die Verpflegung.							
Erträge aus der Schülerbetreuung	€	453.157,15	530.550,00	542.250,00	558.150,00	574.350,00	592.350,00
Aufwand für den OGS und die Randstundenbetreuung	€	566.697,13	665.900,00	681.400,00	715.400,00	750.100,00	788.600,00
Aufwand für die Mittagsverpflegung	€	75.787,28	52.000,00	79.000,00	80.000,00	81.000,00	82.000,00
Zuschussbedarf Schülerbetreuung pro Teilnehmerin/Teilnehmer	€	852,83	843,92	956,80	1.009,57	1.060,95	1.149,79
Anteil der Ganztagsbetreuung an Gesamtschülerzahl	Ant.	47,22	49,20	53,20	45,79	46,41	46,41
TeilnehmerInnen OGS	Anz.	153,00	153	158	163	168	168
TeilnehmerInnen Randstundenbetreuung	Anz.	69,00	69	70	72	74	74

Erläuterungen

Der Teilergebnisplan beinhaltet den Schulstandort Kirchlegern des Grundschulverbundes Elseaue.

Am Grundschulstandort Kirchlegern besteht wie an allen anderen Standorten der Primarstufe das Angebot für die Offene Ganztagschule (OGS) und die Randstundenbetreuung. Wie aus den oben angegebenen Strukturdaten zu erkennen ist, ergibt sich hierfür ein Zuschussbedarf in Höhe von rd. 950 € pro Kind. Das Betreuungsangebot ist so organisiert, dass jedes Kind, das angemeldet wird, auch einen Betreuungsplatz erhält. Damit ist der nach dem Gesetz zur ganztägigen Förderung von Kindern im Grundschulalter verankerte Rechtsanspruch auf ganztägige Betreuung ab 2029 bei der Gemeinde Kirchlegern bereits umgesetzt. Der Zuschussbedarf ist am Standort Kirchlegern höher als am Standort Südlengern, was durch den höheren Anteil von OGS-Kindern im Verhältnis zu den Randstundennutzern verursacht wird.

Die Ziele des "DigitalPaktes" Schule sind hinsichtlich der technischen Ausstattung in vollem Umfang umgesetzt. Jeder Schülerin und jedem Schüler am Standort steht ein iPad zur Verfügung. Auch die Lehrerinnen und Lehrer sind entsprechend ausgestattet. Alle Klassenzimmer verfügen über interaktive Whiteboards. Nach Vollzug der Vollaussstattung müssen die iPads ständig aktualisiert werden. Dies wird umgesetzt, indem die Erstklässler eine Neuausstattung erhalten. Die Viertklässler können ihr iPad nach Abschluss der Primarstufe erwerben oder zurückgeben. Die zurückgegebenen iPads werden dann frei verkauft. Durch den Neuerwerb der iPads und die Aktualisierung der Software entstehen am Standort Kirchlegern Kosten in Höhe von 92.000 Euro. Durch den Verkauf der gebrauchten iPads werden voraussichtlich 19.500 Euro erzielt.

Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen für die Inanspruchnahme von techn. Gebäudemanagement, Schulschwimmen, Rathausbürokosten und Einbindung von Musikschulunterricht in den OGS-Betrieb stehen Erträge aus Fremdnutzungen der Schulgebäude und der Sporthalle (Vereinsnutzung) gegenüber.

Für das vom Rat am 22.04.2021 beschlossene Umsetzungsprogramm Elseaue Kirchlegern erfolgt die Mittelbereitstellung im Produkt 03 20 01 „Schulverwaltung, Schulpolitik, Schulentwicklung“, da die Grundschulstandorte räumlich und baulich gesamtkonzeptionell betrachtet werden sollen. Die Finanzierung der zwischenzeitlichen Modullösung wird über die Schulpauschale vollzogen.

Produktbeschreibung

Bereitstellung der schulischen Einrichtung
Schülerbeförderung, Schülerunfallversicherung, Schul-IT
Förder- u. Betreuungsangebote
schulspezifische Projekte

Generelle Ziele

Ausreichende Bereitstellung der Schulanlagen (Gebäude, Einrichtungen etc.) zur Durchführung des Unterrichts- und Schulbetriebes
Bereitstellung von (Service-) Leistungen und Mitteln (Lehr-, Lern- und Unterrichtsmitteln) zur Durchführung des Unterrichts- und Schulbetriebes
Gewährleistung einer guten Unterrichtsbasis

Zielgruppen

Schülerinnen und Schüler bis zum Abschluss der Klasse 4 und deren Erziehungsberechtigte
Schulleitung und Lehrkräfte
Betreuungskräfte

Produktverantwortliche/r

Michael Höke

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Schule, Jugend, Familie und Kultur; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 10

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	297.939,46	499.828	519.150	519.950	523.850	387.950
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	137.349,00	154.280	138.700	142.870	147.140	151.600
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	775,96	9.500	9.800	10.100	10.400	10.600
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	381,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	436.445,42	663.608	667.650	672.920	681.390	550.150
- Personalaufwendungen	54.032,75	53.501	57.789	59.742	61.237	62.767
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	509.466,40	527.199	672.415	682.960	723.098	757.142
- Bilanzielle Abschreibungen	344.702,40	90.900	21.500	28.500	27.100	19.800
- Transferaufwendungen	3.266,00	3.980	3.980	3.980	3.980	3.980
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.045,12	274.813	270.005	272.371	280.267	280.927
= Ordentliche Aufwendungen	932.512,67	950.393	1.025.689	1.047.553	1.095.682	1.124.617
= Ordentliches Ergebnis	-496.067,25	-286.785	-358.039	-374.633	-414.292	-574.467
+ Außerordentliche Erträge	50.819,43	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-445.247,82	-286.785	-358.039	-374.633	-414.292	-574.467
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.789,86	30.790	30.790	30.790	30.790	30.790
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.868,58	26.300	28.300	28.300	28.300	28.300
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	7.921,28	4.490	2.490	2.490	2.490	2.490
= Teilergebnis	-437.326,54	-282.295	-355.549	-372.143	-411.802	-571.977

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.656,46	379.328	513.650	0	517.450	521.350	385.450
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.845,95	154.280	138.700	0	142.870	147.140	151.600
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	675,96	9.500	9.800	0	10.100	10.400	10.600
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	287,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.465,37	543.108	662.150	0	670.420	678.890	547.650
- Personalauszahlungen	54.053,97	53.501	57.789	0	59.742	61.237	62.767
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	482.891,86	527.199	672.415	0	682.960	723.098	757.142
- Transferauszahlungen	0,00	3.980	3.980	0	3.980	3.980	3.980
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	36.932,96	274.813	270.005	0	272.371	280.267	280.927
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	573.878,79	859.493	1.004.189	0	1.019.053	1.068.582	1.104.817
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-310.413,42	-316.385	-342.039	0	-348.633	-389.692	-557.167
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	50,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50,00	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.816,72	0	5.000.000	0	5.000.000	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	8.232,79	2.800	2.700	0	2.800	2.800	2.800
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.049,51	2.800	5.002.700	0	5.002.800	2.800	2.800
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.999,51	-2.800	-5.002.700	0	-5.002.800	-2.800	-2.800

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
031012001(999999)-G24031012 Umsetzung Konzept Grundschule Elseae Südlengern									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	10.000,0	0,0	0,0	0,0	5.000,0	0,0	5.000,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,0	0,0	0,0	0,0	5.000,0	0,0	5.000,0	0,0	0,0
031012001(999999)-I18031003 Erwerb bewegliches Vermögen Grundschule Südlengern									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	21,2	12,1	0,0	1,6	2,2	0,0	2,3	2,3	2,3
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	3,4	1,4	0,0	0,5	0,5	0,0	0,5	0,5	0,5
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24,6	13,5	0,0	2,1	2,7	0,0	2,8	2,8	2,8
031012001(999999)-I18031004 Ergänzung bewegl. Vermögen Grundschule Südlengern									
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	2,0	2,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2,0	2,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47,6	47,6	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	246,5	246,5	48,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-198,8	-198,8	-48,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-10.225,4	-214,3	-48,0	-2,8	-5.002,7	0,0	-5.002,8	-2,8	-2,8

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,82	0,82	0,82	0,82	0,82	0,82

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten Grundschulstandort Südlengern							
Schülerzahl	Anz.	148,00	176	176	180	183	183
Klassen	Anz.	8,00	8	8	8	8	8

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2. Betreuungsangebot Grundschulstandort Südlengern - Umsetzung des Rechtsanspruchs auf ganztägige Betreuung							
Der nach dem Gesetz zur ganztägigen Förderung von Kindern im Grundschulalter verankerte Rechtsanspruch auf ganztägige Betreuung ab 2029 ist bei der Gemeinde Kirchlangern bereits umgesetzt. Die Entwicklung der Betreuungskosten pro Teilnehmerin und Teilnehmer beinhalten den Aufwand für die Schulbetreuung, die Sachkosten für den OGS und die Randstundenbetreuung und die Kosten für die Verpflegung.							
Erträge aus der Schülerbetreuung	€	265.873,43	300.908,00	269.650,00	277.620,00	285.790,00	294.350,00
Aufwand für den OGS und die Randstundenbetreuung	€	254.039,47	303.150,00	333.700,00	342.400,00	367.900,00	386.300,00
Aufwand für die Mittagsverpflegung	€	30.740,67	24.900,00	39.600,00	40.800,00	42.000,00	43.600,00
Zuschussbedarf Schülerbetreuung pro Teilnehmerin/Teilnehmer	€	136,02	195,27	719,79	708,59	805,91	880,19
Anteil der Ganztagsbetreuung an Gesamtschülerzahl	Ant.	57,43	48,30	50,00	50,56	51,37	51,37
TeilnehmerInnen OGS	Anz.	85,00	85	88	91	94	94
TeilnehmerInnen Randstundenbetreuung	Anz.	54,00	54	56	58	60	60

Erläuterungen

Der Teilergebnisplan beinhaltet die Ergebnisse für den Grundschulverbund Elseaue, Schulstandort Südlengern.

An dem Grundschulstandort Südlengern besteht, wie an allen anderen Standorten der Primarstufe, ein Angebot des Offenen Ganztags und der Randstundenbetreuung. Wie aus den oben angegebenen Strukturdaten zu erkennen ist, ergibt sich hierfür ein Zuschussbedarf in Höhe von 720 € pro Kind. Das Betreuungsangebot ist so organisiert, dass jedes Kind, das angemeldet wird, auch einen Betreuungsplatz erhält. Damit ist der nach dem Gesetz zur ganztägigen Förderung von Kindern im Grundschulalter verankerte Rechtsanspruch auf ganztägige Betreuung ab 2029 bei der Gemeinde Kirchlangern bereits jetzt umgesetzt. Der Zuschussbedarf ist am Standort Südlengern geringer als am Standort Kirchlangern, was durch den höheren Anteil von Randstundennutzern im Verhältnis zu OGS-Kindern verursacht wird.

Der Ziele des "DigitalPaktes" Schule sind hinsichtlich der technischen Ausstattung in vollem Umfang umgesetzt. Jeder Schülerin und jedem Schüler am Standort steht ein iPad zur Verfügung. Auch die Lehrerinnen und Lehrer sind entsprechend ausgestattet. Alle Klassenzimmer verfügen über interaktive Whiteboards. Nach Vollzug der Vollaussstattung müssen die iPads ständig aktualisiert werden. Dies wird umgesetzt, indem die Erstklässler eine Neuausstattung erhalten. Die Viertklässler können ihr iPad nach Abschluss der Primarstufe erwerben oder zurückgeben. Die zurückgegebenen iPads werden dann frei verkauft. Durch den Neuerwerb der iPads und die Aktualisierung der Software entstehen am Standort Südlengern Kosten in Höhe von 26.300 Euro. Durch den Verkauf der gebrauchten iPads werden voraussichtlich 9.800 Euro erzielt.

Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen für die Inanspruchnahme von technischen Gebäudemanagement, Schulschwimmen, Rathausbürokosten und Einbindung von Musikschulunterricht in den OGS-Betrieb stehen Erträge aus Fremdnutzungen der Schulgebäude und der Sporthalle (Vereinsnutzung) gegenüber.

Für das vom Rat am 22.04.2021 beschlossene Umsetzungsprogramm Elseaue erfolgt die Mittelbereitstellung im Produkt 03 20 01 „Schulverwaltung, Schulpolitik, Schulentwicklung“, da die Grundschulstandorte räumlich und baulich gesamtkonzeptionell betrachtet werden sollen. Die Finanzierung der zwischenzeitlichen Modullösung wird über die Schulpauschale vollzogen.

Produktbeschreibung

Bereitstellung der schulischen Einrichtung
Schülerbeförderung, Schülerunfallversicherung; Schul-IT
Förder- u. Betreuungsangebote
schulspezifische Projekte

Generelle Ziele

Ausreichende Bereitstellung der Schulanlagen (Gebäude, Einrichtungen etc.) zur Durchführung des Unterrichts- und Schulbetriebes
Bereitstellung von (Service-) Leistungen und Mitteln (Lehr-, Lern- und Unterrichtsmitteln) zur Durchführung des Unterrichts- und Schulbetriebes
Gewährleistung einer guten Unterrichtsbasis

Zielgruppen

Schülerinnen und Schüler bis zum Abschluss der Klasse 4 und deren Erziehungsberechtigte
Schulleitung und Lehrkräfte
Betreuungskräfte

Produktverantwortliche/r

Michael Höke

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Schule, Jugend, Familie und Kultur; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 10

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.498,84	287.232	133.316	135.700	139.300	142.700
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.370,44	122.750	142.910	147.150	184.050	155.950
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.246,44	13.000	10.800	11.100	11.400	11.600
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	513,73	0	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	850	850	850	850	850
= Ordentliche Erträge	273.629,45	423.832	287.876	294.800	335.600	311.100
- Personalaufwendungen	305.939,24	278.364	276.226	283.128	290.206	297.462
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	371.675,89	418.625	591.596	547.376	573.111	598.444
- Bilanzielle Abschreibungen	72.745,09	57.300	60.200	74.700	74.700	74.700
- Transferaufwendungen	11.362,00	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.049,33	43.191	33.927	36.345	44.773	45.496
= Ordentliche Aufwendungen	786.771,55	805.180	969.649	949.249	990.490	1.023.803
= Ordentliches Ergebnis	-513.142,10	-381.348	-681.773	-654.449	-654.890	-712.703
+ Außerordentliche Erträge	18.037,25	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-495.104,85	-381.348	-681.773	-654.449	-654.890	-712.703
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	42.570,73	42.571	42.571	42.571	42.571	42.571
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	101.231,07	41.750	42.750	42.750	42.750	42.750
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-58.660,34	821	-179	-179	-179	-179
= Teilergebnis	-553.765,19	-380.527	-681.952	-654.628	-655.069	-712.882

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.137,84	117.232	122.716	0	125.600	129.200	132.600
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.877,04	122.750	142.910	0	147.150	184.050	155.950
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.924,00	13.000	10.800	0	11.100	11.400	11.600
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	513,73	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	984,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.436,61	252.982	276.426	0	283.850	324.650	300.150
- Personalauszahlungen	305.243,01	278.364	276.226	0	283.128	290.206	297.462
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	442.321,43	418.625	591.596	0	547.376	573.111	598.444
- Transferauszahlungen	0,00	7.700	7.700	0	7.700	7.700	7.700
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	26.271,21	43.191	33.927	0	36.345	44.773	45.496
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	773.835,65	747.880	909.449	0	874.549	915.790	949.103
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-554.399,04	-494.898	-633.023	0	-590.699	-591.140	-648.953
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0	0	510.000	0	0
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	150,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150,00	0	0	0	510.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	16.065,00	0	400.000	1.000.000	1.000.000 (1.000.000)	5.000.000 (0)	5.000.000 (0)
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	22.789,46	2.700	2.800	0	2.800	2.800	2.800
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.854,46	2.700	402.800	1.000.000	1.002.800	5.002.800	5.002.800
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.704,46	-2.700	-402.800	-1.000.000	-492.800	-5.002.800	-5.002.800

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
031014001(999999)-G12003003 Grundschule Stift Quernheim Sporthallensanierung									
68110006 Landeszuweisung ISEK	510,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	510,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	510,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	510,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	1.400,0	0,0	0,0	0,0	400,0	1.000,0	1.000,0	0,0	0,0
7851336. Hochbau Maßnahme mit VE-Mögli - Sanierung Grundschule Stift Quernheim	44,3	44,3	0,0	0,0	0,0	0,0	(1.000,0) 0,0	(0,0) 0,0	(0,0) 0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.444,3	44,3	0,0	0,0	400,0	1.000,0	1.000,0	0,0	0,0
= Saldo 031014001(999999)-G12003003388	-934,3	-44,3	0,0	0,0	-400,0	-1.000,0	-490,0	0,0	0,0
031014001(999999)-I18031005 Erwerb bew. Vermögen Grundschule Stift Quernheim									
68170001 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	36,3	25,1	21,3	2,1	2,8	0,0	2,8	2,8	2,8
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	5,8	5,8	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42,1	30,9	22,8	2,1	2,8	0,0	2,8	2,8	2,8
= Saldo 031014001(999999)-I18031005389	-41,1	-29,9	-22,8	-2,1	-2,8	0,0	-2,8	-2,8	-2,8
031014001(999999)-I18031006 Ergänzung bew. Verm. Grundschule Stift Quernheim									
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	3,4	3,4	0,0	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,4	3,4	0,0	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
031014001(999999)-N19031001 Grundschule Stift Quernheim									
78210001 Erwerb Grundst/Gebäude/Infrastrukturanlagen/Spielg	38,8	38,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaß- nahmen	10.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5.000,0	5.000,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.038,8	38,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5.000,0	5.000,0
031014001(999999)-N22032001 Modernisierungskonzept Grundschulstandorte									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaß- nahmen	16,1	16,1	16,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16,1	16,1	16,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42,1	42,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	226,7	226,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-184,7	-184,7	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-11.218,3	-317,1	-38,7	-2,7	-402,8	-1.000,0	-492,8	-5.002,8	-5.002,8

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Tariflich Beschäftigte	Anz.	4,27	4,27	4,27	4,27	4,27	4,27

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten Grundschulstandort Stift Quernheim							
Schülerzahl	Anz.	192,00	198	200	210	213	213
Klassen	Anz.	8,00	8	8	9	9	9
2. Betreuungsangebot Grundschulstandort Stift Quernheim - Umsetzung des Rechtsanspruchs auf ganztägige Betreuung							
Der nach dem Gesetz zur ganztägigen Förderung von Kindern im Grundschulalter verankerte Rechtsanspruch auf ganztägige Betreuung ab 2029 ist bei der Gemeinde Kirchlegern bereits umgesetzt. Die Entwicklung der Betreuungskosten pro Teilnehmerin und Teilnehmer beinhalten den Aufwand für die Schulbetreuung, die Sachkosten für den OGS und die Randstundenbetreuung und die Kosten für die Verpflegung.							
Erträge aus der Schülerbetreuung	€	201.163,20	227.332,00	252.976,00	260.100,00	300.600,00	275.900,00
Personalaufwand Schülerbetreuung inkl. Mittagsver- pflegung	€	144.869,85	174.208,66	178.561,94	183.024,00	187.597,56	192.285,41
Aufwand für den OGS und die Randstundenbetreu- ung	€	140.520,07	161.230,00	216.430,00	227.230,00	238.830,00	250.430,00
Aufwand für die Mittagsverpflegung	€	15.667,65	9.700,00	16.000,00	17.000,00	18.000,00	19.000,00
Zuschussbedarf Schülerbetreuung pro Teilnehme- rin/Teilnehmer	€	924,95	1.090,80	1.215,51	1.638,76	1.729,68	1.821,72
Anteil der Ganztagsbetreuung an Gesamtschüler- zahl	Ant.	33,85	32,83	37,00	30,95	30,52	30,52
TeilnehmerInnen OGS	Anz.	65,00	65	74	65	65	65
TeilnehmerInnen Randstundenbetreuung	Anz.	43,00	43	56	37	37	37

Erläuterungen

Der Teilergebnisplan beinhaltet die Ergebnisse für die Grundschule Stift Quernheim.

An dem Grundschulstandort Stift Quernheim besteht, wie an allen anderen Standorten der Primarstufe, ein Angebot des Offenen Ganztags und der Randstundenbetreuung. Während an den anderen Standorten die Durchführung des Ganztages allein durch die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Ev. Jugendhilfe Schweicheln durchgeführt wird, besteht an diesem Standort eine Besonderheit:

In den Anfängen des Offenen Ganztages und der Randstundenbetreuung wurde hier eigenes Personal eingesetzt. Mit der steigenden Teilnehmerzahl an den Angeboten und den daraus resultierenden höheren Qualitätsanforderungen auch in der Fachaufsicht wurde die Aufgabe auch hier der Ev. Jugendhilfe Schweicheln übertragen. Das eigene Personal ist an die Jugendhilfe abgeordnet. Die Bezahlung erfolgt aber weiterhin durch die Gemeinde.

Durch die gestiegene Teilnehmerzahl ist auch ein höherer Betreuungsaufwand erforderlich geworden. Das zusätzliche Personal wird von der Ev. Jugendhilfe getragen. Dies führt dazu, dass an diesem Standort sowohl eigenes Personal wie auch Personal der Jugendhilfe eingesetzt wird.

Wie aus den oben angegebenen Strukturdaten zu erkennen ist, ergibt sich hierfür ein Zuschussbedarf in Höhe von 1.200 Euro pro Kind.

Das Betreuungsangebot ist so organisiert, dass jedes Kind, das angemeldet wird, auch einen Betreuungsplatz erhält. Damit ist der nach dem Gesetz zur ganztägigen Förderung von Kindern im Grundschulalter verankerte Rechtsanspruch auf ganztägige Betreuung ab 2029 bei der Gemeinde Kirchlegern bereits jetzt umgesetzt.

Die Ziele des "DigitalPaktes" Schule sind hinsichtlich der technischen Ausstattung in vollem Umfang umgesetzt. Jeder Schülerin und jedem Schüler am Standort steht ein iPad zur Verfügung. Auch die Lehrerinnen und Lehrer sind entsprechend ausgestattet. Alle Klassenzimmer verfügen über interaktive Whiteboards. Nach Vollzug der Vollaussstattung müssen die iPads ständig aktualisiert werden. Dies wird umgesetzt, indem die Erstklässler eine Neuausstattung erhalten. Die Viertklässler können ihr iPad nach Abschluss der Primarstufe erwerben oder zurückgeben. Die zurückgegebenen iPads werden dann frei verkauft. Durch den Neuerwerb der iPads und die Aktualisierung der Software entstehen am Standort Stift Quernheim Kosten in Höhe von 37.600 Euro. Durch den Verkauf der gebrauchten iPads werden voraussichtlich 9.800 Euro erzielt.

Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen für die Inanspruchnahme von technischen Gebäudemanagement, Schulschwimmen, Rathausbürokosten und Einbindung von Musikschulunterricht in den OGS-Betrieb stehen Erträge aus Fremdnutzungen der Schulgebäude und der Sporthalle (Vereinsnutzung) gegenüber.

Die Bewertung der Gebäudesubstanz „Schule und Betreuung“ und die Entwicklung von Konzepten für den pädagogischen Raum erfolgen im Rahmen der Schulentwicklungsplanung auch für den Schulstandort Stift Quernheim. Als besondere Instandhaltungsmaßnahme ist für 2025 der Austausch der Holzfenster eingeplant.

In der mittelfristigen Investitionsplanung ist ab 2025 eine grundlegende Sanierung der Sporthalle mit einer Kostenschätzung von 1,5 Mio. € geplant. Da diese Baumaßnahme Bestandteil des Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzepts (ISEK) der Gemeinde Kirchlegern ist, wird eine Förderung des Landes in Höhe von 510 T€ als Finanzierungsbeitrag erwartet. Zusätzlich wird die Sanierung des Schulobjektes in der Finanzplanung berücksichtigt.

Produktbeschreibung

Bereitstellung der schulischen Einrichtung
Schülerbeförderung, Schülerunfallversicherung, Schul-IT
Förder- u. Betreuungsangebote
schulspezifische Projekte

Generelle Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes an der Erich Kästner-Gesamtschule als weiterführende Schule vor Ort

Zielgruppen

Schülerinnen und Schüler der Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte
Schulleitung und Lehrkräfte
Personal in der Schulsozialarbeit

Produktverantwortliche/r

Michael Höke

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Schule, Jugend, Familie und Kultur; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 10

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	351.081,20	217.700	160.000	170.000	170.000	170.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00	300	300	300	300	300
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	106,42	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	147.000	136.500	143.400	150.500	158.000
+ Aktivierte Eigenleistungen	7.882,52	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
= Ordentliche Erträge	359.130,14	390.000	321.800	338.700	345.800	353.300
- Personalaufwendungen	-32.862,68	12.227	13.957	14.301	14.659	15.025
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.810,69	342.839	422.548	405.049	414.750	427.251
- Bilanzielle Abschreibungen	860.165,20	253.426	294.200	313.400	313.000	313.000
- Transferaufwendungen	855.720,00	880.000	934.000	940.000	940.000	940.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.107,06	64.835	74.663	74.686	74.775	74.571
= Ordentliche Aufwendungen	1.832.940,27	1.553.327	1.739.368	1.747.436	1.757.184	1.769.847
= Ordentliches Ergebnis	-1.473.810,13	-1.163.327	-1.417.568	-1.408.736	-1.411.384	-1.416.547
+ Außerordentliche Erträge	12.727,65	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.461.082,48	-1.163.327	-1.417.568	-1.408.736	-1.411.384	-1.416.547
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	109.128,74	110.039	110.039	110.039	110.039	110.039
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.495,13	52.875	57.875	57.875	57.875	57.875
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	71.633,61	57.164	52.164	52.164	52.164	52.164
= Teilergebnis	-1.389.448,87	-1.106.163	-1.365.404	-1.356.572	-1.359.220	-1.364.383

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.982,85	0	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00	300	300	0	300	300	300
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	106,42	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	34.834,99	147.000	136.500	0	143.400	150.500	158.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.984,26	167.300	156.800	0	163.700	170.800	178.300
- Personalauszahlungen	-32.329,28	12.227	13.957	0	14.301	14.659	15.025
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89.733,27	342.839	422.548	0	405.049	414.750	427.251
- Transferauszahlungen	855.720,00	880.000	934.000	0	940.000	940.000	940.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	78.976,94	64.835	74.663	0	74.686	74.775	74.571
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	992.100,93	1.299.901	1.445.168	0	1.434.036	1.444.184	1.456.847
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-954.116,67	-1.132.601	-1.288.368	0	-1.270.336	-1.273.384	-1.278.547
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.787.050,00	0	2.450.000	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.787.050,00	0	2.450.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	208.058,72	2.400.000	1.014.000	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	163.857,17	100.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	371.915,89	2.500.000	1.014.000	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.415.134,11	-2.500.000	1.436.000	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
031101001(999999)-G11003002 Sanierung der Multifunktionshalle In der Mark									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	1.794,5	1.794,5	1.787,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68110006 Landeszuweisung ISEK	2.450,0	0,0	0,0	0,0	2.450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100. Landeszuweisung - Energetische Gebäudesanierung Sporthalle Erich Kästner-Gesamtschule	289,6	289,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.534,1	2.084,1	1.787,0	0,0	2.450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	3.943,2	2.929,2	189,3	2.400,0	1.014,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851333. Hochbau Maßnahme - Energetische Gebäudesanierung Sporthalle Erich Kästner-Gesamtschule	679,9	679,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.623,1	3.609,1	189,3	2.400,0	1.014,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 031101001(999999)-G11003002392	-89,0	-1.525,0	1.597,7	-2.400,0	1.436,0	0,0	0,0	0,0	0,0
031101001(999999)-G13003002 Bühnentechnik Forum									
6811316. Landeszuweisung - Umgestaltung von Räumen für integrativen Unterricht an der Erich Käster-Gesamtschu	38,5	38,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38,5	38,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	10,3	10,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	33,7	33,7	18,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851333. Hochbau Maßnahme - Umgestaltung von Räumen für integrativen Unterricht an der Erich Käster-Gesamtsch	94,9	94,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138,9	138,9	18,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 031101001(999999)-G13003002393	-100,4	-100,4	-18,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
031101001(999999)-G21031101 Ausstattung Mensa, Foyer und Klassen EKG Kirchl.									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	239,3	239,3	137,1	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	239,3	239,3	137,1	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
031101001(999999)-N16003001 Medienkonzept									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	118,1	118,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. unter 800 €	32,9	32,9	26,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	151,0	151,0	26,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.491,8	1.491,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.695,7	2.695,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-1.204,0	-1.204,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-1.783,6	-3.219,6	1.415,1	-2.500,0	1.436,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Erhaltung der Schülereingangszahlen							
Durch Attraktivitätssteigerung soll die Übergangsquote der Schüler von den Grundschulen zur Erich Kästner-Gesamtschule am Schulstandort Kirchlegern erhöht werden.							
SchülerInnen Sekundarstufe I Standort Kirchlegern	Anz.	463,00	463	439	448	450	450
2. Strukturdaten							
SchülerInnen aus Kirchlegern Sekundarstufe II Standort Bünde	Anz.	43,00	81	40	81	81	81
Klassen Sekundarstufe I Standort Kirchlegern	Anz.	18,00	18	18	18	18	18

Erläuterungen

Schulträger der Erich Kästner-Gesamtschule ist der Gesamtschulverband Bünde-Kirchlegern. Der Verband trägt die Kosten für die Durchführung des Schulbetriebes.

In diesem Produkt sind daher neben den anteiligen Personalkosten und Verwaltungsgemeinkosten aus dem Rathaus im Wesentlichen die Grundstückskosten über den zu zahlenden Erbbauzins und die Unterhaltungskosten für Grundstück und Gebäude ausgewiesen. Diese Kosten trägt nach der Satzung des Gesamtschulverbandes jede Kommune eines Standortes selbst.

Die Gemeinde Kirchlegern zahlt für die Arbeit des Gesamtschulverbandes eine Umlage, die mit 880.000 Euro veranschlagt ist.

Neben diesen Kosten übernimmt die Gemeinde Kirchlegern einen Betrag in Höhe von 7.000 Euro für zusätzliche Projekte an diesem Standort.

Zur Attraktivitätssteigerung der Schule wird ein jährlicher Betrag in Höhe von 100.000 € für die Ausstattung der Mensa, des Foyers und der Klassen ausgewiesen. Aus diesen Mitteln sind bisher die Lehrerzimmer neu ausgestattet worden und das Foyer und der Mensabereich wurden umgestaltet.

Hinsichtlich der Kosten für die Schülerbeförderung liegt die Zuständigkeit grundsätzlich beim Verband. Am Standort Kirchlegern beteiligt sich die Erich Kästner-Gesamtschule an dem Projekt „Westfalenticket“, welches unter den Bedingungen des Deutschlandtickets weitergeführt wird. Im Rahmen dieses Projektes erhalten alle Schülerinnen und Schüler eine Fahrberechtigung, unabhängig von der Entfernung zwischen Wohnort und Schule. Die Kosten hierfür sind als Ausgabe in Höhe von 285.000 Euro veranschlagt. Der Gesamtschulverband erstattet die Kosten für die fahrberechtigten Schülerinnen und Schüler in Höhe von 136.500 Euro. Die Teilnahme an dem Projekt kostet der Gemeinde Kirchlegern zur Zeit 148.500 Euro.

Als besondere Instandhaltungsmaßnahme sind für 2025 Blitzschutzmaßnahmen vorgesehen.

Produktbeschreibung

Integrationsmaßnahmen für Kinder
Schulpflicht, schulrechtliche Angelegenheiten,
Schulentwicklungsplanung, Mitwirkungsangelegenheiten des Schulträgers bei SchulleiterInnenbesetzung, Schulbauerweiterungsmaßnahmen, Gestaltung der Schullandschaft

Generelle Ziele

Sicherstellung der Einhaltung schulgesetzlicher Vorschriften
Organisation und Durchführung schulübergreifender Maßnahmen zur Verbesserung des Bildungsstandards in der Gemeinde Kirchlegern
Integration Benachteiligter, Vermittlung gleicher Ausbildungschancen für benachteiligte SchülerInnen
Verbesserung der Schulausbildungsangebote durch vorausschauende Planung und rechtzeitige Umsetzung schulorganisatorischer und schulbaulicher Maßnahmen
Sicherung einer zukunftsorientierten Bildungsinfrastruktur

Zielgruppen

Schülerinnen und Schüler und deren Erziehungsberechtigte
Schulleitungen und Lehrkräfte
kommunale Einrichtungen wie Bücherei und Kino
Ehrenamtliche z. B. aus Vereinen

Produktverantwortliche/r

Michael Höke

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Schule, Jugend, Familie und Kultur; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 10

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.325,17	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	150	150	150	150	150
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.470,00	0	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	11.008,81	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	158.803,98	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150
- Personalaufwendungen	40.371,85	45.385	47.545	48.732	49.949	51.197
- Versorgungsaufwendungen	0,00	3.658	4.667	4.783	4.902	5.025
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.919,82	9.562	14.357	14.573	14.791	15.013
- Bilanzielle Abschreibungen	162,00	0	700	700	700	700
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.794,03	9.805	7.881	8.390	9.937	9.992
= Ordentliche Aufwendungen	179.247,70	68.410	75.150	77.178	80.279	81.928
= Ordentliches Ergebnis	-20.443,72	-61.260	-68.000	-70.028	-73.129	-74.778
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.841,34	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
= Teilergebnis	-22.285,06	-63.060	-69.800	-71.828	-74.929	-76.578

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.775,17	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	150	150	0	150	150	150
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.230,00	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	99,22	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	-171,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.933,39	7.150	7.150	0	7.150	7.150	7.150
- Personalauszahlungen	40.494,11	45.385	47.545	0	48.732	49.949	51.197
- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.658	4.667	0	4.783	4.902	5.025
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	131.327,36	9.562	14.357	0	14.573	14.791	15.013
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	7.100,13	9.805	7.881	0	8.390	9.937	9.992
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	178.921,60	68.410	74.450	0	76.478	79.579	81.228
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.988,21	-61.260	-67.300	0	-69.328	-72.429	-74.078
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	26.400,00	0	0	0	4.000.000	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.400,00	0	0	0	4.000.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	149.483,59	0	3.300.000	8.000.000	8.000.000 (8.000.000)	0 (0)	0 (0)
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	20.703,78	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170.187,37	0	3.300.000	8.000.000	8.000.000	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-143.787,37	0	-3.300.000	-8.000.000	-4.000.000	0	0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
032001001(999999)-N16003001 Medienkonzept inkl Möblierung Grund-/Gesamtschulen									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	85,8	85,8	19,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	85,8	85,8	19,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	316,8	316,8	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310002 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	6,8	6,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	13,8	13,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851336. Hochbau Maßnahme mit VE-Mögli - Gute Schule 2020	3,5	3,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	340,9	340,9	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 032001001(999999)-N16003001394	-255,1	-255,1	14,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
032001001(999999)-N21032001 Erweiterung/Sanierung GS Elseaue, OGS, Kino, Mensa									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	4.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4.000,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4.000,0	0,0	0,0
78510001 Planung, Bau und Umsetzung Schulhochbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	11.310,8	10,8	10,8	0,0	3.300,0	8.000,0	8.000,0 (8.000,0)	0,0 (0,0)	0,0 (0,0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.310,8	10,8	10,8	0,0	3.300,0	8.000,0	8.000,0	0,0	0,0
= Saldo 032001001(999999)-N21032001609	-7.310,8	-10,8	-10,8	0,0	-3.300,0	-8.000,0	-4.000,0	0,0	0,0
032001001(999999)-N22032001 Modernisierungskonzept Grundschulstandorte									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	15,5	15,5	15,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Standorte Kirchlegern, Südlengern und Stift Quernheim - Bedarf und Wirtschaftlichkeit	138,7	138,7	138,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	154,2	154,2	154,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	157,1	157,1	6,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4,7	4,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	152,4	152,4	6,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-7.567,7	-267,7	-143,8	0,0	-3.300,0	-8.000,0	-4.000,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,20	0,20	0,19	0,19	0,19	0,19

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten Grundschulen							
Die zwei Grundschulen inkl. Turnhallen mit drei Standorten in Kirchlegern befinden sich in kommunaler Trägerschaft. Im Rahmen des Bauprojektes Neugestaltung der Schullandschaft Elseaue am Standort Kirchlegern inkl. Kino "Lichtblick" steht die konkrete Planung noch nicht fest. Zurzeit sind als Übergangslösung Module für Schulklassen und OGS eingerichtet. Ebenso ist am Standort Südlengern die Einrichtung der mobilen Klassenräume eingerichtet, sodass Raum besteht für Neukonzeption und Umsetzung an dem Standort. Die Neukonzeptionierung der Grundschule Stift Quernheim steht noch aus.							
Der Bauunterhaltungsaufwand berücksichtigt die laufende Instandhaltung sowie besondere Maßnahmen, die in den Erläuterungen zu den einzelnen Produkten je Schulstandort aufgeführt sind.							
Grundschulen in kommunaler Trägerschaft	Anz.	2,00	2	2	2	2	2
Schüler (GS)	Pers.	664,00	685	673	746	758	758
gebildete Klassen	Anz.	30,00	30	29	33	33	33
belegte Ganztagsbetreuungsplätze (GS)	Anz.	303,00	303	320	319	327	327
Angebot Ganztagsplätze an Grundschulen je Hdt. Schüler	Anz.	45,63	44,23	47,55	42,76	43,14	43,14
Ergebnis (mit i. V.) je Grundschüler	€	-2.690,57	-1.937,15	-3.080,06	-2.807,02	-2.882,23	-3.227,34
Aufwand (mit i. V.) je Grundschüler	€	5.200,80	5.316,68	5.967,08	5.439,41	5.560,11	5.725,21
Bauunterhaltungsaufwand je Schüler (GS)	€	162,46	159,49	260,03	156,84	155,67	156,99
2. Strukturdaten Gesamtschule							
Die Gesamtschule vor Ort in Kirchlegern ist in Trägerschaft des Gesamtschulverbandes der Erich Kästner-Gesamtschule. Am Schulstandort Kirchlegern wird nur die Sekundarstufe I unterrichtet. Die Zahlenangaben beziehen sich ausschließlich auf das Gebäude Standort Kirchlegern inkl. Sporthalle.							
Der Bauunterhaltungsaufwand berücksichtigt die laufende Instandhaltung und besondere Maßnahmen.							
Ergebnis (mit i. V.) je Schüler	€	-3.000,97	-2.389,12	-3.110,26	-3.028,06	-3.020,49	-3.031,96
Aufwand (mit i. V.) je Schüler	€	4.039,82	3.469,12	4.093,95	4.029,71	4.033,47	4.061,60
Bauunterhaltungsaufwand je Schüler (GesS)	€	53,12	98,27	152,62	116,07	115,56	121,11
Schüler (Gesamtschule)	Anz.	463,00	463	439	448	450	450
Schüler Sek. I (Gesamtschule)	Anz.	463,00	463	439	448	450	450
Schüler Sek. II (Gesamtschule)	Anz.	0,00	0	0	0	0	0
gebildete Klassen (Gesamtschule)	Anz.	18,00	20	20	20	20	20
3. Kennzahlen Produktbereich Schulen							
Aufwand Produktbereich Schulen (inkl. ILV) je Einwohner	€	334,13	330,99	366,64	370,06	380,77	389,26
Ergebnis (inkl. ILV) Produktbereich Schulen je Einwohner	€	-194,13	-155,35	-218,37	-219,37	-225,46	-242,06

Erläuterungen

Berücksichtigt sind Personalaufwendungen und die Verwaltungsgemeinkosten für die büromäßige Bearbeitung von Aufgaben der Schulentwicklungsplanung und schulpolitischer Maßnahmen.

Dem Produkt ist zurzeit noch als eigene Position der Belastungsausgleich „Inklusion“ nach dem Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion in Ertrag und Aufwand mit 7 T€ berücksichtigt. Als Inklusionsstandort steht ausschließlich der Standort Kirchlegern zur Verfügung. Zukünftig werden diese Ergebnispositionen dem Produkt Grundschulverbund Elseaue Standort Kirchlegern zugeschlüsselt.

Für die Entwicklung und Umsetzung von Raumkonzepten werden aus 2024 Mittel in Höhe von 1,4 Mio. € übertragen sowie ein Ansatz von weiteren 11,3 Mio. € ab 2025 veranschlagt. Damit wird u. a. das Umsetzungsprogramm Elseaue Kirchlegern fortgeführt (Planung und Architektetausschreibung, erste Auftragsvergaben). Daneben sind weitere Mittel bei den entsprechenden Produkten in die mittelfristige Finanzplanung aufgenommen für das Modernisierungskonzept der Grundschulstandorte Südlengern mit 10 Mio. € und Stift Quernheim mit 11,4 Mio. €. So stehen für die Grundschullandschaft insgesamt im Planungszeitraum 34,1 Mio. € zur Verfügung. Hier sollen der jeweilige konkrete Bedarf und die Wirtschaftlichkeit analysiert werden, bevor die Umsetzung starten kann.

Produktbeschreibung

Bildende Kunst, Literatur, sonstige kulturelle Veranstaltungen, VHS
Verwaltung kultureller Räumlichkeiten
Archiv, Erhaltung und Erschließung von Archivgut, Nutzbarmachung von Archivgut
Heimatspflege
Zuschüsse an Vereine und Verbände

Generelle Ziele

Verbesserung der Attraktivität der Gemeinde Kirchleugern durch Entwicklung, Sicherstellung und Förderung eines breitgefächerten Kulturangebotes

Optimierung eines umfassenden Weiterbildungsangebotes durch die Mitgliedschaft im Zweckverband Volkshochschule im Kreis Herford
Im Rahmen des Bauprojektes Multifunktionshalle In der Mark soll die Möglichkeit eröffnet werden, dort die Durchführung kultureller Veranstaltungen gegen Entgelt sicherzustellen. Aufgrund der zukünftigen Auswirkungen der Umsatzbesteuerung für diesen Bereich, werden die Steuerauswirkungen bereits beim Bau des Betriebes nach einem Schlüssel separiert, um hier die sich ergebenden Steuervorteile nutzen zu können.

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner in Kirchleugern und Umgebung
kunst- und kulturschaffende Personen und Vereinigungen/kulturelle Vereine vor Ort, Unternehmen
Familien zukünftiger Schülergenerationen, Lehrerkollegium der Erich Kästner-Gesamtschule

Produktverantwortliche/r

Martina Stallmann

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Schule, Jugend, Familie und Kultur; Rat

Aufgabenbereich

Stabstelle 13

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.986,00	8.000	12.800	12.800	12.800	12.600
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.556,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	799,00	2.000	2.000	2.000	300	300
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.192,16	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	19.533,16	19.000	23.800	23.800	22.100	21.900
- Personalaufwendungen	44.364,96	46.792	50.241	51.492	52.780	54.100
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.254,26	64.383	56.578	51.598	47.621	83.647
- Bilanzielle Abschreibungen	687,00	1.400	700	400	400	400
- Transferaufwendungen	94.940,39	67.000	84.000	84.000	84.000	84.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.834,35	9.414	6.866	7.385	9.278	9.265
= Ordentliche Aufwendungen	193.080,96	188.989	198.385	194.876	194.079	231.412
= Ordentliches Ergebnis	-173.547,80	-169.989	-174.585	-171.076	-171.979	-209.512
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.658,45	56.503	58.503	58.503	58.503	58.503
= Teilergebnis	-233.206,25	-226.492	-233.088	-229.579	-230.482	-268.015

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.300,00	7.300	12.400	0	12.400	12.400	12.400
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.544,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	799,00	2.000	2.000	0	2.000	300	300
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.707,71	54.300	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.350,71	72.600	23.400	0	23.400	21.700	21.700
- Personalauszahlungen	44.103,61	46.792	50.241	0	51.492	52.780	54.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.572,19	64.383	56.578	0	51.598	47.621	83.647
- Transferauszahlungen	94.590,39	67.000	84.000	0	84.000	84.000	84.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	19.091,32	63.714	6.866	0	7.385	9.278	9.265
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	196.357,51	241.889	197.685	0	194.476	193.679	231.012
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-177.006,80	-169.289	-174.285	0	-171.076	-171.979	-209.312

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19,7	19,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58,6	58,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-38,9	-38,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-38,9	-38,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Kulturelle Daseinsvorsorge							
Das Programm "Kultur im Forum" soll so gestaltet werden, dass die unterschiedlichen kulturellen Bedürfnisse der Bevölkerung Berücksichtigung finden. Es ist vorgesehen, für folgende Veranstaltungsarten ein Angebot vorzuhalten: Musik, Theater, Kabarett und Literatur. So sollen jährlich mindestens 8 Veranstaltungen aus mindestens 3 Veranstaltungsarten angeboten werden.							
Anzahl der Veranstaltungen	Anz.	9,00	8	9	9	9	9
Veranstaltungsarten	Anz.	4,00	4	5	5	5	5
2. Förderung heimischer Künstler und Gruppen							
Heimische Künstler, Vereine und Institutionen sollen durch Auftrittsmöglichkeiten in der Reihe "Kultur im Forum" eine Förderung erhalten.							
Anzahl von Veranstaltungen zur Förderung von heimischen Künstlern	Anz.	2,00	3	3	3	3	3
3. Etablierung der Erich Kästner-Gesamtschule als Kulturstandort							
Mit der Reihe "Kultur im Forum" soll die Erich Kästner-Gesamtschule stärker in das Bewusstsein der Bevölkerung gerückt werden.							
Entwicklung der Schülerzahlen am Schulstandort Kirchlengern der Erich Kästner-Gesamtschule	Anz.	463,00	463	439	448	450	450
4. Teilhabe der Bevölkerung an der Mitgestaltung des eigenen Sozialraumes							
Durchführung des Sommerfestes Kirchlengern An der Planung und Durchführung des Festes als Bestandteil der kulturellen Landschaft in Kirchlengern nehmen heimische Gruppen, Vereine und Institutionen teil. 2020 und 2021 ist das Sommerfest coronabedingt ausgefallen.							
Anzahl der am Sommerfest teilnehmenden heimischen Gruppen und Vereine	Anz.	9,00	9	9	9	9	9
5. Kostendeckung							
Bei den im Programm "Kultur im Forum" angebotenen Veranstaltungen soll ein hoher Kostendeckungsgrad erreicht werden, um den Zuschussbedarf aus gemeindlichen Haushaltsmitteln möglichst gering zu halten.							
Kostendeckungsgrad Kultur im Forum	%	62,98	76,00	76,00	76,00	76,00	76,00
6. Strukturdaten Kultur							
Folgende Sondermittel sind für die Kulturarbeit in Kirchlengern veranschlagt:							
Kulturelle Veranstaltungen, inkl. Sommerfest	€	35.832,66	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	75.000,00

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Umlage Volkshochschule	€	52.237,39	52.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00
Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	25.080,00	15.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Mitgliedsbeiträge	€	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
Freiwillige Leistungen insgesamt	€	113.180,05	106.030,00	123.030,00	123.030,00	123.030,00	159.030,00

7. Strukturdaten VHS

Bei den Belegungen sind die Einzelveranstaltungen nicht berücksichtigt, bei denen keine Anmeldung erforderlich ist und in denen die Teilnehmenden auch nicht namentlich und/oder mit Adresse erfasst werden. Die tatsächliche Personenzahl aus Kirchlegern ist damit höher.

Bedingt durch die besondere Lage, konnte ab 2020 ein Teil der Veranstaltungen nicht so durchgeführt werden, wie geplant - musste abgebrochen werden oder wurde online durchgeführt. Dieser Online-Bereich konnte seitdem deutlich ausgebaut werden und die VHS konnte den Menschen viele Online-Veranstaltungen anbieten. Die Werte dieser Unterrichtseinheiten fließen jedoch nicht in Ortsteilstatistik ein, da sie auch nicht einer festen Kommune zugeordnet werden können.

Insgesamt konnte die VHS viele Menschen aus Kirchlegern zur Teilnahme in Deutschkursen gewinnen.

Belegungen VHS von Bürgern der Gemeinde Kirchlegern:	Anz.	656,00	338	338	338	338	338
- davon Kurse	Anz.	447,00	222	222	222	222	222
- davon Einzelveranstaltungen	Anz.	209,00	116	116	116	116	116
Jahresunterrichtsstunden VHS vor Ort	Anz.	356,00	314	314	314	314	314
Ergebnis VHS (inkl. ILV) je Einwohner	€	-3,17	-3,24	-3,36	-3,36	-3,36	-3,36
Ergebnis VHS (inkl. ILV) je Belegung von Personen aus dem Ort	€	-79,63	-153,85	-159,76	-159,76	-159,76	-159,76
VHS-Belegungen (von Personen aus dem Ort) je Tsd. Einwohner	Anz.	39,82	21,04	21,04	21,05	21,06	21,05

8. Kennzahlen Kulturarbeit

Aufwand (inkl. ILV) Kulturarbeit je Einwohner	€	15,34	15,28	15,99	15,78	15,74	18,05
Ergebnis (inkl. ILV) Kulturarbeit je Einwohner	€	-14,16	-14,10	-14,51	-14,30	-14,36	-16,69

Erläuterungen

Das Produkt enthält neben den Personalaufwendungen und den Verwaltungsgemeinkosten für die büromäßige Sachbearbeitung die Mittel für die Kulturarbeit in Kirchlegern. Dazu gehören neben der Volkshochschulumlage als Bildungsverpflichtung im Wesentlichen die gemeindlichen Kulturbausteine Sommerfest Kirchlegern und "Kultur im Forum."

Das Produkt beinhaltet für die Durchführung der Veranstaltungsreihe "Kunst im Rathaus" eigene Mittel zur Förderung heimischer Künstler in Ausweitung des Ziels Nr. 2.

Produktbeschreibung

Filmvorstellungen,
Jugend-, Schul- und Kulturprojekte

Generelle Ziele

Steigerung der Besucherzahlen durch Bereitstellung der Anlagen (Gebäude, Einrichtungen etc.) als kulturelle Filmspielstelle mit differenziertem Angebot

Erweiterung des Freizeit-, Bildungs- und Kulturangebotes durch aktuelles, unterhaltendes Kino, kulturell hochwertige, ausgewählte Filmangebote und regelmäßig besonders geeignete Angebote für Kinder

Bildungs- und kulturunterstützende Jugend- und Vereinsarbeit durch Organisation einer Vielzahl von themenorientierten Filmangeboten auf besondere Anforderung

Angebot der Jugendpflege des Kreises Herford in der Gemeinde Kirchleugern an Kinder- und Jugendliche

Im Rahmen des Bauprojektes Neugestaltung Grundschullandschaft Elseaue am Standort Kirchleugern inkl. Kino "Lichtblick" soll die Möglichkeit eröffnet werden, dort die Durchführung des Kinoangebotes inkl. der Möglichkeit der Bewirtung der Kinogäste gegen Entgelt sicherzustellen. Aufgrund der Umsatzbesteuerung für diesen Bereich, werden die Steuerauswirkungen bereits beim Bau des Betriebes nach einem Schlüssel separiert, um hier die sich ergebenden Steuervorteile nutzen zu können. Für den Übergangszeitraum soll nach Abriss des Kinogebäudes der Pyramidensaal im Musikschulgebäude als Vorführraum genutzt werden. Hierfür werden Raumverrechnungskosten als Auslagenersatz/Innenumsatz dargestellt. Die direkt durch den Kinobetrieb verursachten Kosten werden weiterhin bei der Vorsteuer berücksichtigt.

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine, Kindertageseinrichtungen, Kirchengemeinden und Schulen in der Gemeinde Kirchleugern und über die Gemeindegrenzen hinaus

Produktverantwortliche/r

Philipp Murday

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Schule, Jugend, Familie und Kultur; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 10

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	703,00	2.200	500	500	500	500
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.781,32	10.300	16.000	16.000	38.000	38.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.378,50	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.673,00	0	1.300	1.300	1.000	500
= Ordentliche Erträge	21.535,82	12.500	17.800	17.800	39.500	39.000
- Personalaufwendungen	34.139,75	49.801	38.202	70.152	40.130	41.134
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.471,78	16.178	24.753	17.355	57.448	57.560
- Bilanzielle Abschreibungen	10.296,00	5.000	7.300	8.300	18.000	16.900
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.669,11	17.813	15.390	15.441	37.605	37.418
= Ordentliche Aufwendungen	69.576,64	88.792	85.645	111.248	153.183	153.012
= Ordentliches Ergebnis	-48.040,82	-76.292	-67.845	-93.448	-113.683	-114.012
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.735,51	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300
= Teilergebnis	-86.776,33	-94.592	-86.145	-111.748	-131.983	-132.312

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.342,06	10.300	16.000	0	16.000	38.000	38.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.378,50	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	227,32	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	4.348,98	242.440	199.540	0	1.940	1.940	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.296,86	252.740	215.540	0	17.940	39.940	38.000
- Personalauszahlungen	32.626,71	49.801	38.202	0	70.152	40.130	41.134
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.767,17	16.178	24.753	0	17.355	57.448	57.560
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	21.443,06	260.213	214.890	0	17.341	39.505	37.418
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	65.836,94	326.192	277.845	0	104.848	137.083	136.112
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.540,08	-73.452	-62.305	0	-86.908	-97.143	-98.112
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.195,81	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.788,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.983,81	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
040301001(999999)-I21011001 Digitalisierung Kino Planungs- u Belegungssoftware									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	1,8	1,8	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,8	1,8	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
040301001(999999)-N21032001 Erweiterung und Sanierung Grundschule Elseaue Standort Kirchlegern (mit OGS, Kino, Mensa)									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	16,2	16,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	97,6	97,6	26,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	113,8	113,8	26,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
040301001(999999)-T19040301 Kinotechnik und Möblierung Lichtblick									
68180001 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	9,6	9,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9,6	9,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	12,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310002 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	25,0	5,0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37,0	17,0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
= Saldo 040301001(999999)-T19040301447	-27,4	-7,4	0,0	-5,0	-5,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21,1	21,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90,9	90,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-69,8	-69,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-212,8	-192,8	-28,0	-5,0	-5,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,77	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten							
Besucherzahl	Anz.	3.167,00	2.000	2.000	10.000	10.000	10.000
Sondervorstellungen inkl. Schulkino	Anz.	40,00	30	30	220	220	220
Live-Übertragungen: Fußball, ESC u. ä., Zirkus, Kultour-Kids, Bilderbuchkino, Jugendarbeit	Anz.	4,00	5	5	10	10	10
Ferienkino	Anz.	21,00	20	20	20	20	20
Abendvorstellungen	Anz.	134,00	–	–	–	–	–
2. Kennzahlen							
Ergebnis (inkl. ILV) Kino je Besucher	€	-27,40	-47,30	-43,07	-11,17	-13,20	-13,23
Aufwand (inkl. ILV) Kino je Einwohner	€	6,57	6,66	6,47	8,07	10,68	10,67
Ergebnis (inkl. ILV) Kino je Einwohner	€	-5,27	-5,89	-5,36	-6,96	-8,22	-8,24

Erläuterungen

Die Gemeinde Kirchlingern gehört zu den ganz wenigen Kommunen in NRW, in denen ein kommunales Kino angeboten wird. Nach dem Abriss der Mehrzweckhalle wird die Kinoarbeit für eine Übergangszeit in kleinerer Form im Pyramidensaal der Musikschule Kirchlingern fortgesetzt. Bedingt durch den Standortwechsel ist das inhaltliche Angebot des Kinos bis zur Fertigstellung des Neubaus eingeschränkt. Im Fokus steht weiterhin die Programmkinarbeit mit einem besonderen Gewicht auf der aktiven Beteiligung von Jugendlichen an der Gestaltung der Angebote des Kinos. Zudem soll die Zusammenarbeit mit der Musikschule weiterhin fortgesetzt und gestärkt werden. Die Reihe „Musik+Film“ soll von dem neuen Standort profitieren. Nach Möglichkeit werden auch Sondervorstellungen für Schulen, Vereine und kirchliche Gruppen Teil des Kinoangebots sein.

Neben den Personalaufwendungen und Verwaltungsgemeinkosten für die büromäßige Sachbearbeitung werden mit dem Produkt alle notwendigen Geschäftsaufwendungen und die aus den Eintrittsentgelten zu erwartenden Erträge für den Betriebsablauf berücksichtigt.

Im Rahmen des Bauprojektes Neugestaltung Grundschullandschaft Elseaue am Standort Kirchlingern inkl. Kino „Lichtblick“ sollen auch die Kosten für die Investition in neue Soundtechnik sichergestellt werden, da diese über ein Zuschussprogramm weitestgehend gefördert wird.

Produktbeschreibung

Grundfächer
Instrumente und vokale Hauptfächer
Ensemble- und Ergänzungsfächer
Themen- und zielgruppenorientierte Projektangebote
Durchführung von Veranstaltungen

Generelle Ziele

Vermittlung ästhetischer Bildung
Erschließung und Förderung musikalischer Fähigkeiten
Heranbildung des Nachwuchses für das Laienmusizieren
Erkennen und Fördern von Begabung
Kostensenkung durch Anpassung des Unterrichtsangebotes

Zielgruppen

Kinder ab 3 Jahren, Jugendliche, Erwachsene

Produktverantwortliche/r

Andreas Hölzer

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Schule, Jugend, Familie und
Kultur; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 10

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.442,48	62.000	65.300	65.000	59.800	59.400
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	173.217,36	177.000	226.000	228.000	229.000	230.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	853,46	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	7.373,00	13.800	4.500	3.500	2.500	1.700
= Ordentliche Erträge	226.886,30	252.800	295.800	296.500	291.300	291.100
- Personalaufwendungen	487.604,92	502.891	550.906	564.677	578.792	593.263
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.540,58	72.462	69.461	64.639	67.769	70.945
- Bilanzielle Abschreibungen	49.473,48	53.500	49.000	47.700	41.700	40.400
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.993,98	31.194	21.712	23.688	31.583	31.889
= Ordentliche Aufwendungen	581.612,96	660.047	691.078	700.704	719.844	736.497
= Ordentliches Ergebnis	-354.726,66	-407.247	-395.278	-404.204	-428.544	-445.397
+ Außerordentliche Erträge	199,82	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-354.526,84	-407.247	-395.278	-404.204	-428.544	-445.397
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	111.527,52	100.864	100.864	100.864	100.864	100.864
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.314,33	8.415	8.415	8.415	8.415	8.415
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	103.213,19	92.449	92.449	92.449	92.449	92.449
= Teilergebnis	-251.313,65	-314.798	-302.829	-311.755	-336.095	-352.948

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.280,00	31.000	31.000	0	31.000	31.000	31.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	174.229,65	177.000	226.000	0	228.000	229.000	230.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	853,46	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.363,11	208.000	257.000	0	259.000	260.000	261.000
- Personalauszahlungen	487.552,13	502.891	550.906	0	564.677	578.792	593.263
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.728,24	72.462	69.461	0	64.639	67.769	70.945
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	12.072,24	31.194	21.712	0	23.688	31.583	31.889
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	549.352,61	606.547	642.078	0	653.004	678.144	696.097
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-361.989,50	-398.547	-385.078	0	-394.004	-418.144	-435.097
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	19.701,00	30.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.701,00	30.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	18.589,53	30.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.589,53	30.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.111,47	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
040501001(999999)-I18040501 Instrumente, Bühnentechnik Anton-Hettich-Stiftung									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	14,9	14,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68170001 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	101,3	101,3	19,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68174511 Investive Spende Hettich-Stiftung für Musikschule	78,0	30,0	0,0	30,0	12,0	0,0	12,0	12,0	12,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	194,2	146,2	19,7	30,0	12,0	0,0	12,0	12,0	12,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	45,3	45,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78314511 Erwerb Instrumente Musikschule Hettich Stiftung	156,9	108,9	18,6	30,0	12,0	0,0	12,0	12,0	12,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	2,3	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	204,5	156,5	18,6	30,0	12,0	0,0	12,0	12,0	12,0
= Saldo 040501001(999999)-I18040501331	-10,3	-10,3	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	196,6	196,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	197,3	197,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-0,7	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-11,0	-11,0	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	5,98	5,98	5,98	5,98	5,98	5,98

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten/Kennzahlen							
Musikschüler insgesamt inkl. auswärtige Schüler	Anz.	401,00	410	410	410	410	410
Musikschüler; Personen (keine Belegungen)	Anz.	308,00	310	310	310	310	310
Jahresunterrichtsstunden	Anz.	7.440,00	7.100	7.500	7.500	7.500	7.500
Ergebnis (inkl. ILV) je Musikschüler aus dem Ort	€	-815,95	-1.015,48	-976,87	-1.005,66	-1.084,18	-1.138,54
Aufwand (inkl. ILV) Musikschule je Einwohner	€	35,81	41,60	43,54	44,16	45,37	46,39

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Ergebnis (inkl. ILV) Musikschule je Einwohner	€	-15,25	-19,59	-18,85	-19,42	-20,94	-21,98
2. Musikalische Bildung ohne Schranken (Chancengleichheit)							
Vernetzung von Grundschule und Musikschule							
Seit Februar 2017 ist mit dem Grundschulverbund Elseaue eine "Musikklasse" im Regelunterricht eingerichtet. Diese Projekt wird ab September 2017 auf zwei Klassen je Halbjahr erweitert. So werden ca. 100 Schüler pro Jahr ein Instrumentalkarussell durchlaufen.							
Der Gebührenaufschlag wird von der Anton Hettich-Stiftung übernommen. Die Personalkosten werden über eine Leistungsverrechnung dem Grundschulverbund zugeordnet (14 Unterrichtsstunden pro Woche).							
Projektteilnehmer Grundschulverbund Elseaue	Anz.	70,00	100	100	100	100	100

Erläuterungen

Die Musikschule Kirchlingern ist eine freiwillige Einrichtung der Gemeinde.

Seit über 40 Jahren, dass im November 2023 mit einem Publikumstag (XL-Ausprobiertag) und einem Festkonzert gefeiert wurde, genießt sie eine hohe Akzeptanz.

Die Musikschule stellt einen wesentlichen Anteil des kulturellen Geschehens in der Gemeinde Kirchlingern dar. Dies kommt insbesondere auch dadurch zum Ausdruck, dass durch den Förderverein und die Anton-Hettich-Stiftung verstärkte Investitionstätigkeit möglich geworden ist. Damit hat die Musikschule ein großes Gewicht als weicher Standortfaktor der Gemeinde Kirchlingern. Die Vernetzung mit den Grundschulen (Offene Ganztagschulen) zeigt die Wichtigkeit der Arbeit der Musikschule. Mit dem Kommunalen Kino Lichtblick wird die Reihe „Musik und Film“ fortgesetzt. Seit 2017 ist mit dem Grundschulverbund Elseaue im Musikschulgebäude eine Musikklasse im Regelunterricht eingerichtet. Es wird einmal in der Woche (2 x 45 Min.) ein Instrumentenkarussell für 2 Klassen für ein Schulhalbjahr (pro Jahr mit ca. 100 Schülern) durchgeführt. Der dafür notwendige Instrumentenkauf und der Gebührenaufschlag wird von der Anton-Hettich-Stiftung finanziert. Die durch die Anton-Hettich-Stiftung mögliche Beschaffung von Instrumenten ist in jedem Jahr in der Finanzplanung mit einem pauschalen Betrag von 30 T € eingeplant. Eine auskömmliche Gebührenkalkulation kann bei der Preisgestaltung nicht angewendet werden, zumal schon allein durch die die in der Satzung verankerten Ermäßigungen auf Gebühreneinnahmen von rd. 13 T € jährlich verzichtet wird.

In 2024 wird die Musikschule Kirchlingern an der Musikschuloffensive des Landes NRW teilnehmen, es werden pro Jahr 26.040 € für 12 Jahreswochenstunden vom Land gefördert. Die Maßnahme läuft vorerst bis zum 31.07.2026. Das Projekt soll anschließend fortgesetzt werden. Es werden damit die Digitalisierung, Verwaltungsmanagement, Elementarunterricht und Musikschulkooperation mit der OGS Stift Quernheim gefördert.

Durch den regelmäßigen Spielbetrieb des Kinos inkl. Sonderveranstaltungen ist eine interne Verrechnung dargestellt. Weiter werden Räume auch für Veranstaltungen der Gemeinde von Vereinen genutzt.

Durch eine zweistufige Gebührenerhöhung von insgesamt 21 % zum 01.07.2024 und 01.01.2025 ist mit einer Mehreinnahme in Höhe von ca. 35.000,00 € zu rechnen.

Produktbeschreibung

Medienausleihe und Veranstaltungen

Generelle Ziele

Förderung der Medien- und Lesekompetenz mit Schwerpunkt in der Kinder- und Jugendarbeit u. a. durch Veranstaltungsreihen und durch Bereitstellung eines aktuellen und umfassenden Medienangebotes von Büchern bis zu Online-Angeboten

Kulturelle Chancengleichheit durch die mobile flexible Bibliotheksarbeit

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner, Schulen, Kindertageseinrichtungen, Kirchengemeinden und Begegnungsstätten

Produktverantwortliche/r

Michaela Nagel

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Schule, Jugend, Familie und Kultur; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 10

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.477,00	12.300	21.600	15.200	5.200	5.200
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.738,15	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	85,40	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	46,41	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	6.346,96	17.700	27.000	20.600	10.600	10.600
- Personalaufwendungen	105.231,10	108.512	114.538	117.399	120.334	123.342
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.147,81	62.496	77.233	57.243	57.852	58.457
- Bilanzielle Abschreibungen	4.060,00	8.200	4.500	4.500	4.500	4.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.424,48	45.777	29.543	32.932	46.744	47.336
= Ordentliche Aufwendungen	237.863,39	224.985	225.814	212.075	229.430	233.635
= Ordentliches Ergebnis	-231.516,43	-207.285	-198.814	-191.475	-218.830	-223.035
+ Außerordentliche Erträge	21.011,93	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-210.504,50	-207.285	-198.814	-191.475	-218.830	-223.035
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.216,16	1.217	1.217	1.217	1.217	1.217
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.504,49	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.288,33	-3.883	-3.883	-3.883	-3.883	-3.883
= Teilergebnis	-215.792,83	-211.168	-202.697	-195.358	-222.713	-226.918

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	9.800	19.100	0	12.700	2.700	2.700
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.284,50	5.400	5.400	0	5.400	5.400	5.400
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55,00	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	-210,90	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.128,60	15.200	24.500	0	18.100	8.100	8.100
- Personalauszahlungen	105.263,32	108.512	114.538	0	117.399	120.334	123.342
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.311,87	62.496	77.233	0	57.243	57.852	58.457
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	15.840,08	45.777	29.543	0	32.932	46.744	47.336
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	163.415,27	216.785	221.314	0	207.575	224.930	229.135
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-160.286,67	-201.585	-196.814	0	-189.475	-216.830	-221.035
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	10.000	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.000	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	20.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	20.000	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
040601001(999999)-G20040601 Neukonzeption Innenausbau Gemeindebücherei									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	10,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210002 Anlagen, Sport-/Spielplatzvorrichtungen, Friedhöfe	20,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 040601001(999999)-G20040601519	-10,0	0,0	0,0	0,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2,3	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,3	3,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-1,0	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-11,0	-1,0	0,0	0,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Förderung des Lesens und der Medienkompetenz							
Die Schlüsselqualifikation Lesen, der Umgang mit Medien und dem Internet und die Informationskompetenz sollen durch Beratung vor Ort und durch rege Zusammenarbeit mit Kinder-, Jugendeinrichtungen und Schulen (z. B. durch Gruppen- und Klassenführungen, Bücherkisten) gefördert werden. Durch Projektarbeit und Veranstaltungen wie den Sommerleseclub soll das Leseinteresse unterstützt und "Stammkundschaft" gewonnen werden, die die Bibliothek als Treffpunkt nutzt.							
Schwerpunkte der Büchereiarbeit liegen auf der Förderung der Lese- und Medienkompetenz bei Vor- und Grundschulern sowie auf der Integration unterschiedlicher Bevölkerungsgruppen durch Information und Kommunikation. So stärkt die Bücherei im Verbund mit Elternhaus, Kindergarten und Schule die Kulturtechnik "Lesen" als Grundlage der Wissensbildung, des selbstbestimmten Umgangs mit Medien und der Teilhabe an der Gesellschaft.							
Anzahl der Gesamtbesucher	Anz.	9.225,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Ausgabe von Bücherkisten an Kindergärten, Grundschulen und Institutionen	Anz.	18,00	25	25	25	25	25
Veranstaltungen und Büchereiführungen (Schwerpunkt Kinder- und Jugendarbeit)	Anz.	55,00	50	50	50	50	50

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Veranstaltungsteilnehmer	Anz.	1.090,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2. Aktuelles, umfangreich vielfältiges und nachfrageorientiertes Medienangebot							
Die Gemeindebücherei Kirchlegern ist eine Bildungs- und Kultureinrichtung der Gemeinde Kirchlegern. Als Informations- und Medienzentrum stellt sie Bücher, Zeitschriften und andere moderne Medien für die Ausleihe und die Nutzung in der Bibliothek zur Verfügung. Sie eröffnet allen Bürgerinnen und Bürgern den Zugang zu weiteren Informationsangeboten wie z. B. Internet.							
Bei der Auswahl der Medien, dem Zugang zu Informationsangeboten und dem Veranstaltungsangebot orientiert sich die Gemeindebücherei an den zentralen Aufgaben von Bibliotheken:							
-Leseförderung							
-Förderung des lebenslangen Lernens und der Aus- und Weiterbildung.							
Das Angebot trägt zur allgemeinen, schulischen und kulturellen Bildung sowie zur sinnvollen Freizeitgestaltung bei.							
Die Umschlaghäufigkeit ergibt sich aus der durchschnittlichen Anzahl der Entleihungen je Medieneinheit und spiegelt die Nachfrageorientierung bzw. die Bedarfsgerechtigkeit des Medienbestands wider.							
Die Erneuerungsquote gibt den Anteil der Medien zum Gesamtbestand an, die jünger als ein Jahr sind. Aufgrund der sparsamen Haushaltsführung wird in Kirchlegern die von der KGSt vorgeschlagene Erneuerungsquote von 10 % unterschritten.							
Die Nachfrageorientierung des Medienbestands lässt sich über die Anzahl der Entleihungen pro aktivem Nutzer (Inhaber eines Büchereiausweises) messen. Hierbei spiegelt sich der Aufgabenschwerpunkt der Bücherei in der Kinder- und Jugendarbeit wider.							
Für die Entwicklung der Folgejahre wird bei gleichbleibendem Etat von einem nahezu gleichbleibenden Medienbestand und gleichbleibenden Ausleihzahlen ausgegangen.							
Gesamtbestand an Medieneinheiten ohne Onleihe	Anz.	16.361,00	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Gesamtausleihungen inkl. Onleihe	Anz.	31.203,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Bestand an Kinder- und Jugendmedien	Anz.	9.423,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Entleihungen von Kinder- und Jugendmedien	Anz.	18.012,00	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Medien < als 1 Jahr	Anz.	1.213,00	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
aktive Nutzer insgesamt	Anz.	752,00	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
aktive Nutzer Kinder- und Jugendliche bis 16 Jahre	Anz.	428,00	600	600	600	600	600
Umschlaghäufigkeit gesamt		1,91	1,76	1,76	1,76	1,76	1,76
Umschlaghäufigkeit Kinder- und Jugendmedien		1,91	1,60	1,60	1,60	1,60	1,60
Erneuerungsquote	%	7,41	6,76	6,76	6,76	6,76	6,76
Medienetat pro Einwohner	€	0,75	0,81	0,93	0,93	0,93	0,93
Entleihungen pro aktivem Nutzer	Anz.	41,49	27,27	30,00	30,00	30,00	30,00
Entleihungen pro aktivem Nutzer bis 16 Jahre	Anz.	42,08	26,67	26,67	26,67	26,67	26,67
3. Strukturdaten							
Die Strukturdaten Besucher/Stunde und Ausleihungen/Stunde sind aufgrund der Online-Angebote nicht mehr aussagekräftig.							
Anzahl der Gesamtbesucher	Anz.	9.225,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Öffnungszeiten	Anz.	1.082,00	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
Besucher/Stunde	Anz.	8,53	9	9	9	9	9
Ausleihungen/Stunde	Anz.	28,84	22	22	22	22	22
Ergebnis (inkl. ILV) je Einzelausleihe	€	-6,92	-7,04	-6,76	-6,51	-7,42	-7,56
Erträge aus Gebühren, Entgelten je Einzelausleihe	€	0,12	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18
Aufwandsdeckungsgrad Gebühren, Entgelte Bücherei	%	1,53	2,35	2,34	2,49	2,30	2,26
4. Kennzahlen							
Aufwand (inkl. ILV) Bücherei je Einwohner	€	14,83	14,32	14,37	13,53	14,61	14,87
Ergebnis (inkl. ILV) Bücherei je Einwohner	€	-13,10	-13,14	-12,62	-12,17	-13,88	-14,13

Erläuterungen

Als Projekt zur Förderung der Lese- und Medienkompetenz soll im Planjahr der Sommer-Lese-Club fortgesetzt werden. Weiterhin soll zusätzlich zum originären Zweck einer öffentlichen Bücherei der Standort seiner Widmung als kulturelle Begegnungsstätte entsprechend durch Vernetzung mit der VHS und anderen Institutionen stärker als kultureller Treffpunkt etabliert werden. Bei diesem Produkt soll der Schwerpunkt von 2024 weiterentwickelt werden, der darauf lag, eine Ist- und Umfeldanalyse zu erarbeiten und eine konzeptionelle Neuausrichtung zu entwickeln, da öffentliche Bibliotheken durch den rasanten Medienwandel der letzten Jahre enorme Veränderungsprozesse erleben. Zu diesem Zweck nimmt die Gemeindebücherei an dem Landesprojekt „Fit für die Zukunft - Erstellung eines Bibliothekskonzeptes mit fachlicher Unterstützung“ teil.

Für das Projekt sind Kosten von 24.000 € eingeplant. Die bewilligte Landesförderung beträgt 19.000 €.

Neben Personalaufwendungen und Verwaltungsgemeinkosten sind für den Betrieb der Einrichtung alle notwendigen Aufwendungen berücksichtigt.



Produktbereich 05
Produktgruppe 0503

Produkt 050301

Soziale Leistungen
Hilfen bei Einkommensdefiziten und
Unterstützungsleistungen
Hilfe nach dem SGB

Produktbeschreibung

Hilfe nach dem SGB

Generelle Ziele

Verwirklichung sozialer Gerechtigkeit und Sicherheit einschließlich sozialer und erzieherischer Hilfen

Verminderung der Fallzahlen durch Unterstützung zur finanziellen Eigenständigkeit

Zielgruppen

Personen mit sozialer Hilfebedürftigkeit

Produktverantwortliche/r

Monika Krebs

Auftragsgrundlage

SGB XII

Politische Gremien

Ausschuss für Soziales und Senioren, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 32

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Sonstige Transfererträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Personalaufwendungen	73.701,52	102.829	83.353	85.435	87.571	89.761
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.037,65	4.077	4.156	4.239	4.325	4.407
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.501,20	30.398	20.418	22.490	30.857	31.159
= Ordentliche Aufwendungen	89.240,37	137.304	107.927	112.163	122.753	125.327
= Ordentliches Ergebnis	-89.240,37	-136.304	-106.927	-111.163	-121.753	-124.327
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	623,68	600	600	600	600	600
= Teilergebnis	-89.864,05	-136.904	-107.527	-111.763	-122.353	-124.927

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Sonstige Transfereinzahlungen	-180,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	922,15	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	742,15	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Personalauszahlungen	73.779,53	102.829	83.353	0	85.435	87.571	89.761
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.095,63	4.077	4.156	0	4.239	4.325	4.407
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	13.669,57	30.398	20.418	0	22.490	30.857	31.159
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	88.544,73	137.304	107.927	0	112.163	122.753	125.327
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-87.802,58	-136.304	-106.927	0	-111.163	-121.753	-124.327

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,07	0,07	0,07	0,07
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,86	0,86	0,86	0,86	0,86	0,86

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten							
Die zukünftige Entwicklung hängt von der allgemeinen Konjunkturlage ab. Eine Prognose kann hier nicht erstellt werden. So wird über den Planungszeitraum vom Status Quo ausgegangen. Die Leistungen nach dem SGB XII werden nicht aus dem Haushalt der Gemeinde gezahlt.							
SGB XII - Bedarfsgemeinschaften zum 31.12.	Anz.	129,00	130	130	130	130	130
SGB XII - Leistungsbezieher zum 31.12.	Pers.	152,00	160	160	160	160	160
soziale Transferaufwendungen GesamtHH je Einwohner	€	38,31	42,54	32,21	32,23	32,24	32,22

Erläuterungen

Neben den Personalaufwendungen und Verwaltungsgemeinkosten werden in diesem Produkt aufgrund früherer gesetzlicher Grundlagen noch für einzelne Fälle Verpflichtungen zur Leistung von Kostenersatz an andere soziale Leistungsträger abgewickelt.



Produktbereich 05
Produktgruppe 0503

Produkt 050302

Soziale Leistungen
Hilfen bei Einkommensdefiziten und
Unterstützungsleistungen
Sonstige soziale Leistungen inkl. Se-
niorenarbeit

Produktbeschreibung

Altenarbeit und Altentagesstätten

Pflegeberatung, Spätaussiedlerbetreuung, Seniorenarbeit und Sozialversicherungsangelegenheiten

Generelle Ziele

Vorhalten eines den unterschiedlichen Bedürfnissen älterer Menschen angepassten Leistungsangebotes

Verbesserung der zwischenmenschlichen Beziehungen älterer Menschen

Steigerung der Möglichkeit zur regelmäßigen Kontaktpflege und Teilnahme am gesellschaftlichen Geschehen

Integration und Betreuung von Spätaussiedlern

Vorhalten eines den unterschiedlichen Bedürfnissen älterer Menschen angepassten Leistungsangebotes

Beratung Pflegebedürftiger zur individuellen Problemlösung

Unterstützung bei Renten-, Kur- und Kontoklärungsfällen

Zielgruppen

Seniorinnen und Senioren

Aussiedlerinnen und Aussiedler

Pflegebedürftige

Renten- und Kurantragstellerinnen und -antragsteller

Produktverantwortliche/r

Uwe Dreifeld

Auftragsgrundlage

SGB XII, § 8 GO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Soziales und Senioren, Rat,
Seniorenbeirat

Aufgabenbereich

Fachbereich 32

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500	500	500	500	500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Erträge	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
- Personalaufwendungen	57.109,86	65.904	67.325	69.006	70.732	72.499
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.712,37	1.948	2.518	2.565	2.413	2.459
- Transferaufwendungen	19.182,87	23.825	23.825	23.825	23.825	23.825
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.555,88	23.461	17.916	19.118	23.363	23.645
= Ordentliche Aufwendungen	90.560,98	115.138	111.584	114.514	120.333	122.428
= Ordentliches Ergebnis	-90.560,98	-113.638	-110.084	-113.014	-118.833	-120.928
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.806,87	52.502	52.502	52.502	52.502	52.502
= Teilergebnis	-141.367,85	-166.140	-162.586	-165.516	-171.335	-173.430

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500	500	0	500	500	500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
- Personalauszahlungen	56.901,91	65.904	67.325	0	69.006	70.732	72.499
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.634,73	1.948	2.518	0	2.565	2.413	2.459
- Transferauszahlungen	15.500,00	23.825	23.825	0	23.825	23.825	23.825
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	11.914,48	23.461	17.916	0	19.118	23.363	23.645
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	85.951,12	115.138	111.584	0	114.514	120.333	122.428
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.951,12	-113.638	-110.084	0	-113.014	-118.833	-120.928

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,9	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,9	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,07	0,07	0,07	0,07
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,91	1,21	1,21	1,21	1,21	1,21

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Besucherzahlen der Senioreneinrichtungen							
Aufgrund der Pandemie sind die Seniorentreffs in einem Strukturumbruch. Während der Pandemie fanden Veranstaltungen sehr reduziert bis gar nicht statt.							
Die Jungen Alten (Restaurant Kollmeier)	Anz.	100,00	100	100	100	100	100
Seniorenkreis Südlengern (Schimmelkamp)	Anz.	80,00	80	80	80	80	80
Seniorenkreise der evangelischen Kirchengemeinden	Anz.	130,00	130	130	130	130	130
sonstige kirchliche Gruppierungen	Anz.	10,00	10	10	10	10	10
2. Erläuterungen zur Inneren Leistungsverrechnung für die Seniorenarbeit							
Aus internen Leistungsverrechnungen wird das Ergebnis wie folgt belastet:							
Miete und Betriebskosten Seniorenzentrum Schimmelkamp	€	27.953,00	27.953,00	27.953,00	27.953,00	27.953,00	27.953,00
Grundstücksgestellung Seniorenpflegeheim Kirchlengern	€	16.359,00	16.359,00	16.359,00	16.359,00	16.359,00	16.359,00
Senioren helfen Senioren am PC	€	852,00	852,00	852,00	852,00	852,00	852,00
3. Strukturdaten							
Folgende freiwillige Leistungen sind für den Bereich Seniorenarbeit vorgesehen: (Dabei steht der Wunschomaqualifizierung eine Spende in gleicher Höhe durch den Diakonieverbund Schweicheln e. V. gegenüber.)							
Zuschussleistungen an Seniorenarbeitskreise und Kirchengemeinden	€	3.100,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Geschäftsaufwand	€	4.437,73	5.699,82	6.216,42	6.359,10	6.502,61	6.632,67
Ausrichtung des Bunten Nachmittags	€	–	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Betriebskosten Seniorenzentrum Südlengern	€	15.682,87	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00

Erläuterungen

Neben Personalaufwendungen und Verwaltungsgemeinkosten für die büromäßige Sachbearbeitung sind zusätzliche Haushaltsmittel für die Bezuschussung der Seniorenclubs und der Seniorenfeier sowie die Geschäftsaufwendungen für den Senioren- und Behindertenbeirat veranschlagt.

Das Begegnungszentrum Südlengern ist dem Allgemeinen Grundvermögen als Mehrzweckgebäude im Produkt 011201 (Grundstücks- und Gebäudemanagement) zugeordnet. Die Raumkosten für Seniorenarbeit werden über die internen Leistungsverrechnungen abgebildet. Hiermit wird auch erreicht, die Einrichtung wirtschaftlich zu optimieren und die vorhandenen nicht ausgeschöpften Ressourcen z. B. durch Vermietungen für private Feierlichkeiten besser zu nutzen.

Produktbereich 05
Produktgruppe 0503

Produkt 050303

Soziale Leistungen
Hilfen bei Einkommensdefiziten und
Unterstützungsleistungen
Hilfen und Betreuung von ausländi-
schen Flüchtlingen

Produktbeschreibung

Hilfen und Betreuung von ausländischen Flüchtlingen

Generelle Ziele

Sicherstellung des Lebensunterhaltes für ausländische Flüchtlinge und soziale Betreuung

Zielgruppen

Ausländische Flüchtlinge

Produktverantwortliche/r

Uwe Dreifeld

Auftragsgrundlage

SGB XII

Politische Gremien

Ausschuss für Soziales und Senioren, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 32

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	571.099,55	423.500	385.500	385.500	385.500	385.500
+ Sonstige Transfererträge	51.498,14	8.000	20.000	20.000	20.000	20.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.498,55	330.000	380.000	380.000	380.000	380.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.600,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Erträge	883.696,24	762.500	786.500	786.500	786.500	786.500
- Personalaufwendungen	79.201,39	105.014	98.352	100.810	103.330	105.914
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.809,42	33.416	212.038	215.048	222.016	238.025
- Bilanzielle Abschreibungen	4.715,00	0	4.800	4.800	4.800	4.800
- Transferaufwendungen	694.900,90	703.500	567.000	567.000	567.000	567.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	165.721,97	125.289	183.942	184.200	185.106	184.999
= Ordentliche Aufwendungen	1.136.348,68	967.219	1.066.133	1.071.858	1.082.252	1.100.739
= Ordentliches Ergebnis	-252.652,44	-204.719	-279.633	-285.358	-295.752	-314.239
+ Außerordentliche Erträge	115.815,84	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	-136.836,60	-204.719	-279.633	-285.358	-295.752	-314.239
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehun-	404.841,96	502.501	521.501	532.501	543.501	554.001
= Teilergebnis	-541.678,56	-707.220	-801.134	-817.859	-839.253	-868.240

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	377.416,90	423.500	385.500	0	385.500	385.500	385.500
+ Sonstige Transfereinzahlungen	47.060,94	8.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260.920,64	330.000	380.000	0	380.000	380.000	380.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.600,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	694.998,48	762.500	786.500	0	786.500	786.500	786.500
- Personalauszahlungen	79.167,89	105.014	98.352	0	100.810	103.330	105.914
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.025,64	33.416	212.038	0	215.048	222.016	238.025
- Transferauszahlungen	653.214,73	703.500	567.000	0	567.000	567.000	567.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	230.269,09	125.289	183.942	0	184.200	185.106	184.999
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.040.677,35	967.219	1.061.333	0	1.067.058	1.077.452	1.095.939
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-345.678,87	-204.719	-274.833	0	-280.558	-290.952	-309.439

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,50	0,50	0,50	0,50
Tariflich Beschäftigte	Anz.	1,11	1,30	1,30	1,30	1,30	1,30

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten							
In den Wohnheimen sind neben den Leistungsbeziehern nach dem AsylbLG (aus dem Haushalt der Gemeinde) zusätzlich Leistungsbezieher nach dem SGB 2 (aus dem Haushalt des Kreises) untergebracht.							
Leistungsbezieher (Leistungsberechtigte nach § 1 AsylbLG) zum 31.12.	Pers.	52,00	52	40	40	40	40
vollziehbar ausreisepflichtige Asylbewerber zum 31.12.	Pers.	8,00	10	5	5	5	5
geduldete Ausländer zum 31.12.	Pers.	–	–	13	13	13	13
Duldung mit Chancenaufenthaltsrecht zum 31.12.	Pers.	–	–	39	38	38	38
in Wohnheimen untergebrachte Asylbewerber zum 31.12.	Pers.	84,00	84	76	76	76	76
in Wohnheimen untergebrachte Kriegsflüchtlinge aus der Ukraine	Pers.	93,00	93	112	112	112	112
Aufwand (mit i. V.) je Leistungsbezieher	€	29.638,28	28.263,85	39.690,84	40.108,99	40.643,82	41.368,49
Aufwand (mit i. V.) je Einwohner	€	93,55	91,47	98,83	99,92	101,29	103,04

Erläuterungen

Das Produkt beinhaltet Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Dazu gehören Personalaufwendungen, Verwaltungsgemeinkosten für die büromäßige Sachbearbeitung und Aufwendungen für Hilfeleistungen selbst.

Zum Zeitpunkt der Planaufstellung sind von 280 in Kirchlegern lebenden Flüchtlingen 40 Asylbewerber im Leistungsbezug nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Dafür sind Transferaufwendungen von 462 T€ und Unterkunftskosten inkl. Betriebskosten von 390 T€ geplant. Diese Kosten werden zum Teil gedeckt durch erwartete Kostenerstattungen vom Land in Höhe von 385 T€ und Erträge aus Benutzungsgebühren in Höhe von 380 T€.

Zudem sind derzeit noch die Kosten für die 242 ukrainischen Flüchtlinge zu veranschlagen, da diese in den ersten Wochen bis zur Erteilung eines Aufenthaltstitels und dem damit verbundenen Wechsel in das SGB II (Jobcenter) von hier Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz aus dem kommunalen Haushalt beziehen werden. Gleichzeitig wird für diesen Personenkreis auch eine Landeserstattung zu erwarten sein. Kalkuliert wird zunächst ein Betrag i. H. v. 105 T€, wobei zum jetzigen Zeitpunkt nicht absehbar ist, mit welchen Flüchtlingsbewegungen noch zu rechnen ist.

Das Produkt wird jedoch darüber hinaus durch weitere flüchtlingsbezogene Aufwendungen belastet, für deren Finanzierung keine Transfererträge herangezogen werden können. Dazu zählt vor allem der Personalkostenanteil des vorhandenen Verwaltungspersonals für die vielfältigen Aufgaben der Flüchtlingsversorgung. Hinzurechnen sind weitere Aufwendungen, die im Wege der internen Leistungsverrechnung durch die Übernahme von Aufgaben durch die Mitarbeiter des Bauhofes diesem Produkt verursachungsgerecht zuzuordnen sind.

Schließlich löst die Anmietung von Flüchtlingsunterkünften im Wege der internen Leistungsverrechnung aus dem Produkt 100502 "Hilfen bei Wohnproblemen" eine verursachergerechnete Zuordnung von Betriebskosten inkl. AfA und Anmietung im Produkt „Hilfen und Betreuung von ausländischen Flüchtlingen“ aus.



Produktbereich 06
Produktgruppe 0601

Kinder, Jugend und Familien
Förderung von Kindern in Tagesbe-
treuung
Tageseinrichtungen für Kinder

Produkt 060101

Produktbeschreibung

Tageseinrichtungen für Kinder

Generelle Ziele

Vorhaltung eines bedarfsgerechten Angebotes an Kindergartenplätzen nach den gesetzlichen Vorgaben

rechtmäßige Erhebung der Elternbeiträge

Zielgruppen

Kinder und deren Erziehungsberechtigte

Produktverantwortliche/r

Uwe Dreifeld

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Fragen der Kindergärten,
Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 32

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
- Personalaufwendungen	37.405,38	40.648	47.769	48.961	50.186	51.441
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	897,18	1.532	1.807	1.841	1.781	1.814
- Transferaufwendungen	530.141,12	705.000	740.000	740.000	740.000	740.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.490,20	15.611	11.434	12.316	15.557	15.651
= Ordentliche Aufwendungen	575.933,88	762.791	801.009	803.118	807.523	808.906
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.331,70	41.303	41.303	41.303	41.303	41.303
= Teilergebnis	-617.265,58	-804.094	-842.312	-844.421	-848.826	-850.209

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
- Personalauszahlungen	37.360,92	40.648	47.769	0	48.961	50.186	51.441
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	922,23	1.532	1.807	0	1.841	1.781	1.814
- Transferauszahlungen	645.309,41	705.000	740.000	0	740.000	740.000	740.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	8.615,14	15.611	11.434	0	12.316	15.557	15.651
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	692.207,70	762.791	801.009	0	803.118	807.523	808.906

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,04	0,04	0,04	0,04
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Erfüllung der gesetzlichen Versorgungsquote (auf Grundlage der Bevölkerungsentwicklung nach IT-NRW)							
Um den Rechtsanspruch auf einen Platz in einer Kindertageseinrichtung erfüllen zu können, werden die Kindertageseinrichtungen Auf der Wehme und Amselweg um jeweils drei Gruppen erweitert. Die Maßnahmen zur Erweiterung der Einrichtung Amselweg werden derzeit durchgeführt und im Laufe des Jahres 2024 abgeschlossen.							
Außerdem soll auf dem Grundstück der Brausemühle eine Kita mit drei Gruppen entstehen.							
Bis zur Fertigstellung der neuen Gruppen erfolgt in dringenden Fällen eine Betreuung in Übergangsgruppen oder durch Überbelegung der bestehenden Gruppen.							
Die Versorgungsquote mit Betreuungsplätzen von Kindern über 3 Jahren beträgt zum Kindergartenjahr (01.08.2024) in Kirchlegern bei 474 Kita-Plätzen 85 %. Die Versorgungsquote von Kindern unter 3 Jahren beträgt zum Kindergartenjahr (01.08.2024) bei 136 Plätzen in Kitas 33,4 %. Zusätzlich gibt es aber noch 60 Plätze in der Kindertagespflege.							
Angebot an Betreuungsplätzen für Kinder unter 3 Jahren in Kindertageseinrichtungen am 01.01.	Anz.	136,00	136	168	200	200	200
Angebot an Plätzen für Kinder über 3 Jahre in Kindertageseinrichtungen gesamt am 01.01.	Anz.	474,00	474	542	570	570	570
Belegte Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahren in Kindertageseinrichtungen zum 31.12.	Anz.	136,00	136	168	200	200	200
Belegte Plätze für Kinder über 3 Jahre in Kindertageseinrichtungen gesamt zum 31.12.	Anz.	474,00	474	542	570	570	570
Versorgungsquote (Kindergartenplätze in % der Zielgruppe)	%	72,04	86,03	89,44	107,75	112,43	104,97
Versorgungsquote (Krippenplätze in % der Zielgruppe)	%	27,98	32,15	40,19	49,02	50,38	51,68
Zuschuss Tageseinrichtungen für Kinder je Einwohner	€	-37,47	-50,04	-52,43	-52,59	-52,88	-52,94
Zuschuss Tageseinrichtungen für Kinder je Kind unter 6 Jahre	€	-539,57	-825,56	-822,57	-901,20	-938,97	-914,20

Erläuterungen

Für die büromäßige Sachbearbeitung (Veranlagung Kindergartenbeiträge) sind die erforderlichen Personalaufwendungen und Verwaltungsge-meinkosten veranschlagt. In der Gemeinde Kirchlegern werden von 8 Kindertageseinrichtungen insgesamt ca. 610 Kindertagesstättenplätze inklusive Überbelegungs- und Übergangsplätze angeboten.

Träger der Einrichtungen sind der Kirchenkreis, die Kirchengemeinde Kirchlegern und die Arbeiterwohlfahrt. Die AWO-Kita Südlengern ist in dem gemeindeeigenen Gebäude "Schimmelkamp 23" untergebracht. Das Produkt wird über den Ausweis von Mieten mit den Fixkosten für die Inanspruchnahme der Räumlichkeiten belastet.

Der ausgewiesene Zuschuss an den Betriebskosten der Tageseinrichtungen als Kostenerstattung an die Träger steigt im Planjahr um knapp 50 T€. In den Folgejahren ist ein weiterer Anstieg veranschlagt. Begründet liegt dieser Anstieg an den gestiegenen Betreuungsbedarfen der Kinder. Insbesondere bei den U 3 Kindern ist ein starker Anstieg zu verzeichnen. Aber auch im Ü 3 Bereich besteht ein weiterer Platzbedarf. Dieses hat zur Folge, dass weitere Einrichtungen zu schaffen sind. Dem wird kurzfristig Rechnung getragen durch bauliche Erweiterungen der Kitas "Auf der Wehme" und "Amselweg" und langfristig durch Neueinrichtung einer Kita in der Brausemühle.

Produktbeschreibung

Kinder- und Jugendarbeit
Förderung von Kindern und Jugendlichen außerhalb von Einrichtungen
Offene Kinder- und Jugendarbeit
Jugendzentrum

Generelle Ziele

Förderung der Entwicklung von Jugendlichen und der Bereitschaft und Befähigung zu gesellschaftlicher Mitverantwortung und zu sozialem Engagement
Unterstützung und Befähigung von Kindern und Jugendlichen, sich in selbstorganisierten Gruppen für ihre Interessen einzusetzen
Schaffung gezielter Angebote durch Vernetzung vorhandener Dienste in gemeindlicher und freier Trägerschaft
Kooperation mit Dritten, z. B. Schulen und Verbände

Zielgruppen

Kinder, Jugendliche, Eltern, Jugendvereine/-verbände

Produktverantwortliche/r

Michael Höke

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW, KJHG

Politische Gremien

Ausschuss für Schule, Jugend, Familie und
Kultur; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 10

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.222,00	6.500	5.400	5.400	5.400	5.400
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.586,00	500	500	500	500	500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.482,45	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.807,20	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	117,48	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	35.215,13	24.000	23.900	23.900	23.900	23.900
- Personalaufwendungen	18.300,28	19.766	21.425	21.955	22.505	23.069
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	3.333	3.416	3.502	3.589
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.724,57	16.000	21.550	20.550	21.550	22.550
- Bilanzielle Abschreibungen	8.592,00	15.800	9.700	13.600	13.600	13.600
- Transferaufwendungen	8.610,83	16.820	16.820	16.820	16.820	16.820
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.644,29	3.815	3.612	3.613	3.603	3.390
= Ordentliche Aufwendungen	78.871,97	72.202	76.440	79.954	81.580	83.018
= Ordentliches Ergebnis	-43.656,84	-48.202	-52.540	-56.054	-57.680	-59.118
+ Außerordentliche Erträge	323,58	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-43.333,26	-48.202	-52.540	-56.054	-57.680	-59.118
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.958,64	15.956	15.956	15.956	15.956	15.956
= Teilergebnis	-53.291,90	-64.158	-68.496	-72.010	-73.636	-75.074

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14,00	0	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.586,00	500	500	0	500	500	500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.828,48	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.920,75	15.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.349,23	16.500	18.500	0	18.500	18.500	18.500
- Personalauszahlungen	18.354,02	19.766	22.701	0	23.231	22.505	23.069
- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	3.333	0	3.416	3.502	3.589
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.409,24	16.000	21.550	0	20.550	21.550	22.550
- Transferauszahlungen	8.862,34	16.820	16.820	0	16.820	16.820	16.820
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.273,28	3.815	3.612	0	3.613	3.603	3.390
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	66.898,88	56.402	68.016	0	67.630	67.980	69.418
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.549,65	-39.901	-49.516	0	-49.130	-49.480	-50.918
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.506,52	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	135,00	0	10.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.641,52	0	10.000	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
060201001(999999)-G12006001 Neukonzeption Jugendarbeit									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	4,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	103,9	103,9	4,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	107,9	107,9	4,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
060201001(999999)-I18060201 Erwerb bewegl. Vermögen Kinder- u Jugendarbeit									
68180001 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	11,3	1,3	0,1	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11,3	1,3	0,1	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 060201001(999999)-I18060201449	-11,0	-1,0	-0,1	0,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	162,4	162,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67,5	67,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	94,9	94,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-24,0	-14,0	-4,6	0,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,00	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Bereitstellung freiwilliger Leistungen							
Aufgrund von Aufgabenumstrukturierungen und in Zusammenhang mit dem Selbstverständnis und der Definition von Frauenarbeit werden die Leistungen zur Stärkung und Unterstützung der Familie von der Gleichstellungsbeauftragten mit übernommen. Insofern werden die hier gewohnten Ziele und Kennzahlen nunmehr im Produkt Gleichstellung und Familie fortgeschrieben.							
Zuschuss zu den Ferienspielen der Ev. Jugend Region Kirchlegern	€	2.050,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Ferienspielprogramm der Gemeinde Kirchlegern	€	654,55	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuschuss Jugendwerkstatt	€	–	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Projekte der offenen Jugendarbeit	€	6.560,83	8.820,00	8.820,00	8.820,00	8.820,00	8.820,00
Sonstige Aufwendungen	€	–	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Lokales Bündnis für Familie	€	2.288,64	–	–	–	–	–
Zuschuss Windelentsorgung	€	11.238,48	–	–	–	–	–
Öffentlichkeitsarbeit Projekte/Aktionen "Famili- enfreundliches Kirchlengern" inkl. Qualifizierung Wunschoma	€	2.571,45	–	–	–	–	–
2. Strukturdaten							
Aufwand (inkl. i. V.) Jugendarbeit je Person 15 - 20 Jahre	€	91,20	91,17	94,67	102,03	103,76	104,62
Zielgruppe Jugendarbeit (15 - 20 Jahre) in % der Bevölkerung	%	5,91	6,02	6,08	5,85	5,86	5,89

Erläuterungen

Der örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe ist der Kreis Herford. Daher wird das Personal für den Betrieb des Jugendzentrums und für die Offene Jugendarbeit vom Kreis Herford gestellt. Die Gemeinde ist, vergleichbar mit der Rechtslage an den Schulen, für die „äußeren“ Angelegenheiten der Kinder- und Jugendarbeit zuständig, also z. B. für die Gestellung der Räumlichkeiten und für die Kostenübernahme des laufenden Betriebes.

Für Projekte der Jugendarbeit stehen 8.820 Euro zur Verfügung, für die Ferienspiele 3.000 Euro. Die Kosten für das lokale Bündnis für Familie werden jetzt indem Produkt „Gleichstellung und Familie“ geführt.

Die geplante Umbaumaßnahme am Jugendzentrum wird in 2024 umgesetzt. Für die Ausstattung der neuen Räume sind Einrichtungskosten von 10.000 Euro eingeplant.

Produktbeschreibung

Einrichtungen für Kinder und Jugendliche, Generationen

Bereitstellung von Kinderspielplätzen, Skateranlagen, Jugendspielflächen, Bolzplätzen - auch als Orte der Begegnung

Generelle Ziele

Förderung der sozialen, motorischen und kommunikativen Entwicklung von Kindern und Jugendlichen

Erhaltung/Erhöhung des Freizeitwertes in der Gemeinde unter Berücksichtigung von inklusiven, naturnahen sowie generationenübergreifenden Aspekten

Zielgruppen

Kinder, Jugendliche, Familien

Produktverantwortliche/r

Petra Rullkötter

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Schule, Jugend, Familie und Kultur; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 60

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.006,00	19.500	12.000	10.500	8.700	8.500
+ Sonstige ordentliche Erträge	913,00	2.000	800	800	800	600
+ Aktivierte Eigenleistungen	151,98	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	19.070,98	21.500	12.800	11.300	9.500	9.100
- Personalaufwendungen	3.732,16	5.699	0	0	0	0
- Versorgungsaufwendungen	0,00	964	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.049,65	42.947	47.819	47.824	47.805	47.811
- Bilanzielle Abschreibungen	39.521,91	37.000	33.500	31.600	29.300	27.800
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.703,36	4.535	3.630	3.782	4.324	4.173
= Ordentliche Aufwendungen	83.007,08	91.144	84.948	83.206	81.429	79.784
= Ordentliches Ergebnis	-63.936,10	-69.644	-72.148	-71.906	-71.929	-70.684
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.326,71	108.000	116.000	116.000	116.000	116.000
= Teilergebnis	-138.262,81	-177.644	-188.148	-187.906	-187.929	-186.684

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
- Personalauszahlungen	4.978,20	5.699	0	0	0	0	0
- Versorgungsauszahlungen	0,00	964	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.054,07	42.947	47.819	0	47.824	47.805	47.811
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.991,92	4.535	3.630	0	3.782	4.324	4.173
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	44.024,19	54.144	51.448	0	51.606	52.129	51.984
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	5.065,93	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.065,93	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
060202001(999999)-B06006002 Kinderspielplätze/Jugendfreizeitanlagen									
6811316. Landeszuweisung - Kinderspielplätze/Jugendfreizeitanlagen - Beachvolley-/Streetball/Skateranlagen/Bo	144,7	144,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6817000. Investitionszuwendungen von pr - Kinderspielplätze/Jugendfreizeitanlagen - Beachvolley-/Streetball/S	57,1	57,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68170001 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	49,3	49,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6817333. Inv-Zuw von priv Untern. Maßn. - Kinderspielplätze/Jugendfreizeitanlagen - Beachvolley-/Streetball/S	73,4	73,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6818333. Inv-Zuw. übrige Bereiche Maßn. - Kinderspielplätze/Jugendfreizeitanlagen - Beachvolley-/Streetball/S	12,5	12,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	336,9	336,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210002 Spielplatzvorrichtungen	419,6	219,6	5,1	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	9,1	9,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851000. Auszahlungen für Hochbaumaßnah - Kinderspielplätze/Jugendfreizeitanlagen - Beachvolley-/Streetball/S	45,0	45,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851333. Hochbau Maßnahme - Kinderspielplätze/Jugendfreizeitanlagen - Beachvolley-/Streetball/Skateranlagen/B	335,4	335,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851334. Hochbau Maßnahme Jugendfreizei - Kinderspielplätze/Jugendfreizeitanlagen - Beachvolley-/Streetball/S	56,1	56,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	865,2	665,2	5,1	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
= Saldo 060202001(999999)-B06006002332	-528,3	-328,3	-5,1	-50,0	-50,0	0,0	-50,0	-50,0	-50,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	219,3	219,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28,0	28,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	191,2	191,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-337,1	-137,1	-5,1	-50,0	-50,0	0,0	-50,0	-50,0	-50,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,10	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,10	0,10	0,15	0,15	0,15	0,15

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Wirtschaftlichkeit der Spielplatzunterhaltung							
Durch regelmäßige Prüfung und Wartung der Spielgeräte soll eine mögliche Gefährdung spielender Kinder ausgeschlossen werden. Notwendige Reparaturen sind schnellstmöglich auszuführen. Um die Verkehrssicherheit sicherzustellen werden Spielplatzkontrollen durchgeführt. Da hier eine Verpflichtung der Gemeinde besteht, die mit jedem in Betrieb genommenem Spielgerät wächst, steht die Verkehrssicherheit kostenmäßig antiproportional zum Wirtschaftlichkeitsziel. Dennoch soll mindestens eine gleichmäßige Haushaltsbelastung angestrebt werden.							
Spielflächen ohne Mehrgenerationenpark	qm	28.050,00	28.050	28.630	28.630	28.630	28.630
Ergebnis je qm Spieläche	€	-4,93	-6,33	-6,57	-6,56	-6,56	-6,52
Aufwand für Vergabe an Fremdfirmen zur Spielplatzunterhaltung je qm Spielfläche	€	1,27	1,28	1,57	1,57	1,57	1,57
Aufwand für Vergabe an Fremdfirmen zur Spielplatzunterhaltung je Freizeitanlage	€	1.374,32	1.440,00	1.666,67	1.666,67	1.666,67	1.666,67
2. Strukturdaten inkl. Mehrgenerationenpark							
Anzahl Spielplätze	Anz.	20,00	20	22	22	22	22
Anzahl Skateranlagen	Anz.	2,00	2	2	2	2	2
Anzahl Bolzplätze	Anz.	4,00	3	3	3	3	3
Gesamtfläche Grundstücksflächen	qm	51.980,00	50.450	51.750	51.750	51.750	51.750
Sand- und Fallschutzfläche	qm	4.050,00	4.050	5.334	5.334	5.334	5.334
Spielgeräte; zuzüglich Ausstattung mit Bänken, Abfallkörben, Schildern, Zäunen, Durchgangssperren, Geländemodulation	Anz.	127,00	127	142	142	142	142
Einzelbäume	Anz.	173,00	173	173	173	173	173

Erläuterungen

Neben den Personalaufwendungen und Verwaltungsgemeinkosten für die büromäßige Sachbearbeitung sind Haushaltsmittel für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Kinderspielplätze, Skateranlagen und sonstigen Jugendspielanlagen veranschlagt. Dazu gehören auch neu der Spielplatz am Sportplatz Stift Quernheim und die Calisthenics-Anlage an der Schlossstraße 5.

2025 sind im investiven Bereich 50 T€ für die Anschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen eingeplant, um die Vorschläge des Spielplatz-Arbeitskreises umsetzen zu können. Der Arbeitskreis überprüft den Zustand der Spielplätze konzeptionell auch im Hinblick auf inklusive, naturnahe und generationsübergreifende Aspekte. So stehen für 2025 zwei Beteiligungsrojeke an, die mit Neuanschaffung von Spielgeräten verbunden sein können. Der Mehrgenerationenpark soll inklusiv überplant werden. Die neue Spielplatzbeschilderung wird umgesetzt. In 2024 sind alle Fallschutzbereiche hergerichtet worden. Zukünftig soll hier eine Sandreinigungsmaschine einer Fremdfirma eingesetzt werden; ein nachhaltiger Ansatz mit Schonung der Ressource Sand.

Der Bolzplatz an der Elseaue Südlengern wird zurzeit für modulare Schulbauweise genutzt.

Produktbeschreibung

Fachübergreifende Gesundheitsförderung

Generelle Ziele

Sicherung der Hausarztversorgung in den Ortsteilen sowie der Facharztsitze im Familienarztzentrum Kirchlengern.

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner, Ärztinnen und Ärzte sowie ambulante Gesundheitseinrichtungen

Produktverantwortliche/r

Oliver Weisheit

Auftragsgrundlage

§§ 3 ff. GO NRW

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Stabstelle 14
Controlling und Wirtschaftsförderung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
- Personalaufwendungen	7.103,13	7.767	8.242	8.448	8.659	8.875
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.262,85	416	208	208	213	0
= Ordentliche Aufwendungen	8.365,98	8.183	8.450	8.656	8.872	8.875
+ Außerordentliche Erträge	220,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-8.145,98	-8.183	-8.450	-8.656	-8.872	-8.875

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
- Personalauszahlungen	7.091,58	7.767	8.242	0	8.448	8.659	8.875
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	536,03	416	208	0	208	213	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	7.627,61	8.183	8.450	0	8.656	8.872	8.875
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	27.500,00	17.500	27.500	0	27.500	27.500	27.500
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.500,00	17.500	27.500	0	27.500	27.500	27.500
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	27.500,00	-32.500	-22.500	0	-22.500	-22.500	-22.500

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
070101001(999999)-N18070101 Gesundheitsvorsorge/Außergewöhnliche Ereignisse									
68680001 Rückfl. v. Ausleihg. sonst. inländischer Bereich	215,0	105,0	17,5	17,5	27,5	0,0	27,5	27,5	27,5
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	215,0	105,0	17,5	17,5	27,5	0,0	27,5	27,5	27,5
78680001 Gewährung von Ausleihungen sonst. inl. Bereich	250,0	50,0	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250,0	50,0	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
= Saldo 070101001(999999)-N18070101395	-35,0	55,0	17,5	-32,5	-22,5	0,0	-22,5	-22,5	-22,5
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53,3	53,3	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5,8	5,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	47,5	47,5	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	12,5	102,5	27,5	-32,5	-22,5	0,0	-22,5	-22,5	-22,5

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,01	0,10	0,10	0,10	0,10
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
a) Sicherstellung der Gesundheitsversorgung im Ortsteil Kirchlegern							
Arztpraxen: Praktische Ärzte	Anz.	2,00	2	2	2	2	2
Arztpraxen: Innere Medizin	Anz.	1,00	1	1	1	1	1
Arztpraxen: Allgemeinmedizin und Naturheilverfahren	Anz.	1,00	1	1	1	1	1
Familienarztzentrum: Praxis für Allgemeinmedizin	Anz.	2,00	4	2	2	2	2
Familienarztzentrum: Kinderarztpraxis	Anz.	1,00	1	1	1	1	1
Familienarztzentrum: Praxis für Gynäkologie	Anz.	1,00	1	1	1	1	1
Familienarztzentrum: Ernährungsmedizin	Anz.	1,00	1	1	1	1	1
Familienarztzentrum: Praxis für Psychotherapie	Anz.	1,00	1	1	1	1	1
Zahnarztpraxen	Anz.	2,00	2	2	2	2	2
b) Sicherstellung der Gesundheitsversorgung im Ortsteil Stift Quernheim							
Arztpraxen: Praktische Ärzte	Anz.	2,00	3	2	2	2	2
Zahnarztpraxen	Anz.	1,00	2	1	1	1	1
c) Sicherstellung der Gesundheitsversorgung im Ortsteil Häver							
Zahnarztpraxen	Anz.	1,00	1	1	1	1	1
d) Sicherstellung der Gesundheitsversorgung im Ortsteil Klosterbauerschaft							
Arztpraxen/Heilpraktiker: Psychotherapie	Anz.	2,00	3	2	2	2	2

Erläuterungen

Zur Sicherung der medizinischen Nahversorgung - insbesondere mit Facharztstellen - konnte im Ortszentrum von Kirchlegern die Errichtung eines Familienarztzentrums verwirklicht werden. Die Gemeinde hat sich hieran mit der Gewährung eines zinslosen, rückzahlbaren Darlehens in Höhe von 350 T€ beteiligt. Ferner sind für das Planjahr sowie für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung jährlich 50 T€ für die mögliche Gewährung von zinslosen Darlehen nach der "Richtlinie zur Förderung der Niederlassung von Ärztinnen und Ärzten" veranschlagt.

Hiermit soll die Nachfolge in der Hausarztversorgung im Gemeindegebiet sichergestellt werden.

Produktbeschreibung

Sportangelegenheiten
Sportstätten
Freizeitsportanlagen
eigene Sportveranstaltungen
Zuschüsse an Vereine und Verbände

Generelle Ziele

Förderung des Breiten-, Freizeit- und Leistungssports
Unterstützung der aktiven Freizeitgestaltung
Förderung der Gesundheit

Zielgruppen

Sporttreibende Vereine und Gruppierungen
Freizeitsportlerinnen und -sportler

Produktverantwortliche/r

Klaus Schorlemmer

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW

Politische Gremien

Sportausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 10

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	188.603,30	143.000	141.000	139.000	134.900	132.500
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.217,50	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.109,95	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000
+ Aktivierter Eigenleistungen	0,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
= Ordentliche Erträge	226.930,75	309.600	307.600	305.600	301.500	299.100
- Personalaufwendungen	87.200,15	79.994	114.407	117.244	120.175	123.179
- Versorgungsaufwendungen	0,00	1.487	4.000	4.100	4.202	4.307
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	373.956,64	308.848	377.821	330.317	347.270	366.786
- Bilanzzielle Abschreibungen	222.540,49	202.700	200.900	200.900	199.200	198.700
- Transferaufwendungen	99.469,32	118.000	103.000	103.000	103.000	103.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.994,28	23.059	17.512	18.716	22.957	23.241
= Ordentliche Aufwendungen	846.160,88	734.088	817.640	774.277	796.804	819.212
= Ordentliches Ergebnis	-619.230,13	-424.488	-510.040	-468.677	-495.304	-520.112
+ Außerordentliche Erträge	40.649,83	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-578.580,30	-424.488	-510.040	-468.677	-495.304	-520.112
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.981,42	0	0	0	0	0
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	599.296,99	510.690	548.690	548.690	548.690	548.690
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-596.315,57	-510.690	-548.690	-548.690	-548.690	-548.690
= Teilergebnis	-1.174.895,87	-935.178	-1.058.730	-1.017.367	-1.043.994	-1.068.802

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.403,31	0	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.026,50	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.647,67	153.000	153.000	0	153.000	153.000	153.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.077,48	162.000	162.000	0	162.000	162.000	162.000
- Personalauszahlungen	88.828,17	79.994	125.684	0	118.520	120.175	123.179
- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.487	4.000	0	4.100	4.202	4.307
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	304.246,25	308.848	377.821	0	330.317	347.270	366.786
- Transferauszahlungen	95.109,83	118.000	103.000	0	103.000	103.000	103.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	59.195,49	23.059	17.512	0	18.716	22.957	23.241
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	547.379,74	531.388	628.017	0	574.653	597.604	620.512
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-504.302,26	-369.388	-466.017	0	-412.653	-435.604	-458.512
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	31.638,60	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.638,60	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	104.771,64	100.000	350.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.517,73	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	121.629,17	44.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
- Sonstige Investitionsauszahlungen	6.253,49	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	240.172,03	144.000	354.000	0	4.000	4.000	4.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-208.533,43	-144.000	-354.000	0	-4.000	-4.000	-4.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
080101001(999999)-A19080101 Technische Anlagen Sportplätze und Sportgebäude									
68120001 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	66,2	66,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66,2	66,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210002 Sportplatzvorrichtungen	104,8	104,8	104,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	34,2	34,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139,0	139,0	104,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 080101001(999999)-A19080101450	-72,8	-72,8	-104,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080101001(999999)-A24080101 Big Mows Sportanlagen									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	40,0	40,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40,0	40,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080101001(999999)-B18080102 Ausstattung Sportplatzanlagen									
78210002 Sportplatzvorrichtungen	22,0	22,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	79,3	79,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	11,5	11,5	5,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	112,8	112,8	5,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080101001(999999)-B21080101 Calisthenics-Park									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	31,6	31,6	31,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31,6	31,6	31,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	101,1	101,1	95,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101,1	101,1	95,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 080101001(999999)-B21080101604	-69,4	-69,4	-64,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
080101001(999999)-B22080101 Pumptrack-Anlage									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	12,8	12,8	5,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12,8	12,8	5,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080101001(999999)-B24080101 Umbau und Einrichtung Sportlerheime									
78210002 Anlagen, Sport- /Spielplatzvorrichtungen, Friedhöfe	100,0	100,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100,0	100,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080101001(999999)-B24080102 Erneuerung Kunstrasen Friedenstal									
78210002 Anlagen, Sport- /Spielplatzvorrichtungen, Friedhöfe	350,0	0,0	0,0	0,0	350,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	350,0	0,0	0,0	0,0	350,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080101001(999999)-I18080101 Erwerb bew. Vermögen Sportangelegenheiten									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	27,4	11,4	0,0	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. unter 800 €	7,2	7,2	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34,5	18,5	1,2	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0
080101001(999999)-Z20080101 Investitionszuschüsse									
78180001 ZW und ZS f. Investitionen Übri- ge Bereiche	78,0	78,0	6,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	35,8	35,8	19,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaß- nahmen	19,1	19,1	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	132,9	132,9	27,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	762,0	762,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.825,3	1.825,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-1.063,3	-1.063,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-1.988,6	-1.622,6	-208,5	-144,0	-354,0	0,0	-4,0	-4,0	-4,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,15	0,15	0,05	0,05	0,05	0,05
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,87	0,87	0,97	0,97	0,97	0,97

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten							
Sportplätze (nutzbar als Fußball-Spielfelder)	Anz.	5,00	5	5	5	5	5
Calisthenics-Parks	Anz.	1,00	1	1	1	1	1
Pumptrack-Anlagen	Anz.	0,00	1	1	1	1	1
Kleinspielfelder	Anz.	1,00	1	1	1	1	1
Sportlerheime	Anz.	5,00	5	5	5	5	5
Großsporthallen	Anz.	2,00	2	2	2	2	2
Einfachturnhallen	Anz.	5,00	5	5	5	5	5
Gymnastikräume	Anz.	1,00	1	1	1	1	1
Krafträume	Anz.	1,00	1	1	1	1	1
Sporthalleneinheiten/Sporträume (alle Turn-, Sport- und Mehrzweckhallen/Pavillons)	Anz.	11,00	11	11	11	11	11
Sportvereinsmitglieder je Hdt. Einwohner	Anz.	28,90	31,12	31,12	31,14	31,15	31,14
In Sportvereinen organisierte Mitglieder	Anz.	4.762,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis (inkl. ILV) Sportangelegenheiten (ohne Bäder) je Einwohner	€	-71,31	-58,20	-65,90	-63,36	-65,04	-66,55

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2. Kennzahlen							
Aufwand (inkl. ILV) Sportangelegenheiten (ohne Bäder) je Einwohner	€	87,74	77,47	85,05	82,39	83,83	85,18
Ergebnis (inkl. ILV) Sportangelegenheiten (ohne Bäder) je Einwohner	€	-71,31	-58,20	-65,90	-63,36	-65,04	-66,55

Erläuterungen

Neben Personalaufwendungen und Verwaltungsgemeinkosten für die büromäßige Sachbearbeitung sind in diesem Produkt auch die Personalaufwendungen für den Gemeindesportlehrer einschl. der Kursgebühren für die Durchführung von Sportangeboten berücksichtigt.

Weiterhin ist die lfd. Zuschussförderung an Vereine und Verbände inkl. Unterhaltungszuschüsse berücksichtigt.

Unter Berücksichtigung von Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen für die Inanspruchnahme des Bauhofs und für die unentgeltliche Bereitstellung von Sporthallen und Sportplätzen für Vereinsnutzungen wird die Ausweisung eines Zuschussbedarfes im Teilergebnisplan in Höhe einer knappen Mio. € erforderlich.

Für die Möglichkeit von Sonderinstandhaltungen sind insgesamt 60 T€ veranschlagt. Hiermit sollen z. B. Putz und Anstrich des Pavillons TV Häver finanziert werden.

Im Bereich der Investitionen werden die in den Vorjahresplänen bereitgestellten Mittel zweckentsprechende Verwendung finden. Die Kunstra-senerneuerung des Sportplatzes Friedenstal ist für 2025 gem. Verpflichtungsermächtigung vorgesehen.

Produktbeschreibung

Aqua Fun Freizeitpark

Generelle Ziele

Sicherstellung eines attraktiven Freizeitangebotes

Förderung der Gesundheit

Steigerung der Akzeptanz als Familienbad

Zielgruppen

Freizeitsportlerinnen und -sportler, Erholungssuchende, sporttreibende Vereine und Gruppierungen

Produktverantwortliche/r

Eike Henke

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 10

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171.237,00	75.800	171.000	167.600	167.600	167.600
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	474.032,81	513.000	535.000	561.000	597.000	609.520
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.245,75	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	876,46	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	20.835,63	0	1.300	1.300	1.300	1.300
+ Bestandsveränderungen	1.209,11	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
= Ordentliche Erträge	688.436,76	608.300	726.800	749.400	785.400	797.920
- Personalaufwendungen	848.636,68	765.103	1.029.222	1.054.947	1.081.321	1.098.354
- Versorgungsaufwendungen	2.624,36	957	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	630.824,28	677.350	728.500	746.240	765.000	780.500
- Bilanzielle Abschreibungen	517.765,00	234.000	525.500	522.500	518.500	513.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.370,10	16.738	15.529	15.530	15.528	15.320
= Ordentliche Aufwendungen	2.011.220,42	1.694.148	2.298.751	2.339.217	2.380.349	2.407.674
= Ordentliches Ergebnis	-1.322.783,66	-1.085.848	-1.571.951	-1.589.817	-1.594.949	-1.609.754
+ Finanzerträge	416.712,32	558.000	558.000	568.000	578.000	578.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-906.071,34	-527.848	-1.013.951	-1.021.817	-1.016.949	-1.031.754
+ Außerordentliche Erträge	17.000,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-889.071,34	-527.848	-1.013.951	-1.021.817	-1.016.949	-1.031.754
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	153.639,75	255.000	266.000	266.000	266.000	266.000
= Teilergebnis	-1.042.711,09	-782.848	-1.279.951	-1.287.817	-1.282.949	-1.297.754

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	471.546,36	513.000	535.000	0	561.000	597.000	609.520
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.989,57	15.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	876,46	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	187.404,09	94.000	94.000	0	94.000	94.000	94.000
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	416.712,32	705.000	705.000	0	715.000	725.000	725.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.093.528,80	1.327.500	1.349.500	0	1.385.500	1.431.500	1.444.020
- Personalauszahlungen	844.794,04	765.103	1.029.222	0	1.054.947	1.081.321	1.098.354
- Versorgungsauszahlungen	2.624,36	957	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	660.351,44	677.350	728.500	0	746.240	765.000	780.500
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	53.374,60	154.000	154.000	0	154.000	154.000	154.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	169.620,11	257.738	256.529	0	256.530	256.528	256.320
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.730.764,55	1.855.148	2.168.251	0	2.211.717	2.256.849	2.289.174
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-637.235,75	-527.648	-818.751	0	-826.217	-825.349	-845.154
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	345.000,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	345.000,00	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	31.760,04	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	364.668,12	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	67.018,55	10.000	40.000	0	380.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	463.446,71	10.000	40.000	0	380.000	10.000	10.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-118.446,71	-10.000	-40.000	0	-380.000	-10.000	-10.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
080301001(999999)-A21080301 Einrichtung Aqua Fun									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	15,7	15,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78318321 Einrichtungsinfrastruktur Aqua Fun Schulschwimmanteil	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	35,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50,7	50,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080301001(999999)-A21080302 Verwaltung Aqua Fun									
78318321 Ausstattung/Ausrüstung Aqua Fun Schulschwimmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	3,1	3,1	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,2	3,2	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080301001(999999)-B20080301 Neubau Wege Espelpark									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	29,8	29,8	22,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29,8	29,8	22,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080301001(999999)-B21080301 Wohnmobilstellplätze Freizeitpark									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	7,0	7,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7,0	7,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080301001(999999)-B21140101 Grüne Infrastruktur BgA Freizeitpark Aqua Fun									
78590001 Auszahlungen für Baumaßnahmen	20,4	20,4	13,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20,4	20,4	13,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
080301001(999999)-G17008001 Sanierung Hallen- u. Freibad									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	345,0	345,0	345,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68170001 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	18,7	18,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	363,7	363,7	345,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210002 Sanierung Hallen- u. Freibad	59,5	59,5	31,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	9,5	9,5	9,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	7,0	7,0	4,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	12.008,4	12.008,4	291,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510005 Baumaßnahme Lehrschwimmb Becken und Infrastruktur Schulschwimmen	711,9	711,9	12,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.796,3	12.796,3	349,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 080301001(999999)-G17008001397	-12.432,6	-12.432,6	-4,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080301001(999999)-G21080301 Attraktivierung Freibad Aqua Fun									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	10,3	10,3	10,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	106,4	106,4	25,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	116,7	116,7	35,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080301001(999999)-G21080302 Sanierung Gebäude DLRG und Sanitärräume Freibad									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	3,7	3,7	3,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	110,0	110,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510005 Bauliche Infrastruktur Schulschwimmen Freibad u. Außengelände	5,9	5,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119,6	119,6	3,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080301001(999999)-I18080301 Erwerb Ausrüstung, Geschäftsausstattung									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	93,0	53,0	13,6	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	1,8	1,8	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	11,5	11,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106,3	66,3	14,4	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
080301001(999999)-N21011001 Digitalisierung Freizeitpark Besucherleitsystem									
78310002 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	23,6	23,6	23,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23,6	23,6	23,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080301001(999999)-N25140101 Parkplatzüberdachung Freizeitpark mit Photovoltaik									
78310002 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	400,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	370,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	400,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	370,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	151,6	151,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.149,1	1.149,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-997,4	-997,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-14.307,4	-13.867,4	-118,4	-10,0	-40,0	0,0	-380,0	-10,0	-10,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,09	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	18,71	17,79	17,81	17,81	17,91	17,81

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten							
in 2021 sind aufgrund der Schließung während des Umbaus die Daten der Wirtschaftlichkeitsberechnung des Büros Adam & Partner nicht erreicht. In 2022 wurde das Bad im Februar in Betrieb genommen. Die Freibadsaison startete im Mai 2022. Ab 2023 beruhen die Planzahlen auf einer durchgängigen Nutzung. Die tatsächlichen Besucherzahlen nähern sich nun in der Planung erst zum Ende des Planungszeitraums den vom Büro Adam & Partner kalkulierten Besucherzahlen an.							
Besucherzahl (inkl. Schulschwimmen und Vereine)	Anz.	115.771,00	125.000	130.000	135.000	142.258	145.000
Wasserfläche Schwimmbecken innen (Ganzjahresbetrieb)	qm	250,00	250	250	250	250	250
Wasserfläche Planschbecken/Kleinkinderbecken innen (Ganzjahresbetrieb)	qm	58,00	58	58	58	58	58
Wasserfläche Rutschenauslauf innen (Ganzjahresbetrieb)	qm	35,00	35	35	35	35	35
Wasserfläche Lehrschwimmbecken mit Hubboden (Ganzjahresbetrieb)	qm	101,00	101	101	101	101	101
Wasserfläche Schwimmbecken außen (Außenbetrieb vom 10.05. bis 10.09.)	qm	700,00	700	700	700	700	700
Wasserfläche Sprungbecken außen (Außenbetrieb vom 10.05. bis 10.09.)	qm	120,00	120	120	120	120	120
Saisonal bereinigte regelmäßige Wasserfläche; bei Wasserflächen, die nicht ganzjährig in Betrieb sind, errechnet sich die Fläche im Verhältnis der Betriebsmonate	qm	717,00	717	717	717	717	717
Ergebnis (inkl. ILV) je zahlender Besucher	€	-9,01	-6,26	-9,85	-9,54	-9,02	-8,95
Ergebnis ohne Finanzerträge (inkl. ILV) je zahlender Besucher	€	-12,61	-10,73	-14,14	-13,75	-13,08	-12,94
zahlende Besucher je Einwohner	Anz.	7,03	7,78	8,09	8,41	8,86	9,03
Nutzungsentgelte je zahlender Besucher	€	4,50	4,37	4,37	4,40	4,43	4,43
2. Kennzahlen							
Aufwand (inkl. ILV) Aqua Fun je Einwohner	€	131,40	121,31	159,65	162,25	164,87	166,49
Ergebnis (inkl. ILV) Aqua Fun je Einwohner	€	-63,29	-48,72	-79,67	-80,20	-79,93	-80,81
Ergebnis ohne Finanzerträge (inkl. ILV) Aqua Fun je Einwohner	€	-88,58	-83,45	-114,41	-115,58	-115,94	-116,80

Erläuterungen

Das Produkt enthält alle notwendigen Aufwendungen und Erträge, die zum ordnungsgemäßen Betrieb für das im Februar 2022 wiedereröffnete Freizeitbad erforderlich sind. Einbezogen sind auch die Personalaufwendungen und Verwaltungsgemeinkosten für die büromäßige Sachbearbeitung.

Die Sanierung des Bades einschließlich Neubau des Gebäudeteils Hallenbad mit Saunalandschaft führen zu einer veränderten Aufwands- und Ertragssituation. Grundlage für die veranschlagten Haushaltsansätze ist das vorliegende Gutachten zum wirtschaftlichen Betrieb eines Neubaus (Betriebskonzept).

Aus Finanzbeteiligungen können Dividendenerträge in Höhe von insgesamt 558 T€ erwartet werden.

Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen für die Inanspruchnahme des techn. Gebäudemanagements, der Abwasserbeseitigung und Verrechnung von Kapitaldienst stehen Erträgen aus Raumüberlassung gegenüber.

Produktbeschreibung

Schulschwimmen im Schwimmbad Aqua Fun

Generelle Ziele

Schwimmenlernen für Schülerinnen und Schüler

Förderung der Gesundheit

Zielgruppen

Schulen im Gemeindegebiet Kirchlegern in eigener und fremder Trägerschaft

Produktverantwortliche/r

Eike Henke

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 10

Teilergebnisplan	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Ertrags- und Aufwandsarten in €						
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.787,00	57.500	45.000	45.000	45.000	45.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.750,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	115,59	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	684,86	0	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	62.337,45	73.500	60.000	60.000	60.000	60.000
- Personalaufwendungen	22.995,09	39.355	30.670	31.435	32.221	33.026
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.821,78	0	500	500	500	500
- Bilanzielle Abschreibungen	45.659,24	60.400	45.700	45.700	45.700	45.700
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.712,62	70.416	70.208	70.208	70.213	70.000
= Ordentliche Aufwendungen	126.188,73	170.171	147.078	147.843	148.634	149.226
= Ordentliches Ergebnis	-63.851,28	-96.671	-87.078	-87.843	-88.634	-89.226
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.540,00	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.131,51	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	20.408,49	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
= Teilergebnis	-43.442,79	-84.871	-75.278	-76.043	-76.834	-77.426

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.790,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38,69	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.828,69	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
- Personalauszahlungen	22.739,89	39.355	30.670	0	31.435	32.221	33.026
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.392,13	0	500	0	500	500	500
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	4.446,44	0	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	52.497,60	70.416	70.208	0	70.208	70.213	70.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	86.076,06	109.772	101.378	0	102.143	102.934	103.526
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.247,37	-94.772	-86.378	0	-87.143	-87.934	-88.526
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.235,62	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	362,46	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.598,08	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
080302001(999999)-A21080301 Einrichtung Aqua Fun									
78318321 Einrichtungsinfrastruktur Aqua Fun Schulschwimmanteil	1,8	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,8	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080302001(999999)-A21080302 Verwaltung Aqua Fun									
78318321 Ausstattung/Ausrüstung Aqua Fun Schulschwimmen	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080302001(999999)-G17008001 Schulschwimminfrastruktur Sanierung Hallen- u. Freibad									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	9,2	9,2	9,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9,2	9,2	9,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
080302001(999999)-I18080301 Erwerb Ausrüstung, Geschäftsausstattung									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	0,6	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78318321 Ausrüstung, Geschäftsausstattung Aqua Fun Schulschwimmen	1,0	1,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,6	1,6	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.943,5	1.943,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,3	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	1.943,2	1.943,2	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	1.930,5	1.930,5	-9,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	1,45	1,37	1,34	1,34	1,34	1,34

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Vernetzung von Schulsport und Schwimmsport							
Schwimmenlernen ohne Schranken							
Durch das hoheitliche Angebot des Schulschwimmens und das für diesen Zweck geförderte Lehrschwimmbecken soll die Möglichkeit sichergestellt werden, dass alle Kinder, die in Kirchlegern beschult werden, das Schwimmen erlernen. Auch für die weiterführenden Schulen soll die Möglichkeit bestehen, Schwimmangebote in den Schulsportunterricht einzubinden.							

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Besucherzahl (inkl. Schulschwimmen und Vereine)	Anz.	115.771,00	125.000	130.000	135.000	142.258	145.000
Besucherzahl Schulschwimmen	Anz.	9.045,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Nutzung des Schulschwimmangebotes durch Schulen in eigener Trägerschaft; teilnehmende Schulstandorte	Anz.	3,00	3	3	3	3	3
Nutzung des Schulschwimmangebotes durch Schulen in fremder Trägerschaft; teilnehmende Schulstandorte	Anz.	3,00	3	4	4	4	4
Anteil Schulschwimmer an Gesamtbesucherzahl in %	€	7,81	8,00	7,69	7,41	7,03	6,90

Erläuterungen

Die Wahrnehmung der hoheitlichen Aufgabe des Schulschwimmens im Schwimmbad Aqua Fun wird im Verhältnis der Schülerzahlen zum Gesamtbesucheraufkommen im neuen Produkt Schulschwimmen dargestellt. Dieser Bereich des BgA Aqua Fun ist nicht vorsteuerabzugsberechtigt.

Produktbereich 09
Produktgruppe 0901
Produkt 090101

**Räumliche Planung und Entwicklung,
Geoinformationen**
**Räumliche Planung und Entwicklung
Gemeindeplanung**

Produktbeschreibung

Gemeindeplanung
Städtebauliche Entwicklungskonzepte, Bauleitplanung, Flächennutzungs- u. Bebauungspläne
Satzungen gemäß Baugesetzbuch und Bauordnung NW, Betreuung von Verfahren externer Planungsträger
Städtebauliche Förderung
Städtebauliche Sonderprogramme
Verkehrsentwicklungsplanung

Generelle Ziele

Verbesserung des Wohnumfeldes durch städtebauliche Gestaltung des Lebensraumes der Einwohner/-innen unter den Aspekten einer nachhaltigen Entwicklung, eines dem Wohl der Allgemeinheit entsprechenden sozialverträglichen Ausgleiches zwischen öffentlichen und privaten Belangen und einer Sicherung der menschenwürdigen Umwelt, des Schutzes der Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlage.

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner, Bauwillige, Grundstückseigentümerinnen und -eigentümer, Bau- und Erschließungsträgerinnen und -träger, Investoren, Architekten, Fach- und Aufsichtsbehörden, Nachbargemeinden

Produktverantwortliche/r

Michael Doemke und Petra Rullkötter

Auftragsgrundlage

§ 28 Absatz 2 GG, Art. 78 LV
Ziel ist es, im nächsten Haushaltsjahr die aktuelle und künftige Entwicklung der Wohn- und Gewerbeflächen nach Abschluss der 15. - 18. Änderungen des Flächennutzungsplanes abzubilden.

Politische Gremien

Ausschuss für Planung, Straßen und Verkehr; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 60

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	65.000	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	154,00	50	100	100	100	100
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
= Ordentliche Erträge	154,00	5.050	70.100	5.100	5.100	5.100
- Personalaufwendungen	66.458,10	70.265	78.272	80.226	82.232	84.287
- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.953	6.667	6.833	7.004	7.179
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.551,10	66.169	52.010	32.537	32.569	32.608
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	2.750	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.420,57	13.910	10.501	11.222	13.770	13.854
= Ordentliche Aufwendungen	79.429,77	156.047	147.450	130.819	135.576	137.928
= Ordentliches Ergebnis	-79.275,77	-150.997	-77.350	-125.719	-130.476	-132.828
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.474,78	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
= Teilergebnis	-82.750,55	-154.897	-81.250	-129.619	-134.376	-136.728

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	65.000	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132,00	50	100	0	100	100	100
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132,00	5.050	70.100	0	5.100	5.100	5.100
- Personalauszahlungen	66.405,52	77.588	78.272	0	80.226	82.232	84.287
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.953	6.667	0	6.833	7.004	7.179
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.535,92	66.169	52.010	0	32.537	32.569	32.608
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	10.662,59	13.910	10.501	0	11.222	13.770	13.854
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	81.604,03	160.620	147.450	0	130.819	135.576	137.928
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.472,03	-155.570	-77.350	0	-125.719	-130.476	-132.828
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
090101001(999999)-N18090101 Umsetzung Bauleitplanung IKO-Erweiterung									
78210003 Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	100,0	20,0	0,0	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100,0	20,0	0,0	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
Saldo Investitionstätigkeit	-100,0	-20,0	0,0	-20,0	-20,0	0,0	-20,0	-20,0	-20,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,10	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten							
Gemeindefläche	km²	33,78	33,7805	33,7805	33,7805	33,7805	33,7805
Landwirtschaftsfläche	Ar	197.700,00	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
Baugenehmigungen Wohn- und Nichtwohngebäude	Anz.	81,00	90	90	90	90	90
Baugenehmigungen je Tsd. Einwohner	Anz.	4,92	5,60	5,60	5,61	5,61	5,60

Erläuterungen

Neben Personalaufwendungen und Verwaltungsgemeinkosten für die büromäßige Sachbearbeitung sind Planungsaufwendungen für die vorbereitende Bauleitplanung und für die Erweiterung des Interkommunalen Gewerbe- und Industriegebiets Oberbehme veranschlagt.

Hier sind für die lfd. Umsetzung der IKO-Planungen über einen Bebauungsplan 25 T€ im Planjahr und jeweils 5 T€ im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung veranschlagt.

Für die Entwicklung des Ortskerns Kirchlegern werden Planungskosten investiv im Produkt Verkehrsinfrastruktur veranschlagt.

Produktbeschreibung

Bauordnung
Denkmalschutz und -pflege
Unterschutzstellung von Denkmälern
Beratung und Öffentlichkeitsarbeit
Führung der Denkmalliste
denkmalrechtliche Erlaubnisse
Wohnungsbauförderung

Generelle Ziele

Zügiger Abschluss des Baugenehmigungsverfahrens
Erhaltung der historischen Substanz sowie des überlieferten Erscheinungsbildes von denkmalwürdigen Objekten und Bodendenkmälern
Bereitstellung von preiswertem Wohnraum

Zugehörige Leistungen

Beratung und Information, Freistellungsverfahren, Stellungnahmen zu Bauvoranfragen und Bauanträgen
Unterschutzstellung von Denkmälern, Beratung und Öffentlichkeitsarbeit, Führung der Denkmalliste, denkmalrechtliche Erlaubnisse, Förderan-
gelegenheiten
Antragsannahmen und Stellungnahmen zu: Förderung des Mietwohnungsbaus, Förderung von Wohneigentum, Förderung von
Modernisierungs-, Schallschutz- und Energiesparmaßnahmen

Zielgruppen

Bauherrinnen und Bauherren, Bauträgergesellschaften, Denkmalei-
gentümerinnen und -eigentümer, Architektinnen und Architekten, In-
genieurinnen und Ingenieuren, Investoren, Eigentümerinnen und Ei-
gentümer, Mieterinnen und Mieter, Fach- und Aufsichtsbehörden

Produktverantwortliche/r

Petra Rullkötter
Kerstin Sundermeier

Auftragsgrundlage

§ 3 GO NRW, BauO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Planung, Straßen und Ver-
kehr; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 60

Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2023	2024	2025	2026	2027	2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500	2.500	1.500	1.500	1.500
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	0,00	1.700	2.500	1.500	1.500	1.500
- Personalaufwendungen	74.332,76	76.801	218.145	223.596	229.186	234.916
- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.015	3.333	3.416	3.502	3.589
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.453,13	12.611	12.984	13.021	13.063	13.113
- Transferaufwendungen	120.400,00	13.400	15.400	3.400	3.400	3.400
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.013,01	18.018	13.583	14.534	17.937	18.102
= Ordentliche Aufwendungen	206.198,90	122.845	263.445	257.967	267.088	273.120
= Ordentliches Ergebnis	-206.198,90	-121.145	-260.945	-256.467	-265.588	-271.620
+ Finanzerträge	953,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-205.245,30	-120.145	-259.945	-255.467	-264.588	-270.620
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.011,95	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
= Teilergebnis	-210.257,25	-124.645	-264.445	-259.967	-269.088	-275.120

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500	2.500	0	1.500	1.500	1.500
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	0	0	0	0	0
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	953,60	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	953,60	2.700	3.500	0	2.500	2.500	2.500
- Personalauszahlungen	74.885,52	80.503	218.783	0	224.233	229.186	234.916
- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.015	3.333	0	3.416	3.502	3.589
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.660,00	12.611	12.984	0	13.021	13.063	13.113
- Transferauszahlungen	400,00	13.400	15.400	0	3.400	3.400	3.400
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	8.132,67	18.018	13.583	0	14.534	17.937	18.102
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	86.078,19	126.547	264.083	0	258.604	267.088	273.120
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.124,59	-123.847	-260.583	0	-256.104	-264.588	-270.620
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen gleichkommenden Rechtsverhältnissen	613,56	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	613,56	0	0	0	0	0	0
= Saldo des Teilfinanzplanes	-84.511,03	-123.847	-260.583	0	-256.104	-264.588	-270.620

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Sonstige Investitionen									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2,5	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-2,5	-2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,05	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten Bauordnung							
Ergebnis (inkl. i. V.) je Baugenehmigung	€	-2.595,77	-1.384,94	-2.938,28	-2.888,52	-2.989,87	-3.056,89
Baugenehmigungen je Tsd. Einwohner	Anz.	4,92	5,60	5,60	5,61	5,61	5,60
2. Freiwillige Leistungen für den Bereich Denkmalschutz und Denkmalpflege							
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Denkmäler	€	1.090,52	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Tag des offenen Denkmals	€	–	–	–	–	–	–
Zuschuss Unterhaltung der Klus in Quernheim, Bauernbad Rehmerloh	€	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
Zuschüsse für denkmalpflegerische Maßnahmen	€	120.000,00	13.000,00	15.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Erläuterungen

Es sind die Personalaufwendungen und die Verwaltungsgemeinkosten für die büromäßige Sachbearbeitung veranschlagt.

Für Maßnahmen der denkmalpflegerischen Unterhaltung sind im Planjahr und im Folgejahr je 10 T€ eingeplant zur Restaurierung des Dreiständerbauwerks Hiddenhauser Straße. Im Vorjahr wurden umfangreiche Rückstellungen gebildet für die denkmalpflegerische Unterhaltung von Ostermeiers Hof, des Rüterfriedhofs und des Bauernbades. Außerdem sind wieder 400 € als jährlicher Zuschuss zur Unterhaltung der Klus in Quernheim veranschlagt.



Produktbereich 10
Produktgruppe 1005

Bauen und Wohnen
Subjektbezogene Förderung für Wohnraum
Gewährung von Wohngeld

Produkt 100501

Produktbeschreibung

Gewährung von Wohngeld

Generelle Ziele

Wohnen zu tragbaren Mietkosten/Zinslasten für Menschen mit geringem Einkommen

Zielgruppen

Mieterinnen und Mieter sowie Eigentümerinnen und Eigentümer von Wohnraum mit geringem Einkommen

Produktverantwortliche/r

Monika Krebs

Auftragsgrundlage

§ 3 GO NRW, WohngeldG

Politische Gremien

Ausschuss für Soziales und Senioren, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 32

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
- Personalaufwendungen	42.863,82	43.788	52.211	53.514	54.852	56.224
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.087,89	3.046	3.456	3.495	3.537	3.589
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.743,06	17.764	13.107	14.098	17.689	17.851
= Ordentliche Aufwendungen	55.694,77	64.599	68.774	71.107	76.078	77.663
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.207,49	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
= Teilergebnis	-58.902,26	-67.799	-71.974	-74.307	-79.278	-80.863

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
- Personalauszahlungen	42.829,78	43.788	52.211	0	53.514	54.852	56.224
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.116,38	3.046	3.456	0	3.495	3.537	3.589
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	9.115,23	17.764	13.107	0	14.098	17.689	17.851
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	55.061,39	64.599	68.774	0	71.107	76.078	77.663

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,04	0,04	0,04	0,04
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,49	0,64	1,28	1,28	1,28	1,28

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten							
<u>Istzahlen 2023:</u>							
Zum 01.01.2023 trat das "Wohngeld-Plus-Gesetz" in Kraft.							
Mit diesem Gesetz soll unter anderem den gestiegenen Mieten und Energiekosten Rechnung getragen werden.							
Folgende Komponenten wurden angehoben bzw. eingeführt:							
1. Das allgemeine Leistungsniveau wurde durch Anpassung der Wohngeldformel angehoben (Wohngeldkomponente).							
2. Zur Abfederung der Mehrbelastung in Bezug auf die gestiegenen Heizkosten wurde eine Heizkostenkomponente eingeführt.							
3. Zur pauschalen Abfederung höherer Mieten wurde ein Zuschlag auf die Miethöchstbeträge eingeführt (Klimakomponente).							
Diese wohngeldsteigernden Veränderungen führten im Jahr 2023 in Summe zu einem erheblichen Anstieg der wohngeldberechtigten Haushalte sowie des Auszahlungsvolumens.							
<u>Prognose ab 2024:</u>							
Da die Veränderungen dauerhaft sind, ist im Jahr 2024 mit einer weiter ansteigenden Anzahl an Wohngeldanträgen und Wohngeldbewilligungen zu rechnen.							
ordentl. Aufwand (ohne i. V.) je Fall	€	155,14	280,86	191,04	197,52	211,33	215,73
ordentl. Aufwand (ohne i. V.) je Einwohner	€	3,38	4,02	4,28	4,43	4,74	4,84
bearbeitete Wohngeldanträge (Bescheide)	Anz.	359,00	230	360	360	360	360
davon bewilligte Wohngeldanträge	Anz.	292,00	190	300	300	300	300
Auszahlungsvolumen, gerundet	€	673.000,00	270.000	675.000	675.000	675.000	675.000
Bezieher von Wohngeld zum 31.12. (Haushalte/Sozialstruktur)	Anz.	159,00	96	160	160	160	160

Erläuterungen

Das Produkt enthält lediglich die Personalaufwendungen und die Verwaltungsgemeinkosten für die büromäßige Wohngeldsachbearbeitung. Wohngeld wird zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens als Miet- oder Lastenzuschuss zu den Aufwendungen für den Wohnraum gezahlt. Die Höhe des zu leistenden Miet- oder Lastenzuschusses richtet sich - neben der Zahl der zum Haushalt rechnenden Familienmitglieder und der Höhe der Miete bzw. Belastung - nach dem monatlichen Gesamteinkommen dieser Familienmitglieder. Die Zahlungen werden je zur Hälfte von Bund und Land geleistet.

Produktbeschreibung

Hilfen bei Wohnproblemen

Grundversorgung u. Hilfen in besonderen Lebenslagen, Wohnungsvermittlung, Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Aussiedler, Flüchtlinge und Wohnungslose

Annahme von Anträgen auf Wohnberechtigungsscheinen

Generelle Ziele

Vermittlung von freiem Wohnraum

Zielgruppen

Wohnungssuchende

Produktverantwortliche/r

Uwe Dreifeld

Auftragsgrundlage

§ 3 GO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Soziales und Senioren, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 32

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.759,44	2.100	28.200	40.800	33.200	26.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.205,00	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.750,58	130.000	150.000	150.000	150.000	150.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	914,96	0	1.800	1.800	900	1.000
+ Aktivierte Eigenleistungen	630,72	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	139.260,70	132.100	180.000	192.600	184.100	177.000
- Personalaufwendungen	13.611,63	14.111	15.357	15.740	16.134	16.538
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211.014,23	268.364	374.988	278.546	294.605	311.166
- Bilanzielle Abschreibungen	110.798,96	21.500	35.900	43.450	27.000	1.000
- Transferaufwendungen	26.520,34	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	169.538,32	204.054	282.891	283.104	283.881	283.745
= Ordentliche Aufwendungen	531.483,48	508.029	709.136	620.840	621.620	612.449
= Ordentliches Ergebnis	-392.222,78	-375.929	-529.136	-428.240	-437.520	-435.449
+ Außerordentliche Erträge	128.284,96	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-263.937,82	-375.929	-529.136	-428.240	-437.520	-435.449
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	395.291,19	501.500	520.500	531.500	542.500	553.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.884,03	124.800	134.800	134.800	134.800	134.800
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	368.407,16	376.700	385.700	396.700	407.700	418.200
= Teilergebnis	104.469,34	771	-143.436	-31.540	-29.820	-17.249

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.729,40	0	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.636,01	130.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.365,41	130.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
- Personalauszahlungen	13.609,02	14.111	15.357	0	15.740	16.134	16.538
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	209.358,76	268.364	374.988	0	278.546	294.605	311.166
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	184.673,71	204.054	282.891	0	283.104	283.881	283.745
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	407.641,49	486.529	673.236	0	577.390	594.620	611.449
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-314.276,08	-356.529	-523.236	0	-427.390	-444.620	-461.449
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	807.433,66	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	807.433,66	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	7.317,96	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	140.243,24	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	147.561,20	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	659.872,46	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
100502001(999999)-I18100501 Erwerb bewegl. Vermögen zu Hilfe bei Wohnproblemen									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	1,8	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,8	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
100502001(999999)-N15010001 Flüchtlings-/Asylbewerberunterkünfte									
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	75,8	75,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	807,4	807,4	807,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	883,2	883,2	807,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210002 Flüchtlings-/Asylbewerberunterkünfte	161,5	161,5	7,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	140,2	140,2	140,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	301,7	301,7	147,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 100502001(999999)-N15010001564	581,5	581,5	659,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	625,3	625,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	543,0	543,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	82,3	82,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	661,9	661,9	659,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,07	0,07	0,07	0,07
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,15	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Daseinsvorsorge bei Wohnungsnotfällen							
Für Obdachlose und Flüchtlinge soll genügend Wohnraum vorgehalten werden, um bei Notfällen zeitnah reagieren zu können. Die Belegungszahl in den Unterkünften richtet sich aus an der Maximalauslastung ohne Rücksicht auf Herkunft, Familienzugehörigkeit, Geschlecht oder Religion.							
Vorgehaltene Plätze in Obdachlosen- und Übergangseinrichtungen (eigene und angemietete Objekte) Stichtag 31.12.	Anz.	292,00	292	337	337	337	337

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Belegte Plätze	Anz.	180,00	200	250	250	250	250

Erläuterungen

Neben den Personalaufwendungen und den Verwaltungsgemeinkosten für die büromäßige Sachbearbeitung werden für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Übergangseinrichtungen Aufwendungen von rd. 254 T€ veranschlagt zzgl. 14 T€ für Sonderinstandhaltungen, die im Wesentlichen auf das Mietobjekt Hamerkampstraße entfallen.

Die Aufnahmekapazität von Flüchtlingen in den vorhandenen gemeindlichen Übergangwohnheimen war bereits erschöpft. Dieses konnte nur durch die Anmietung von privaten Wohnungen bzw. durch zu Wohnraum herzurichtenden Gebäuden gedeckt werden. Hierfür werden die im Vorjahr nicht aufgebrauchten Investitionsansätze verstärkt um zweckgebundene Zuweisungen genutzt.

Durch die verursachergerechte Zuordnung der Aufwendungen für die Flüchtlingsarbeit im Produkt 05 03 03 stehen Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen entsprechende Erträge gegenüber.

Produktbeschreibung

Erzeugung und Vertrieb von elektrischer Energie

Generelle Ziele

Ausbau Energieerzeugung auf Grundlage ökologischer Rohstoffe
Stromerzeugung und -vertrieb

Zugehörige Leistungen

Bau, Unterhaltung und Betrieb von Photovoltaikanlagen
Erzeugung und Vertrieb erneuerbarer Energie

Zielgruppen

Energieversorgungsunternehmen, öffentl.-wirtschaftliche Unternehmen

Produktverantwortliche/r

Michael Doemke

Auftragsgrundlage

§ 107 GO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Umwelt, Klima und Nachhaltigkeit; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 60

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.204,38	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	79,00	0	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	2.762,06	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	6.045,44	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.353,47	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
- Bilanzielle Abschreibungen	5.233,00	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	876,86	417	208	208	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	7.463,33	8.967	8.758	8.758	8.550	8.550
= Ordentliches Ergebnis	-1.417,89	-967	-758	-758	-550	-550
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	85,65	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Teilergebnis	-1.503,54	-1.967	-1.758	-1.758	-1.550	-1.550

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.440,81	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	570,94	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.011,75	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.274,47	5.250	5.250	0	5.250	5.250	5.250
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	836,67	417	208	0	208	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	2.111,14	5.667	5.458	0	5.458	5.250	5.250
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.900,61	2.333	2.542	0	2.542	2.750	2.750
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	30.222,97	200.000	60.000	0	65.000	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.222,97	200.000	60.000	0	65.000	0	0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
110101001(999999)-N25140102 Photovoltaik-, Klein-Windkraftanlage HPS Stift Qu									
78310002 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	75,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	25,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	25,0	0,0	0,0
110101001(999999)-N25140103 Photovoltaik-, Klein-Windkraftanlage Brausemühle									
78310002 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	50,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	40,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	40,0	0,0	0,0
110101001(999999)-T23110101 Photovoltaikanlagen Neubau									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	30,2	30,2	30,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310002 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt. pfl.)	200,0	200,0	0,0	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	230,2	230,2	30,2	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101,4	101,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-456,6	-331,6	-30,2	-200,0	-60,0	0,0	-65,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Klimaschutz							
Der ökologische Nutzen der Anlagen liegt in der Minderung des CO2-Verbrauches.							
Aufgrund von Defekten wurde bei der Anlage auf dem Dach des Feuerwehrgerätehaus Südlengern nicht der gewünschte Wirkungsgrad, also nicht die gewünschte CO2-Einsparung, erwirtschaftet. Dort wäre ohne die Defekte ein höherer Ertrag als bei der Anlage am Bauhof möglich gewesen, da die PV-Anlage dort eine größere Fläche umfasst.							
Jährliche CO2-Einsparung der PV-Anlage Bauhof in Tonnen	t.	12,00	12	12	12	12	12
Jährliche CO2-Einsparung der PV-Anlage Feuerwehrgerätehaus Südlengern in Tonnen	t.	11,00	13	13	13	13	13

Erläuterungen

Die Anlage auf dem Dach des Feuerwehrgerätehaus Südlengern und beim Bauhof erzielen 98 % des gewünschten Wirkungsgrades. Als neue Investition wird die Installation von Photovoltaikanlagen im Bereich der abwassertechnischen Anlagen geplant. Daneben wird auf den Dächern des Rathauses und der Multifunktionshalle In der Mark Photovoltaiktechnik installiert. Auch weitere Dächer werden für den Einsatz

von Photovoltaik geprüft. Die Investitionskosten sind in den speziellen Baukosten für die Objekte enthalten und werden dann bei tatsächlicher Umsetzung im BgA gebucht.

Produktbeschreibung

Ordnungsgemäße Abfallentsorgung, Sammlung von Wertstoffen

Generelle Ziele

Kostenreduzierung durch Abfallverwertung und -vermeidung bei gleichzeitiger Gewährleistung einer ordnungsgemäßen Abfallentsorgung
Erhöhung des Umweltbewusstseins

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner, Abgabepflichtige

Produktverantwortliche/r

Janine Holtmann und Gerd Staats

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW, LabfG NRW

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 20

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.180.362,25	1.153.750	1.261.250	1.232.750	1.241.750	1.242.250
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.523,75	30.000	29.000	33.000	33.000	34.000
= Ordentliche Erträge	1.246.886,00	1.183.750	1.290.250	1.265.750	1.274.750	1.276.250
- Personalaufwendungen	31.385,47	42.853	47.891	49.086	50.314	51.570
- Versorgungsaufwendungen	3.879,49	1.415	1.768	1.812	1.857	1.903
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	779.499,32	858.441	951.347	948.381	948.420	948.468
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.010,19	56.386	52.197	53.070	56.440	56.800
= Ordentliche Aufwendungen	1.008.774,47	959.095	1.053.203	1.052.350	1.057.031	1.058.740
= Ordentliches Ergebnis	238.111,53	224.655	237.047	213.400	217.719	217.510
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.678,44	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	237.806,22	224.100	233.100	214.100	221.100	221.100
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-230.127,78	-216.100	-223.100	-204.100	-211.100	-211.100
= Teilergebnis	7.983,75	8.555	13.947	9.300	6.619	6.410

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.075.807,62	1.105.650	1.123.650	0	1.153.650	1.173.650	1.193.650
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.893,10	30.000	29.000	0	33.000	33.000	34.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	100,05	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	-35,61	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.114.765,16	1.135.650	1.152.650	0	1.186.650	1.206.650	1.227.650
- Personalauszahlungen	31.304,43	42.853	47.891	0	49.086	50.314	51.570
- Versorgungsauszahlungen	3.879,49	1.415	1.768	0	1.812	1.857	1.903
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	734.049,48	873.441	951.347	0	948.381	948.420	948.468
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	45.644,40	56.386	52.197	0	53.070	56.440	56.800
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	814.877,80	974.095	1.053.203	0	1.052.350	1.057.031	1.058.740
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.887,36	161.555	99.447	0	134.300	149.619	168.910

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,58	0,58	0,49	0,49	0,49	0,49

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Gebührenstabilität							
Verwaltungsseitig wird eine mittelfristige Gebührenstabilität zum Ziel gesetzt. Gerade nach Durchsetzung des Mitbenutzungsanspruchs der Systeme für den Papier/Pappe/Karton- (PPK-) Anteil im Bereich der Verpackungen mit dem grünen Punkt kann die Gebühr trotz erheblicher Preisanpassungen durch die Engergiekrise gehalten werden. Hierbei ist berücksichtigt, dass ein Betrieb gewerblicher Art für die Sparte "Duales System Deutschland" eingerichtet werden muss mit entsprechender steuerlicher Behandlung. Grundsätzlich ist mit einer Gebührenerhöhung von rd. 3% mittelfristig zu rechnen. Unwägbare sind hier allerdings die Faktoren Anpassung der Abstimmungsvereinbarungen mit den Dualen Systemen, mögliche Verlängerung der bestehenden Vertragssituation in den Losen Restabfall, Bioabfall und Papierabfall und Ergebnisse der Neuausschreibungen ab 2027. Aufgrund der Unwägbarkeiten werden die Preise hier durchgängig mit dem aktuellen Preis gezeigt.							
60 I Restmülltonne 4-wöchentliche Entleerung	€	57,00	57,00	57,00	57,00	57,00	57,00
120 I Restmülltonne 4-wöchentliche Entleerung	€	108,00	108,00	108,00	108,00	108,00	108,00
120 I Restmülltonne 2-wöchentliche Entleerung	€	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00
240 I Restmülltonne 2-wöchentliche Entleerung	€	279,00	279,00	279,00	279,00	279,00	279,00
660 I Restmüllcontainer 2-wöchentliche Entleerung	€	768,00	768,00	768,00	768,00	769,00	769,00
1.100 I Restmüllcontainer 1-wöchentliche Entleerung	€	1.908,00	1.908,00	1.908,00	1.908,00	1.908,00	1.908,00
1.100 I Restmüllcontainer 2-wöchentliche Entleerung	€	1.272,00	1.272,00	1.272,00	1.272,00	1.272,00	1.272,00
120 I Biotonne 2-wöchentliche Entleerung	€	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
240 I Biotonne 2-wöchentliche Entleerung	€	99,00	99,00	99,00	99,00	99,00	99,00
660 I Gewerberestmüllcontainer 2-wöchentliche Entleerung	€	660,00	660,00	660,00	660,00	660,00	660,00
1.100 I Gewerberestmüllcontainer 1-wöchentliche Entleerung	€	1.614,00	1.614,00	1.614,00	1.614,00	1.614,00	1.614,00
1.100 I Gewerberestmüllcontainer 2-wöchentliche Entleerung	€	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00
Restmüllsack	€	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Sperrmüllwertmarke für 25 kg	€	8,50	8,50	8,50	8,50	8,50	8,50
Haushaltsgroßgerätemarke	€	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Marke für Baum- und Strauchschnitt	€	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
2. Strukturdaten							
Gefäße Bioabfuhr 120 I	Anz.	3.293,00	3.140	3.140	3.200	3.200	3.200
Gefäße Bioabfuhr 240 I	Anz.	846,00	600	600	700	800	800

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Gefäße Restmüll 2-wöchentliche Entleerung 120 l	Anz.	2.066,00	1.830	1.930	2.000	2.000	2.000
Gefäße Restmüll 2-wöchentliche Entleerung 240 l	Anz.	610,00	395	495	500	550	550
Gefäße Restmüll 2-wöchentliche Entleerung 660 l	Anz.	12,00	12	12	12	12	12
Gefäße Restmüll 2-wöchentliche Entleerung 1.100 l	Anz.	31,00	20	20	20	30	30
Gefäße Restmüll 4-wöchentliche Entleerung 60 l	Anz.	1.498,00	1.750	1.600	1.600	1.500	1.500
Gefäße Restmüll 4-wöchentliche Entleerung 120 l	Anz.	1.486,00	1.430	1.580	1.600	1.500	1.500
Gefäße Restmüll wöchentliche Entleerung 1.100 l	Anz.	25,00	20	20	20	20	20
Gefäße Papiermüll 120 l	Anz.	353,00	300	320	330	340	340
Gefäße Papiermüll 240 l	Anz.	5.296,00	5.050	5.200	5.250	5.300	5.300
Gefäße Papiermüll 1.100 l	Anz.	173,00	100	135	150	150	150
Menge Restmüll	t.	1.931,34	1.950,00	2.000,00	2.100,00	2.000,00	2.000,00
Menge Bioabfall	t.	2.202,35	2.250,00	2.300,00	2.400,00	2.300,00	2.300,00
Menge Sperrmüll	t.	16,76	15,00	15,00	15,00	10,00	10,00
Menge Grünabfall (Baum- und Strauchschnitt)	t.	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Menge Elektronikschrott	t.	2,34	1,00	1,50	2,00	1,50	1,50
Menge Wertstoffe (ohne Glas)	t.	487,08	500,00	600,00	600,00	500,00	500,00
Menge Glas	t.	375,81	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
Menge Papier Haushalte	t.	575,08	700,00	700,00	700,00	600,00	600,00
Menge Verpackungsanteil Papier Pappe Karton (PPK) DSD	t.	289,70	400,00	400,00	400,00	320,00	320,00
Ergebnis (inkl. i. V.) Abfallwirtschaft je Einwohner - ohne Altlastensanierung	€	0,48	0,53	0,87	0,58	0,41	0,40
Aufwandsdeckungsgrad in %	%	100,64	100,72	101,08	100,73	100,52	100,50
Menge Abfall gesamt in kg je Einwohner	Anz.	356,96	389,97	402,52	415,21	385,12	384,92
Restmüll in kg je Einwohner	Anz.	117,23	121,36	124,49	130,78	124,60	124,54

Erläuterungen

Die Gemeinde Kirchlegern betreibt keine eigene Müllabfuhr. Das Einsammeln und der Transport sind an Fremdfirmen vergeben.

Das Produkt berücksichtigt alle Aufwendungen und Erträge, die für die Abfallbeseitigung erforderlich sind. Die gebührenrechnende Einrichtung schließt die Aufwendungen für die Ermittlung und Abwehr von altlastenbedingten Gefahren ein.

Kostensteigerungen der Abfallbeseitigung resultieren im Wesentlichen aus vertraglichen Anpassungen, den Preissteigerungen im Rahmen der Energiekrise und dem weiter steigenden Anschlussgrad sowie hohen Aufwendungen bei der Beseitigung von wildem Müll. Der Vertrag mit den Abfuhrunternehmen zur Abfallsammlung für Rest-, Bio- und Papiermüll lief zum 31.12.2023 aus. Eine gesetzlich vorgeschriebene Ausschreibung der Abfuhrleistungen ist in Zusammenarbeit mit der Kommunalagentur durchgeführt worden. Hier sind ab 2025 nochmals höhere Preise durch Vertragsanpassung einkalkuliert. Außerdem ist der Preis für den Verkauf von Altpapier am Markt eingebrochen und in die Vertragsverhandlungen neu einkalkuliert. Außerdem sind Beratungsleistungen zur Umsetzung des Standardkonzeptes für die Entsorgung von Altkleidern in einer bestehenden Rückstellung berücksichtigt.

Da der Sonderposten aus Gebührenüberschüssen entsprechend der Vorgaben des KAG in den Folgejahren in Anspruch genommen werden muss, werden die bisherigen Gebührensätze bis auf Weiteres auskömmlich sein.

Produktbeschreibung

Ordnungsgemäße Abfallentsorgung, Sammlung von Wertstoffen

Generelle Ziele

Erzielung kreiseinheitlicher gerechter Abstimmungsvereinbarungen mit den Dualen Systemen inkl. Verteilungsschlüssel für die Verpackungsabfälle in der Fraktion Pappier/Pappe/Karton (PPK)

Zugehörige Leistungen

Mitbenutzung der PPK-Sammelstruktur für restentleerte Verpackungen aus Papier, Pappe und Karton gemäß § 22 Abs. 4 VerpackG

Teilnahme am Arbeitskreis Abfall der kreisangehörigen Gemeinden im Kreis Herford

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner, Abgabepflichtige, Duale Systeme, Entsorgungsbetriebe

Produktverantwortliche/r

Janine Holtmann

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW, LAbfG NRW

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 20

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.574,67	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.935,36	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	77.510,03	83.000	83.000	83.000	83.000	83.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.841,77	50.400	50.400	50.400	50.400	50.400
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.114,69	18.416	18.208	18.208	18.208	18.000
= Ordentliche Aufwendungen	68.956,46	68.817	68.608	68.608	68.608	68.400
= Ordentliches Ergebnis	8.553,57	14.183	14.392	14.392	14.392	14.600
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.678,44	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
= Teilergebnis	875,13	6.183	4.392	4.392	4.392	4.600

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	70.138,51	81.000	81.000	0	81.000	81.000	81.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	7.189,78	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.328,29	86.000	86.000	0	86.000	86.000	86.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.787,65	50.400	50.400	0	50.400	50.400	50.400
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	51.265,19	21.416	21.208	0	21.208	21.208	21.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	92.052,84	71.817	71.608	0	71.608	71.608	71.400
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.724,55	14.183	14.392	0	14.392	14.392	14.600

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. wirtschaftliche Durchsetzung des Mitbenutzungsanspruches PPK-Fraktion							
Die über den Mitbenutzungsanspruch der gemeindlichen Sammelstruktur durch die Systeme eingesammelte Verpackungsabfall wird über einen vereinbarten Schlüssel in Aufwandserstattung und Verkaufserlösen dem gemeindlichen Aufwand gegengerechnet. Dabei werden die steuerlichen Vorschriften berücksichtigt.							
betrieblicher Gewinn pro Tonne Verpackungsabfall PPK	€	3,02	15,46	10,98	10,98	13,72	14,37
Menge Verpackungsanteil Papier Pappe Karton (PPK) DSD	t.	289,70	400,00	400,00	400,00	320,00	320,00

Erläuterungen

Aufgrund der Durchsetzung des gesetzlich eingeführten Mitbenutzungsanspruches bei der PPK-Sammlung ab 01.01.2021 wurde für die Abfallwirtschaft DSD Kirchlegern ein Betrieb gewerblicher Art gegründet, der der Umsatzsteuerpflicht unterliegt. Die Systeme beteiligen sich entsprechend dem vereinbarten Verteilungsschlüssel für Verpackungsabfall an den Sammlungs- und Overheadkosten für PPK. Damit muss die Gemeinde ab dem Zeitpunkt 100 % der Sammlungskosten tragen.

Andererseits wird sie vereinbarungsgemäß nach entsprechenden Schlüsseln am Verkaufserlös oder -verlust aus der Verwertung des Altpapiers beteiligt. In den neuen Verhandlungen für die PPK-Beteiligung ab 01.01.2023 haben die Systeme z. T. einen Herausgabeanspruch auf die Verpackungsmenge durchgesetzt. Die Aufbewahrungs- und Handlingskosten müssen hierbei pro Vertrag in Rechnung gestellt werden.

Weiterhin gehört die Sammlung des Altglases neben den der "gelben Säcke" zu dem neu gegründeten BgA. Hier erzielt die Gemeinde Kirchlegern entsprechend der Abstimmungsvereinbarungen und Systembeschreibungen zurzeit Einnahmen für die Abfallberatung und das Vorhalten der Stellflächen für Altglascontainer.

Produktbeschreibung

Schadloses Ableiten von Schmutz- und Regenwasser durch:

Erweiterungen des Kanalsystems, Kanalsanierungen, Unterhaltung und Überwachung aller Kanäle, Druckrohrleitungen, Pumpstationen und Sonderbauwerke

Generelle Ziele

Verbesserung der Gewässerqualität und des Grundwassers

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner, Abgabepflichtige

Produktverantwortliche/r

Matthias Hohmeyer

Auftragsgrundlage

§ 8, 114 GO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Abwasserangelegenheiten,
Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 60

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.585,96	145.100	85.300	84.300	84.300	84.300
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.113.468,18	4.556.456	4.612.700	4.627.000	4.651.000	4.681.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.361,34	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.676,45	0	30.700	30.700	30.700	30.700
+ Sonstige ordentliche Erträge	18.832,29	6.854	356.300	16.300	16.100	15.800
+ Aktivierte Eigenleistungen	39.126,01	45.000	86.250	57.750	65.250	59.250
= Ordentliche Erträge	4.283.050,23	4.757.610	5.175.450	4.820.250	4.851.550	4.875.250
- Personalaufwendungen	417.705,70	449.359	474.194	486.047	498.198	510.652
- Versorgungsaufwendungen	57.051,28	24.235	15.000	15.750	16.518	17.307
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.060.669,74	2.161.551	2.939.197	2.598.763	2.653.353	2.649.664
- Bilanzielle Abschreibungen	1.373.531,96	1.257.000	1.408.600	1.294.900	1.268.000	1.201.300
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	174.429,70	195.809	178.776	180.774	182.488	184.014
= Ordentliche Aufwendungen	5.083.388,38	4.087.953	5.015.767	4.576.234	4.618.556	4.562.936
= Ordentliches Ergebnis	-800.338,15	669.657	159.683	244.016	232.994	312.314
+ Außerordentliche Erträge	616.739,77	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-183.598,38	669.657	159.683	244.016	232.994	312.314
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	841.607,51	764.000	768.000	768.000	768.000	768.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	380.233,91	942.000	576.000	501.600	489.000	467.000
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	461.373,60	-178.000	192.000	266.400	279.000	301.000
= Teilergebnis	277.775,22	491.657	351.683	510.416	511.994	613.314
- Globaler Minderaufwand	0,00	0	93.515	91.525	92.370	93.260
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	277.775,22	491.657	445.198	601.941	604.364	706.574

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.743.597,39	4.215.000	4.268.700	0	4.283.000	4.307.000	4.337.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.546,99	4.200	4.200	0	4.200	4.200	4.200
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.226,74	0	30.700	0	30.700	30.700	30.700
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	667.682,53	764.800	768.800	0	768.800	768.800	768.800
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.417.053,65	4.984.000	5.072.400	0	5.086.700	5.110.700	5.140.700
- Personalauszahlungen	445.752,72	450.776	474.194	0	486.047	498.198	510.652
- Versorgungsauszahlungen	57.051,28	24.235	15.000	0	15.750	16.518	17.307
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.761.393,01	2.161.551	2.939.197	0	2.598.763	2.653.353	2.649.664
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	180.174,96	942.000	576.000	0	501.600	489.000	467.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	184.089,80	195.809	178.776	0	180.774	182.488	184.014
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	3.628.461,77	3.774.370	4.183.167	0	3.782.934	3.839.556	3.828.636
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	788.591,88	1.209.630	889.233	0	1.303.766	1.271.144	1.312.064
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	64.000,00	0	0	0	0	0	0
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	612,46	0	0	0	0	0	0
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	2.205,78	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66.818,24	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	3.314,47	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	1.500.511,36	1.875.000	2.825.000	1.850.000	1.890.000 (850.000)	2.140.000 (700.000)	1.940.000 (300.000)
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	342.385,44	30.000	40.000	0	25.000	25.000	25.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.846.211,27	1.915.000	2.875.000	1.850.000	1.925.000	2.175.000	1.975.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.779.393,03	-1.855.000	-2.815.000	-1.850.000	-1.865.000	-2.115.000	-1.915.000
- *nachrichtlich Globaler Minderaufwand	0,00	0	93.515	0	91.525	92.370	93.260

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
110301001(999999)-A18110301 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden									
68180001 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68210001 EZ aus der Veräußerg. von Grundstücken u. Gebäuden	7,5	7,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7,5	7,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210003 Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	58,9	18,9	2,7	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	5,1	5,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64,0	24,0	2,7	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
= Saldo 110301001(999999)-A18110301336	-56,5	-16,5	-2,7	-10,0	-10,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0
110301001(999999)-B06018001 Neubau Kanäle Hausanschlüsse									
68170001 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	6,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	90,9	90,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.149,1	569,1	76,4	140,0	130,0	0,0	150,0	150,0	150,0
7852333. Tiefbau Maßnahme - Neubau Kanäle, Hausanschlüsse	408,5	408,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.648,5	1.068,5	76,4	140,0	130,0	0,0	150,0	150,0	150,0
= Saldo 110301001(999999)-B06018001337	-1.642,5	-1.062,5	-76,4	-140,0	-130,0	0,0	-150,0	-150,0	-150,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
110301001(999999)-B06018004 Techn. Nachrüstung Staukanäle/Einzelpumpstationen									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	30,7	30,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	395,1	115,1	32,3	70,0	70,0	0,0	70,0	70,0	70,0
7852333. Tiefbau Maßnahme - Technische Nachrüstung Staukanäle und Einzelpumpstationen	159,7	159,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	585,5	305,5	32,3	70,0	70,0	0,0	70,0	70,0	70,0
110301001(999999)-B06018005 Neubau von Hauptpumpstationen									
78210002 Anlagen, Sport-/Spielplatzvorrichtungen, Friedhöfe	3,6	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	147,6	147,6	147,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	83,8	83,8	50,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.625,9	725,9	0,0	700,0	600,0	300,0	300,0	400,0	600,0
(Kassenwirksamkeit)							(300,0)	(0,0)	(0,0)
7852333. Tiefbau Maßnahme - Neubau von Hauptpumpstationen	1.491,9	1.491,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.352,9	2.452,9	198,4	700,0	600,0	300,0	300,0	400,0	600,0
110301001(999999)-B11018001 Kanalsanierungen zur Fremdwasserbeseitigung									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.036,7	1.036,7	287,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.443,9	323,9	0,0	280,0	280,0	0,0	280,0	280,0	280,0
7852333. Tiefbau Maßnahme - Kanalsanierungen zur Fremdwasserbeseitigung	533,5	533,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.014,2	1.894,2	287,7	280,0	280,0	0,0	280,0	280,0	280,0
110301001(999999)-B13011007 Maßn. gem. Niederschlagswasserabkopplungskonzept									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	307,7	307,7	194,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.100,0	220,0	0,0	220,0	220,0	0,0	220,0	220,0	220,0
7852333. Tiefbau Maßnahme - Maßnahmen gemäß Niederschlagswasserabkopplungskonzept (2017: Zur Tennishalle)	4,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.411,7	531,7	194,1	220,0	220,0	0,0	220,0	220,0	220,0
110301001(999999)-B14011001 Nachrüstung Gebietspumpstationen									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	170,0	30,0	0,0	30,0	50,0	0,0	30,0	30,0	30,0
7852333. Tiefbau Maßnahme - Nachrüstung Gebietspumpstationen (2016: Lange Straße, 2017: Kleine Brandhorst)	146,6	146,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	316,6	176,6	0,0	30,0	50,0	0,0	30,0	30,0	30,0
110301001(999999)-B17011001 Starkregenableitungen									
78210003 Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	13,3	13,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13,3	13,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
110301001(999999)-B17011007 Klärwärterräume									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	50,0	10,0	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	13,5	13,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63,5	23,5	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
110301001(999999)-B18110301 Starkregenableitungen Abwasser									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaß- nahmen	17,3	17,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaß- nahmen	190,5	30,5	0,0	20,0	40,0	0,0	40,0	40,0	40,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	207,9	47,9	0,0	20,0	40,0	0,0	40,0	40,0	40,0
110301001(999999)-B19110303 Kanalbau vor Straßenausbau Friedrichstraße									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaß- nahmen	318,6	318,6	303,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaß- nahmen	30,0	30,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	348,6	348,6	303,1	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
110301001(999999)-B19110304 Kanalsanierung Stiftsfeldstraße									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaß- nahmen	164,8	164,8	83,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaß- nahmen	40,0	15,0	0,0	15,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	204,8	179,8	83,2	15,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0
110301001(999999)-B19110305 Kanalsanierung Auf dem Acker									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaß- nahmen	206,2	206,2	166,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaß- nahmen	20,0	20,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	226,2	226,2	166,2	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
110301001(999999)-B20110302 Trennsystem Rottlandweg inkl. Becken									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaß- nahmen	63,0	63,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaß- nahmen	30,0	20,0	0,0	20,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	93,0	83,0	0,0	20,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
110301001(999999)-B20110303 Staukanal Am Hallenbad									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaß- nahmen	296,4	296,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaß- nahmen	15,0	15,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	311,4	311,4	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
110301001(999999)-B21110301 Kanalerneuerungen in offener Bauweise									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaß- nahmen	1.000,9	400,9	190,3	150,0	150,0	0,0	150,0	150,0	150,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,9	400,9	190,3	150,0	150,0	0,0	150,0	150,0	150,0
110301001(999999)-B24110301 Regenwasserkanal Lärchenweg									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaß- nahmen	480,0	30,0	0,0	30,0	450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	480,0	30,0	0,0	30,0	450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
110301001(999999)-B24110302 Einzäunung Rückhaltebecken									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensge- genst. über 800 €	10,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaß- nahmen	50,0	50,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60,0	50,0	0,0	50,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
110301001(999999)-B24110303 Kanalisierung Fiemerstraße									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaß- nahmen	100,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
110301001(999999)-B25110301 Mischsystem Gartenstraße									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	650,0	0,0	0,0	0,0	600,0	50,0	50,0 (50,0)	0,0 (0,0)	0,0 (0,0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	650,0	0,0	0,0	0,0	600,0	50,0	50,0	0,0	0,0
110301001(999999)-B25110302 Regenüberlaufbecken II Stiftstraße									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	1.500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.500,0	500,0 (500,0)	700,0 (700,0)	300,0 (300,0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.500,0	500,0	700,0	300,0
110301001(999999)-N18110301 Allgemeine Investitionstätigkeit Abwasserwerk									
68810001 Beiträge und ähnliche Entgelte	433,9	193,9	2,2	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
68810002 Erschließungs- u. Anliegerbeiträgebeiträge	5,4	5,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	439,2	199,2	2,2	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
110301001(999999)-T06018001 Planungsbudget Abwasserbeseitigung									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	29,5	29,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	693,9	293,9	82,8	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0
7852333. Tiefbau Maßnahme - Planung Entwässerung	230,8	230,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	954,2	554,2	82,8	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0
110301001(999999)-T18110301 Erneuerung Störmeldetetechnik Abwasserwerk									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	181,9	116,9	96,9	20,0	20,0	0,0	15,0	15,0	15,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	137,1	137,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	319,0	254,0	96,9	20,0	20,0	0,0	15,0	15,0	15,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	409,5	409,5	64,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.026,6	7.026,6	117,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-6.617,1	-6.617,1	-52,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-24.090,6	-15.380,6	-1.779,4	-1.855,0	-2.815,0	-1.850,0	-1.865,0	-2.115,0	-1.915,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
Tariflich Beschäftigte	Anz.	6,19	6,19	5,98	5,98	5,98	5,98

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Gebührenstabilität							
Verwaltungsseitig wird eine mittelfristige Gebührenstabilität zum Ziel gesetzt.							
Trotz gestiegener Kosten durch die Erfüllung der verschärften Anforderungen für die Kanalsysteme im Hinblick auf kombinierte Emissions- und Immissionsbetrachtungen an den Einleitungsstellen in die Gewässer nach Vorgaben des Wasserhaushaltsgesetzes bleiben die Gebühren unter Einsatz der Gebührenausschüttungsrücklage seit 2003 stabil. Die Prüfungsempfehlungen aus der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt Herne sollen maßvoll umgesetzt werden; z. B. durch eine Anpassung der Nutzungsdauern der Kanäle, sofern hierdurch keine Kausalität für eine Gebührenerhöhung gesetzt wird.							
Aufgrund abzusehender Vertragsänderungen bzgl. Klärschlamm Entsorgung und Betriebskosten mit den Stadtwerken Löhne war ab dem Planjahr 2023 eine Erhöhung der Gebühren prognostiziert, zumal der Sonderposten für den Gebührenausschüttungsrücklage gemäß Vorgabe des KAG bereits eingesetzt worden ist und aus der Nachkalkulation 2021 ein Verlustvortrag geschrieben wurde. Nun werden diese Aufwandserhöhungen ausgeglichen durch die Anwendung des neu einzukalkulierenden Eigenkapitalzinses aufgrund des Urteils des OVG NRW vom 17.05.2022 zur Gebührenausschüttung (Az. 9 A 1019/20). Damit können die bisher geltenden Gebührensätze langfristig weiter gehalten werden. Für die Kalkulation ab 2023 wird gem. Neufassung des KAG wieder der ursprünglich angewendete Satz für die kalkulatorische Verzinsung von 3 % zugrunde gelegt. Faktisch wurde diese Verzinsung bei der Gebührenausschüttung nicht in voller Höhe erreicht. Für 2025 wird mit einem Zinssatz von 1,80 % für die kalkulatorische Verzinsung gerechnet, um die Gebührenzahler in Krisenzeiten nicht übermäßig zu belasten. Legt man die höchstmögliche Verzinsung zu Grunde, läge der Gebührensatz für die Schmutzwasserentwässerung bei 3,42 €/m³ und die Gebühr für die Oberflächenentwässerung bei 0,97 €/m².							
Schmutzwassergebühr je m³	€	3,24	3,24	3,24	3,24	3,24	3,24
Regenwassergebühr je m² versiegelte Fläche	€	0,90	0,90	0,90	0,90	0,90	0,90
in der Schmutzwassergebührenausschüttung verwendete Menge des Frischwasserberbrauchs	m³	659.532,00	762.963	772.840	775.926	782.099	788.272
in der Niederschlagswassergebührenausschüttung verwendete Größe der befestigten angeschlossenen Flächen	qm	2.533.233,00	2.785.556	2.814.111	2.818.889	2.823.333	2.834.445
davon Flächen Straßen und Wege	qm	764.441,00	764.445	768.889	768.889	768.889	768.889
davon befestigte Flächen Privatgrundstücke und sonstige	qm	1.768.792,00	2.021.111	2.045.222	2.050.000	2.054.444	2.065.556
Gebührenaufkommen Abwasserbeseitigung insgesamt	€	4.416.794,52	4.979.000	5.036.700	5.051.000	5.075.000	5.105.000
Schmutzwassergebührenaufkommen	€	2.136.884,56	2.472.000	2.504.000	2.514.000	2.534.000	2.554.000
Niederschlagswassergebührenaufkommen	€	2.279.909,96	2.507.000	2.532.700	2.537.000	2.541.000	2.551.000
davon Niederschlagswassergebühren für Straßenentwässerung	€	687.996,77	688.000	692.000	692.000	692.000	692.000
davon Niederschlagswassergebühren für Privatgrundstücke und sonstige	€	1.591.913,19	1.819.000	1.840.700	1.845.000	1.849.000	1.859.000
2. Strukturdaten							
Abwasserfördermenge zur Kläranlage Löhne in m³	m³	2.549.565,00	2.182.000	2.182.000	2.182.000	2.182.000	2.182.000
Bilanzielles Anlagevermögen der Abwasserbeseitigung zum 01.01. des Haushaltsjahres in T€	T€	38.219,00	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000

Erläuterungen

Im Jahr 2025 wird bei diesem Produkt ein zur Bestreitung notwendiger Aufwendungen erforderliches Gebührenaufkommen von 5.036 T€ erwartet. Mit weiteren Erlösen in Höhe von 567 T€ wird geplant. Davon entfallen auf die Auflösung von Baukostenzuschüssen 445 T€, auf aktivierte Eigenleistungen 86 T€, auf Kostenerstattungen 31 T€ sowie auf sonstige Erträge 5 T€.

Unter Berücksichtigung der geplanten Rücklagenzuführung in Höhe des Auflösungsbetrags aus Baukostenzuschüssen stehen danach Erträge in Höhe von 5.603 T€ einem Bedarf von 5.603 T€ gegenüber, sodass keine Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenausschüttungsrücklage veranschlagt wird.

Die Auszahlungen für Investitionen belaufen sich auf 2.875 T€.

Die veranschlagten Investitionsauszahlungen erfordern unter Berücksichtigung der Tilgung und des Einsatzes sonstiger Einzahlungen eine Kreditaufnahme von 2.815 T€. Hierdurch wird in 2025 eine Nettoneuverschuldung von 1.465 T€ generiert. Insgesamt wird über den Finanzplanungszeitraum in dem Gebührenhaushalt eine Nettoneuverschuldung von 3.817 T€ aufgebaut.

Produktbeschreibung

Verkehrsinfrastruktur

Unterhaltung von Verkehrsflächen einschl. Straßenbeleuchtung, verkehrstechnischen Anlagen und Brücken

Personelle Abwicklung von Planung, Neubau und Ausbau der veranschlagten Baumaßnahmen

sowie der Finanzierung von Straßenbaumaßnahmen durch Kostenbeteiligungen der Anlieger

Widmung und Einziehung von Gemeindestraßen

Pflege Straßenkataster

ÖPNV

Mobilstation Kirchleugern

Ortsinformationssystem

Generelle Ziele

Verbesserung des Straßenzustandes

Herstellung öffentlicher Verkehrsflächen und Nebenanlagen

Wartung, Instandsetzung und Erneuerung von Verkehrsflächen und -anlagen

Erhöhung der Verkehrssicherheit durch Einrichtung verkehrstechn. Anlagen

Herstellung und Unterhaltung ÖPNV-Infrastruktureinrichtungen

Stärkung umweltfreundlicher flexibler Mobilität durch Angebote und Informationen der Mobilstation

sachgerechte Beitragserhebung für Straßenbau

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner

Anliegerinnen und Anlieger, Ver- und Entsorgungsunternehmen,

Verkehrsteilnehmerinnen und -teilnehmer, Nutzer des ÖPNV, Nutzer

der Mobilstation

Produktverantwortliche/r

Manuel Brandmeier und Jana Nündel

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Planung, Straßen und Verkehr; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 60

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.195,11	298.800	257.100	254.800	251.600	239.600
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.093,70	247.500	131.000	127.500	127.000	125.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.245,89	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	86.266,50	19.800	83.500	77.500	77.500	77.500
+ Aktivierte Eigenleistungen	47.698,71	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
= Ordentliche Erträge	513.499,91	649.100	554.600	542.800	539.100	525.100
- Personalaufwendungen	124.226,36	163.578	73.045	74.848	76.718	78.637
- Versorgungsaufwendungen	0,00	7.999	9.333	9.566	9.805	10.050
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	743.909,39	644.370	657.854	560.221	563.298	597.392
- Bilanzielle Abschreibungen	911.845,12	1.069.000	978.150	968.150	966.150	965.150
- Transferaufwendungen	470.947,87	611.000	461.000	486.000	486.000	486.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.736,17	39.581	31.618	33.367	39.593	40.083
= Ordentliche Aufwendungen	2.289.664,91	2.535.528	2.211.000	2.132.153	2.141.564	2.177.312
= Ordentliches Ergebnis	-1.776.165,00	-1.886.428	-1.656.400	-1.589.353	-1.602.464	-1.652.212
+ Außerordentliche Erträge	507.623,41	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.268.541,59	-1.886.428	-1.656.400	-1.589.353	-1.602.464	-1.652.212
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.006.531,12	1.119.800	1.094.800	1.104.800	1.109.800	1.109.800
= Teilergebnis	-2.275.072,71	-3.006.228	-2.751.200	-2.694.153	-2.712.264	-2.762.012

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.690,98	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.749,89	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.657,46	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.098,33	19.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000
- Personalauszahlungen	98.054,66	147.549	73.045	0	74.848	76.718	78.637
- Versorgungsauszahlungen	0,00	7.999	9.333	0	9.566	9.805	10.050
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	574.368,03	644.370	657.854	0	560.221	563.298	597.392
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	609.683,27	610.000	614.000	0	614.000	614.000	614.000
- Transferauszahlungen	6.344,62	600.000	450.000	0	475.000	475.000	475.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	90.836,71	39.581	31.618	0	33.367	39.593	40.083
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.379.287,29	2.049.499	1.835.850	0	1.767.003	1.778.414	1.815.162
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.373.188,96	-2.030.499	-1.816.850	0	-1.748.003	-1.759.414	-1.796.162
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	319.842,66	385.000	5.380.000	0	3.097.500	652.500	2.245.000
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	263.452,18	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	583.294,84	385.000	5.380.000	0	3.097.500	652.500	2.245.000
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	19.373,21	10.000	1.103.000	0	10.000	10.000	10.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	2.189.049,44	2.030.000	4.340.000	1.650.000	4.460.000 (1.650.000)	1.620.000 (0)	3.500.000 (0)
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	490.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.208.422,65	2.040.000	5.443.000	1.650.000	4.470.000	1.630.000	4.000.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.625.127,81	-1.655.000	-63.000	-1.650.000	-1.372.500	-977.500	-1.755.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
120101001(999999)-A18120101 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden									
68210001 EZ aus der Veräußerg. von Grundstücken u. Gebäuden	2,9	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2,9	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210003 Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	55,1	15,1	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	1,5	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56,6	16,6	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
= Saldo 120101001(999999)-A18120101356	-53,8	-13,8	0,0	-10,0	-10,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0
120101001(999999)-I18120101 Erwerb bewegliches Vermögen Verkehrsinfrastruktur									
68810001 Beiträge und ähnliche Entgelte	27,8	27,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27,8	27,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-N18090102 Rahmenplan Lübbecker Straße/Rathausplatz									
78210003 Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	25,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-N18120102 Einrichtung Mobilstation am Schienenhaltepunkt									
68130001 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden u. dergl.	269,6	269,6	269,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	269,6	269,6	269,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	553,4	553,4	493,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	553,4	553,4	493,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-N18120102467	-283,7	-283,7	-223,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-P20120101 Planungsbudget Verkehrsinfrastruktur									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	46,1	46,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	275,5	205,5	29,0	70,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	321,6	251,6	29,0	70,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S06012012 Erweiterung Straßenbeleuchtung									
6811316. Landeszuweisung - Erweiterung Straßenbeleuchtung	25,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210003 Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	58,2	58,2	19,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	44,8	44,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78530001 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	500,0	100,0	0,0	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0
7853333. Sonstige Baumaßnahmen Maßnahme - Erweiterung Straßenbeleuchtung	18,7	18,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	621,7	221,7	19,4	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0
= Saldo 120101001(999999)-S06012012358	-596,7	-196,7	-19,4	-100,0	-100,0	0,0	-100,0	-100,0	-100,0
120101001(999999)-S06018001 Straßenausbau Mittelacker/Nordacker									
68810002 Erschließungs- u. Anliegerbeiträgebeiträge	84,7	84,7	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84,7	84,7	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S12012004 Straßenausbau Auf dem Acker									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	168,7	168,7	135,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	168,7	168,7	135,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S12012006 Straßenausbau Rottlandweg Spradower-/Kiefernweg									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	170,0	85,0	0,0	85,0	85,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	170,0	85,0	0,0	85,0	85,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	173,3	173,3	3,3	170,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	173,3	173,3	3,3	170,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S12012006360	-3,3	-88,3	-3,3	-85,0	85,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S12012007 Umgestaltung Stiftstraße Ortskernplanung									
6811316. Landeszuweisung - Umgestaltung Stiftstraße	33,0	33,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68120001 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	20,9	20,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68810001 Beiträge und ähnliche Entgelte	225,3	225,3	104,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	279,2	279,2	104,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210003 Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	1,1	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.112,3	1.112,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852333. Tiefbau Maßnahme - Umgestaltung Stiftstraße	91,9	91,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.205,3	1.205,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S12012007361	-926,1	-926,1	104,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S13012003 Ausbau Spradower Weg Lübbecke Straße/Espelweg									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	1.346,0	250,0	0,0	250,0	1.096,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.346,0	250,0	0,0	250,0	1.096,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	825,6	525,6	25,6	500,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	825,6	525,6	25,6	500,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S13012003362	520,4	-275,6	-25,6	-250,0	796,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
120101001(999999)-S18120101 Straßenausbau Friedrichstraße Häverstr. /Luisenstr.									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	756,4	756,4	754,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	756,4	756,4	754,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S18120102 Stiftsfeldstraße Bereich Stiftstraße/Poggenbreede									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	1.296,0	50,0	0,0	50,0	1.246,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.296,0	50,0	0,0	50,0	1.246,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	479,8	229,8	8,9	200,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	479,8	229,8	8,9	200,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S18120102409	816,2	-179,8	-8,9	-150,0	996,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S18120103 Vossbrink/Alter Postweg									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	840,0	0,0	0,0	0,0	840,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	840,0	0,0	0,0	0,0	840,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210003 Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	1.068,0	0,0	0,0	0,0	1.068,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.068,0	0,0	0,0	0,0	1.068,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S18120103368	-228,0	0,0	0,0	0,0	-228,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S18120105 Schreiberweg und Schreibergasse									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	416,5	0,0	0,0	0,0	416,5	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	416,5	0,0	0,0	0,0	416,5	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	545,0	0,0	0,0	0,0	545,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	545,0	0,0	0,0	0,0	545,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S18120105411	-128,5	0,0	0,0	0,0	-128,5	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S18120113 Baukostenzuschuss Entlastungsstraße Gebiet Bünde									
78120001 ZW und ZS f. Investitionen Gemeinden (GV)	490,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	490,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	490,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	490,0
120101001(999999)-S19120101 Verkehrsinfrastruktur Aqua Fun Freizeitpark									
78510005 Verkehrsinfrastruktur Schulschwimmen	18,8	18,8	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Tiefbaumaßnahme Aqua Fun Zufahrt und Parkplatzsituation	342,5	342,5	19,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	361,3	361,3	21,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S20120101 Instandsetzung von Straßen, Geh- u. Radwegen									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	145,3	145,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	145,3	145,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.038,9	2.638,9	496,4	900,0	600,0	0,0	600,0	600,0	600,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.038,9	2.638,9	496,4	900,0	600,0	0,0	600,0	600,0	600,0
= Saldo 120101001(999999)-S20120101523	-4.893,6	-2.493,6	-496,4	-900,0	-600,0	0,0	-600,0	-600,0	-600,0
120101001(999999)-S21120101 Straßenausbau Maienhaupt									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	675,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	675,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	675,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	675,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	900,0	0,0	0,0	0,0	200,0	700,0	700,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	900,0	0,0	0,0	0,0	200,0	700,0	(700,0)	(0,0)	(0,0)
= Saldo 120101001(999999)-S21120101613	-225,0	0,0	0,0	0,0	-200,0	-700,0	-25,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
120101001(999999)-S21120102 Barrierefreie Haltestellen ÖPNV									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	211,5	0,0	0,0	0,0	121,5	0,0	0,0	45,0	45,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	211,5	0,0	0,0	0,0	121,5	0,0	0,0	45,0	45,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	246,5	11,5	11,5	0,0	135,0	0,0	0,0	50,0	50,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	246,5	11,5	11,5	0,0	135,0	0,0	0,0	50,0	50,0
= Saldo 120101001(999999)-S21120102614	-35,0	-11,5	-11,5	0,0	-13,5	0,0	0,0	-5,0	-5,0
120101001(999999)-S21120103 Elsestraße									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	1.260,0	0,0	0,0	0,0	1.260,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.260,0	0,0	0,0	0,0	1.260,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.430,0	0,0	0,0	0,0	1.430,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.430,0	0,0	0,0	0,0	1.430,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S21120103615	-170,0	0,0	0,0	0,0	-170,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S21120104 Park&Ride-Parkplatz Bahnhofstraße									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	118,4	118,4	106,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	118,4	118,4	106,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S21120105 Stichweg Obernackernstraße									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	4,4	4,4	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	87,1	87,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91,6	91,6	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S22120101 Straßenausbau Lärchenweg									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	315,0	0,0	0,0	0,0	315,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	315,0	0,0	0,0	0,0	315,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	420,0	0,0	0,0	0,0	420,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	420,0	0,0	0,0	0,0	420,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S22120101676	-105,0	0,0	0,0	0,0	-105,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S22120102 Ausbau Parkplatz Schelmenbrink									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	98,7	98,7	98,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98,7	98,7	98,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S24120101 Föhrenweg									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	360,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	360,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	360,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	360,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	480,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	480,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	480,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	480,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120101711	-120,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-120,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S24120102 Kiefernweg									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	382,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	382,5	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	382,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	382,5	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	510,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	510,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	510,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	510,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120102712	-127,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-127,5	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
120101001(999999)-S24120103 Holzweg									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	510,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	510,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	510,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	510,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	680,0	0,0	0,0	0,0	80,0	0,0	600,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	680,0	0,0	0,0	0,0	80,0	0,0	600,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120103713	-170,0	0,0	0,0	0,0	-80,0	0,0	-90,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S24120104 Hügelstraße									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	127,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	127,5	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	127,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	127,5	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	170,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	120,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	120,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120104714	-42,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-50,0	7,5	0,0
120101001(999999)-S24120105 Ellerbreede									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	255,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	255,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	255,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	255,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	340,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0	300,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	340,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0	300,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120105715	-85,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-40,0	-45,0	0,0
120101001(999999)-S24120106 Ellernweg									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	225,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	225,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	225,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	225,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	270,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	270,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120106716	-75,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-30,0	-45,0	0,0
120101001(999999)-S24120107 Gartenstraße									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	337,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	337,5	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	337,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	337,5	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	450,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	400,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	450,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	400,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120107717	-112,5	0,0	0,0	0,0	-50,0	0,0	-62,5	0,0	0,0
120101001(999999)-S24120108 Obernackernstraße									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	960,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	960,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	960,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	960,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.280,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	80,0	1.200,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.280,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	80,0	1.200,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120108718	-320,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-80,0	-240,0
120101001(999999)-S24120109 Poggenbreede									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	637,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	637,5
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	637,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	637,5
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	850,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	800,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	850,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	800,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120109719	-212,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-50,0	-162,5

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
120101001(999999)-S24120110 Reinkenort									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	562,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	562,5
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	562,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	562,5
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	750,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	700,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	750,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	700,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120110720	-187,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-50,0	-137,5
120101001(999999)-S24120111 Rüterstraße									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0
= Saldo 120101001(999999)-S24120111721	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-10,0
120101001(999999)-S24120112 Else-Werre-Radweg									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	90,0	90,0	0,0	90,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90,0	90,0	0,0	90,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120101001(999999)-S25120101 Friedrichstraße von Häverstraße bis Hüllerstraße									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	487,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	487,5	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	487,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	487,5	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	650,0	0,0	0,0	0,0	100,0	550,0	550,0	0,0	0,0
							(550,0)	(0,0)	(0,0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	650,0	0,0	0,0	0,0	100,0	550,0	550,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S25120101755	-162,5	0,0	0,0	0,0	-100,0	-550,0	-62,5	0,0	0,0
120101001(999999)-S25120102 Auf der Steinkuhle									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	345,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	345,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	345,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	345,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	460,0	0,0	0,0	0,0	60,0	400,0	400,0	0,0	0,0
							(400,0)	(0,0)	(0,0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	460,0	0,0	0,0	0,0	60,0	400,0	400,0	0,0	0,0
= Saldo 120101001(999999)-S25120102756	-115,0	0,0	0,0	0,0	-60,0	-400,0	-55,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.432,4	8.432,4	208,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.349,4	15.349,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-6.917,0	-6.917,0	208,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-17.378,2	-13.210,2	-1.625,1	-1.655,0	-63,0	-1.650,0	-1.372,5	-977,5	-1.755,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,75	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	1,15	1,15	2,87	2,87	2,87	2,87

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Wirtschaftlichkeit der Unterhaltung und Umsetzung der energetischen Entwicklung der Straßenbeleuchtung							
Durch die regelmäßig stattfindenden Straßen- und Brückenkontrollen sollen festgestellte Schäden schnellstmöglich reguliert werden. Hierdurch wird die Verkehrssicherungspflicht auf allen Gemeindestraßen, Wegen, Brücken und Plätzen erfüllt. Diese Verkehrssicherungspflicht steht kostenmäßig antiproportional zum Wirtschaftlichkeitsziel.							
Dennoch soll mindestens eine relativ stabile Kostenquote angestrebt werden. Dazu muss bei dem Aufwand zur Optimierung des Unterhaltungsstands der Kostenrahmen für Unterhaltungs- und Verbesserungsmaßnahmen auf derzeitigem finanziellen Niveau gehalten werden.							
Grundhafte Straßensanierungen erfolgen künftig in erster Linie nur in den im Zusammenhang bebauten Ortsteilen und darüber hinaus an verkehrswichtigen Straßen. Die Bereiche sind in dem beschlossenen Straßen- und Wegekonzept dargestellt. Die übrigen Wegeflächen im Straßenbereich werden nur noch zur Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht unterhalten. Vor flächigen Unterhaltungsmaßnahmen in diesem Bereich wird im Einzelfall vorher die Notwendigkeit der Straßenfläche geprüft.							
Ergebnis je qm Verkehrsfläche	€	-2,04	-2,69	-2,47	-2,41	-2,43	-2,47
Aufwand für Vergabe an Fremdfirmen zur Straßenunterhaltung je qm Verkehrsfläche	€	0,46	0,48	0,48	0,39	0,39	0,39
Ergebnis (mit i. V.) je km Gemeindestraße einschl. Straßenbeleuchtung	€	-17.774,01	-23.486,15	-21.493,75	-21.048,07	-21.189,56	-21.578,22
Energiekosten je Straßenleuchte	€	50,36	32,67	32,97	33,51	34,05	34,59
2. Strukturdaten							
Länge Gemeindestraßen inkl. land- und forstwirtschaftliche Wege	km	128,00	128	128	128	128	128
Gesamtfläche aller Straßen und Anlagen (befestigte Flächen)	qm	1.115.877,00	1.116.000	1.116.000	1.116.000	1.116.000	1.116.000
Straßenleuchten (Lichtpunkte der Straßenbeleuchtung)	Anz.	1.844,00	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
Energieverbrauch der Straßenbeleuchtung	kWh	204.989,00	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
Energiekosten der Straßenbeleuchtung	€	92.854,94	60.440,00	61.000,00	62.000,00	63.000,00	64.000,00
Leitungsnetz der Straßenbeleuchtung	km	88,00	88	88	88	88	88
Wirtschaftswege insgesamt	km	53,00	53	53	53	53	53
davon Wirtschaftswege bituminös befestigt	km	23,00	23	23	23	23	23
davon Wirtschaftswege befestigt mit Schotter	km	6,00	6	6	6	6	6
davon Wirtschaftswege unbefestigt	km	24,00	24	24	24	24	24
Brückenbauwerke	Anz.	10,00	10	10	10	10	10
Verkehrsschilder	Anz.	2.104,00	2.084	2.084	2.084	2.084	2.084
Straßenbäume	Anz.	1.570,00	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Straßen, Wege, Plätze, Bücken, Bushaltestellen, Straßenbeleuchtungsanlagen	€	608.690,04	615.000,00	615.700,00	517.000,00	519.000,00	520.500,00
Energiekosten je Straßenleuchte	€	50,36	32,67	32,97	33,51	34,05	34,59
Energieverbrauch in kWh je Straßenleuchte	kWh	111,17	118,92	118,92	118,92	118,92	118,92
3. Kennzahlen							
Ergebnis (inkl. ILV) Verkehrsinfrastruktur je Einwohner	€	-138,09	-187,09	-171,25	-167,79	-168,98	-171,99
4. Besondere Kostenstellen							
Kosten der Straßenentwässerung	€	609.683,27	610.000,00	614.000,00	614.000,00	614.000,00	614.000,00
Energiekosten der Straßenbeleuchtung	€	92.854,94	60.440,00	61.000,00	62.000,00	63.000,00	64.000,00
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Straßen, Wege, Plätze, Bücken, Bushaltestellen, Straßenbeleuchtungsanlagen	€	608.690,04	615.000,00	615.700,00	517.000,00	519.000,00	520.500,00

Erläuterungen

Die Personalaufwendungen und die Verwaltungsgemeinkosten umfassen die büromäßige Sachbearbeitung für Planung, Bau, Unterhaltung, Beitrags- und Zuwendungsangelegenheiten der Gemeindestraßen einschl. aller Nebenanlagen und der Straßenbeleuchtung. Auch die Implementierung eines Straßenmanagementsystems ist eingeplant. Die Mittel für die Instandsetzung und den Ausbau von Gemeindestraßen wurden auf der Grundlage der dem Gemeinderat am 29.09.2022 vorgelegten Fortschreibung des Straßen- und Wegekonzeptes veranschlagt und im Rahmen der Haushaltsberatungen aufgestockt.

Der ÖPNV ist bislang eigenwirtschaftlich betrieben worden. Die Busunternehmen sind auf Antrag hiervon durch die Bezirksregierung Detmold entbunden worden. Das zu entrichtende Defizit ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft ermittelt und fahrkilometerscharf auf die am Linienbündel beteiligten Kommunen verteilt worden.

Zur Finanzierung der investiven Verkehrsinfrastrukturmaßnahmen für 2025 im Volumen von 5,44 Mio. € müssen Darlehen i. H. v. 63 T€ eingeplant werden. Für den überwiegenden Anteil sind Zuweisungen zumindest zeitversetzt zu erwarten.

Produktbeschreibung

Straßenreinigung und Winterdienst

Generelle Ziele

Erhaltung eines attraktiven und sauberen Gemeindebildes

Gewährleistung der Sicherheit der Verkehrsteilnehmer durch Wahrnehmung der Räum- und Streupflicht

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner

Grundstückseigentümerinnen und -eigentümer, Verkehrsteilnehmerinnen und -teilnehmer

Produktverantwortliche/r

Klaus Westerholz

Auftragsgrundlage

§ 18 GO NRW

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Stabstelle 68

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.883,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.388,47	77.000	80.000	80.000	80.000	80.000
= Ordentliche Erträge	74.271,47	80.000	83.000	83.000	83.000	83.000
- Personalaufwendungen	3.628,41	3.684	4.253	4.358	4.468	4.578
- Versorgungsaufwendungen	0,00	107	667	683	700	717
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.963,08	54.962	55.400	55.407	55.416	55.426
- Bilanzielle Abschreibungen	13.416,00	26.000	15.000	15.000	15.000	15.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.540,98	13.970	12.912	13.103	13.785	13.650
= Ordentliche Aufwendungen	84.548,47	98.723	88.232	88.551	89.369	89.371
= Ordentliches Ergebnis	-10.277,00	-18.723	-5.232	-5.551	-6.369	-6.371
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.514,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.358,75	25.800	40.800	40.800	40.800	40.800
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-42.844,75	-20.300	-35.300	-35.300	-35.300	-35.300
= Teilergebnis	-53.121,75	-39.023	-40.532	-40.851	-41.669	-41.671

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.228,88	77.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40,02	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.268,90	77.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
- Personalauszahlungen	3.609,27	3.967	13.824	0	13.928	4.468	4.578
- Versorgungsauszahlungen	0,00	107	667	0	683	700	717
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.424,06	54.962	55.400	0	55.407	55.416	55.426
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	11.523,84	13.970	12.912	0	13.103	13.785	13.650
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	61.557,17	73.006	82.803	0	83.121	74.369	74.371
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.711,73	3.994	-2.803	0	-3.121	5.631	5.629

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	55,0	55,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	302,8	302,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-247,7	-247,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-247,7	-247,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,54	0,54	0,54	0,54	0,54	0,54

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten							
Im Jahresabschluss 2020 konnte eine Zuführung in den Sonderposten zum Gebührenausschlag erwirtschaftet werden. Durch den strengen Winter Anfang des Jahres 2021 ist dieser Ausgleich in Anspruch genommen worden. Der Verlust aus der Nachkalkulation 2021 wird vorgetragen und soll gebührenrechtlich im Rahmen der Vorschriften des KAG wieder abgebaut werden. Ebenso musste aus dem Gebührenabschluss für den Bereich Winterdienst 2023 ein Verlustvortrag gebildet werden. Für die Gebührenbedarfsermittlung werden keine Extremwinter als Grundlage angenommen.							
regelmäßig zu reinigender Aufgabenbestand der Straßenreinigung	km	34,00	34	34	34	34	34
gebührenpflichtige Reinigungsstrecke Straßenreinigung innerörtlich	m	17.107,00	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
gebührenpflichtige Reinigungsstrecke Straßenreinigung überörtlich	m	13.621,00	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
gebührenpflichtige Reinigungsstrecke Winterdienst innerörtlich	m	42.181,00	42.200	42.200	42.200	42.200	42.200
gebührenpflichtige Reinigungsstrecke Winterdienst überörtlich	m	18.654,00	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700
Ergebnis (inkl. i. V.) Straßenreinigung u. Winterdienst je Einwohner	€	-3,22	-2,43	-2,52	-2,54	-2,60	-2,59
Gebühren je km Straße (in regelm. Reing. befindl. Straßen)	€	2.099,66	2.264,71	2.352,94	2.352,94	2.352,94	2.352,94
Kostendeckungsgrad	%	60,03	69	69	68	68	68

Erläuterungen

Neben den Personalaufwendungen und Verwaltungsgemeinkosten für die büromäßige Bearbeitung enthält das Produkt alle Aufwendungen für die Durchführung der Straßenreinigung und des Winterdienstes. Während die Straßenreinigung an eine Fremdfirma vergeben ist, wird der Winterdienst vom Bauhof ausgeführt.

Produktbeschreibung

Gewässerunterhaltung, Hochwasserschutz und Grundwasserschutz
Landschaftsgestaltung, Maßnahmen gegen Klimawandel
Planung, Neuanlage und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen, Kühlwirkung im Gemeindegebiet
Landschaftsentwicklung, Landschaftsplan, Naturdenkmäler
Wald, Forst- und Landwirtschaft

Generelle Ziele

Schadlose Abführung der Niederschlagswässer und Versickerung von Regenwasser
Naturnaher Zustand der Fließgewässer
Eindämmung der Hochwassergefahren und Sommerhitze
Pflege der Grünanlagen zur Aufwertung des Wohnumfeldes
Steigerung der Attraktivität und Artenvielfalt der Gemeinde

Zielgruppen

Anrainer, Anwohnerinnen und Anwohner, Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine, Naturschutzbehörden und -verbände, Fachbehörden, Nachbargemeinden

Produktverantwortliche/r

Michael Doemke

Auftragsgrundlage

§ 18 GO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Umwelt, Klima und Nachhaltigkeit; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 60

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.662,98	32.500	26.200	26.200	26.200	26.200
+ Sonstige ordentliche Erträge	11.354,75	1.000	12.000	12.000	12.000	12.000
= Ordentliche Erträge	37.017,73	33.500	38.200	38.200	38.200	38.200
- Personalaufwendungen	372,51	478	0	0	0	0
- Versorgungsaufwendungen	0,00	956	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.779,62	152.433	345.190	140.251	140.665	141.681
- Bilanzielle Abschreibungen	30.908,54	32.700	76.800	76.700	39.700	38.200
- Transferaufwendungen	6.107,95	6.200	6.200	6.200	6.200	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.915,11	7.166	5.386	5.691	6.766	5.892
= Ordentliche Aufwendungen	157.083,73	199.933	433.575	228.842	193.330	185.773
= Ordentliches Ergebnis	-120.066,00	-166.433	-395.375	-190.642	-155.130	-147.573
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.805,05	111.500	121.500	121.500	121.500	121.500
= Teilergebnis	-234.871,05	-277.933	-516.875	-312.142	-276.630	-269.073

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.091,22	3.000	8.200	0	8.200	8.200	8.200
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.091,22	3.000	8.200	0	8.200	8.200	8.200
- Personalauszahlungen	337,85	2.673	0	0	0	0	0
- Versorgungsauszahlungen	0,00	956	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	140.349,95	152.433	345.190	0	140.251	140.665	141.681
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.169,36	7.166	5.386	0	5.691	6.766	5.892
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	143.857,16	163.228	350.575	0	145.942	147.430	147.573
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-135.765,94	-160.228	-342.375	0	-137.742	-139.230	-139.373
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	32.500	32.500	0	32.500	32.500	32.500
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	32.500	32.500	0	32.500	32.500	32.500
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	50.000	30.000	0	50.000	50.000	50.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	365.142,78	32.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	365.142,78	82.000	62.000	0	82.000	82.000	82.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-365.142,78	-49.500	-29.500	0	-49.500	-49.500	-49.500

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
130102001(999999)-B06013003 Wanderfischprojekt									
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	20,5	20,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811000. Investitionszuwendungen vom La - Wanderfischprojekt	38,5	38,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	157,5	31,5	0,0	31,5	31,5	0,0	31,5	31,5	31,5
6811316. Landeszuweisung - Wanderfischprojekt	65,2	65,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811333. Inv.-Zuw. vom Land Maßnahme - Wanderfischprojekt	345,6	345,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68120001 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	23,4	23,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68170001 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	1,1	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68180001 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	10,4	10,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	662,3	536,3	0,0	31,5	31,5	0,0	31,5	31,5	31,5
78210001 Wanderfischprojekt	40,6	10,6	0,0	10,0	0,0	0,0	10,0	10,0	10,0
7821333. Grund-/Gebäudeerwerb Maßnahme - Wanderfischprojekt	43,5	43,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	32,1	32,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000. Auszahlungen für Tiefbaumaßnah - Wanderfischprojekt	55,1	55,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	278,0	150,0	36,4	32,0	32,0	0,0	32,0	32,0	32,0
7852333. Tiefbau Maßnahme - Wanderfischprojekt	313,7	313,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	763,0	605,0	36,4	42,0	32,0	0,0	42,0	42,0	42,0
= Saldo 130102001(999999)-B06013003369	-100,7	-68,7	-36,4	-10,5	-0,5	0,0	-10,5	-10,5	-10,5
130102001(999999)-B15013004 Hochwasserentlastung Nebengewässer Markbach									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	5,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0
78210001 Hochwasserentlastung	190,0	40,0	0,0	40,0	30,0	0,0	40,0	40,0	40,0
78510001 Auszahlungen für Renaturierungsmaßnahmen	-3,7	-3,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	107,9	107,9	107,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852333. Tiefbau Maßnahme - Durchlass Bahndamm	3,6	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	297,9	147,9	107,9	40,0	30,0	0,0	40,0	40,0	40,0
= Saldo 130102001(999999)-B15013004370	-292,9	-146,9	-107,9	-39,0	-29,0	0,0	-39,0	-39,0	-39,0
130102001(999999)-B15013005 Vergrößerung von Durchlässen, Grabenprofilierungen									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	153,3	153,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68170001 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	50,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	203,3	203,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Baumaßnahme Durchlass	328,8	328,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852333. Tiefbau Maßnahme - Durchlass Obrock	1,3	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	330,1	330,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 130102001(999999)-B15013005371	-126,8	-126,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
130102001(999999)-B18130101 Öffnung Verrohrung Am Eckernkamp									
68170001 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	22,9	22,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22,9	22,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	228,2	228,2	202,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	228,2	228,2	202,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 130102001(999999)-B18130101372	-205,3	-205,3	-202,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
130102001(999999)-B23130102 Verkehrssicherungsmaßnahmen									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	18,0	18,0	18,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18,0	18,0	18,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.050,9	1.050,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.109,6	1.109,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-58,7	-58,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-802,4	-624,4	-365,1	-49,5	-29,5	0,0	-49,5	-49,5	-49,5

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten							
derzeitig erfasster Gewässerbestand	km	45,00	45	45	45	45	45
geschätzter Gesamtbestand	km	60,00	60	60	60	60	60

Erläuterungen

Neben den Personalaufwendungen und Verwaltungsgemeinkosten sind Sachausgaben für die Unterhaltung der Wasserläufe II. Ordnung einschließlich der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grünanlagen sowie der Grünschnittentsorgung veranschlagt. Für das Projekt „Mehr Bäume für Kirchlegern“ sind Aufwendungen von jährlich 100 T€ veranschlagt. Damit werden die gefassten Beschlüsse zur Verbesserung der Biodiversität (Obstbaumpflanzungen, Blühstreifen etc.) umgesetzt. Zur Begegnung der Klimaresilienz stehen 2025 für Renaturierung und Starkregenmanagement 225 T€ bereit.

Außerdem belasten Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen für die Inanspruchnahme des Bauhofs (Grünanlagepflege, Rasenmähen etc.) das Produkt.

Im Teilfinanzplan werden mit dem Wanderfischprojekt und der Hochwasserentlastung die in Vorjahren bereits begonnenen Investitionsmaßnahmen fortgesetzt.

Produktbeschreibung

Bestattungswesen

Um- und Ausbau sowie Pflege und Unterhaltung gemeindlicher Friedhöfe und Nutzungsrechte an Grabstätten

Bestattungen

Anlagen und Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft, der Ehrengräber

Öffentliches Grün auf Friedhöfen

Generelle Ziele

Vorhaltung und Gestaltung ausreichender freier Bestattungsflächen

ordnungsgemäße Pflege der Anlagen sowie Erhalt und Verbesserung des Erholungswertes, würdige Durchführung von Bestattungen

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner, Angehörige Verstorbener, Bestatterinnen und Bestatter, Kirchengemeinden

Produktverantwortliche/r

Heike Staats

Auftragsgrundlage

§ 18 GO NRW

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 60

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.996,93	6.600	6.100	6.100	6.100	5.600
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.539,12	67.400	68.400	69.400	70.400	72.400
+ Sonstige ordentliche Erträge	212,00	4.900	300	300	300	300
+ Aktivierte Eigenleistungen	4.431,91	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	83.179,96	78.900	74.800	75.800	76.800	78.300
- Personalaufwendungen	16.305,16	16.437	17.488	17.922	18.369	18.829
- Versorgungsaufwendungen	0,00	156	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.106,94	101.480	112.672	102.083	103.246	104.413
- Bilanzielle Abschreibungen	25.306,00	31.800	25.900	30.800	29.900	29.100
- Transferaufwendungen	25.000,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.064,58	6.529	5.014	5.311	6.362	6.272
= Ordentliche Aufwendungen	143.653,52	181.403	186.074	181.117	182.877	183.613
= Ordentliches Ergebnis	-60.473,56	-102.503	-111.274	-105.317	-106.077	-105.313
+ Außerordentliche Erträge	-6,05	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-60.479,61	-102.503	-111.274	-105.317	-106.077	-105.313
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.743,65	11.400	21.400	21.400	21.400	21.400
= Teilergebnis	-76.223,26	-113.903	-132.674	-126.717	-127.477	-126.713

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23,93	0	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.516,72	37.400	38.400	0	39.400	40.400	41.400
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	355,84	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.896,49	37.400	38.400	0	39.400	40.400	41.400
- Personalauszahlungen	16.269,19	16.862	17.488	0	17.922	18.369	18.829
- Versorgungsauszahlungen	0,00	156	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100.196,17	101.480	112.672	0	102.083	103.246	104.413
- Transferauszahlungen	25.000,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	-21.801,24	6.529	5.014	0	5.311	6.362	6.272
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	119.664,12	150.028	160.174	0	150.317	152.977	154.513
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.767,63	-112.628	-121.774	0	-110.917	-112.577	-113.113
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	547,40	0	170.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	147.182,86	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	147.730,26	0	170.000	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
130103001(999999)-B09013001 Sonstige Investitionen Bestattungen und Ehrenmale									
68170001 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	1,6	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,6	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	1,2	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78590001 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,2	3,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 130103001(999999)-B09013001480	-1,6	-1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
130103001(999999)-B09013002 Neugestaltung Friedhöfe									
6811316. Landeszuweisung - Neugestaltung Wegeführung Friedhof Südlengern inkl. Pflanzflächen	98,9	98,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	98,9	98,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210001 Erwerb Grundst./Gebäude/Infrastrukturanlagen/Spielg	0,5	0,5	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210002 Neugestaltung Friedhöfe	173,3	3,3	0,0	0,0	170,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	12,2	12,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78320001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. unter 800 €	2,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852333. Tiefbau Maßnahme - Neugestaltung Wegeführung Friedhof Südlengern inkl. Pflanzflächen	106,5	106,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78530001 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	1,2	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78590001 Auszahlungen für Baumaßnahmen	168,3	168,3	147,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	464,0	294,0	147,7	0,0	170,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 130103001(999999)-B09013002374	-365,1	-195,1	-147,7	0,0	-170,0	0,0	0,0	0,0	0,0
130103001(999999)-I18130103 Erwerb Ausrüstung Friedhöfe und Kapellen									
68180001 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	14,2	14,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14,2	14,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	14,2	14,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14,2	14,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
= Saldo 130103001(999999)-I18130103585	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36,5	36,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67,1	67,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-30,6	-30,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-397,3	-227,3	-147,7	0,0	-170,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,26	0,26	0,26	0,26	0,26	0,26

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten							
Nach umfangreicher Beratung in den zuständigen Gremien der Gemeinde Kirchlegern ist die Umgestaltung des Friedhofs Südlengern mit neuen Grabformen (pflegefreie Gräber) beschlossen worden. In Vorbereitung dessen sind die Friedhofswege bereits erneuert worden. Das Bepflanzungskonzept mit zusätzlichen Bäumen und Ökoflächen befindet sich in Durchführung. Der neu zu gestaltende Bereich für die neuen Grabformen befindet sich z. Z. in der Ausschreibung. Die Ausführung soll im 1. Halbjahr 2025 stattfinden.							
Für den Friedhof in Quernheim sind diese Grabformen ebenfalls vorgesehen, allerdings an den vorhandenen Wegen.							
Die Statistikangaben beziehen sich ausschließlich auf kommunale Anlagen:							
Friedhoffläche	qm	23.401,00	23.401	23.401	23.401	23.401	23.401
Erdbestattungen	Anz.	17,00	20	20	20	20	20
Feuer-/Urnenbestattungen	Anz.	27,00	30	30	30	30	30
Nutzungen Friedhofskapellen	Anz.	63,00	60	60	60	60	60
Nutzungen Verabschiedungsräume	Anz.	39,00	40	40	40	40	40
Friedhofskapellen	Anz.	2,00	2	2	2	2	2
Ergebnis (inkl. i. V.) Friedhofswesen je Einwohner	€	-4,63	-7,09	-8,26	-7,89	-7,94	-7,89
Aufwand (mit i. V.) je Bestattung insgesamt	€	3.622,66	3.856,06	4.149,48	4.050,33	4.085,55	4.100,26
Ergebnis (mit i. V.) je Bestattung insgesamt	€	-1.732,35	-2.278,06	-2.653,48	-2.534,33	-2.549,55	-2.534,26
durchschnittliche Gebühren je Bestattung insgesamt	€	1.648,62	1.348,00	1.368,00	1.388,00	1.408,00	1.448,00

Erläuterungen

Das Produkt berücksichtigt alle für die kostenrechnende Einrichtung "Bestattungswesen" erforderlichen Aufwendungen und zu erwartenden Erträge. Neben Personalaufwendungen und Verwaltungsgemeinkosten für die büromäßige Sachbearbeitung sind Sachaufwendungen für die Pflege, Bewirtschaftung und Unterhaltung der Friedhöfe und Friedhofskapellen und für die Durchführung von Bestattungen veranschlagt. Für die Umsetzung zur Neugestaltung der Friedhöfe werden die in Vorjahren investiv eingeplanten und noch nicht in Anspruch genommenen Mittel in das Planjahr übernommen. Außerdem wird die Verpflichtungsermächtigung für die Umsetzung der Wildblumenflächen auf dem Friedhof Südlengern für 2025 als Mittelansatz aufgestockt.

Produktbeschreibung

Klimaschutz, Umweltberatung und Öffentlichkeitsarbeit, Initiierung und Durchführung von Projekten, Baumschutz
Vernetzung mit der Produktgruppe 1101 "Erneuerbare Energien"

Generelle Ziele

Vermittlung der Umweltbelange in allen Bereichen gegenüber den BürgerInnen

Steigerung des Umweltbewusstseins in der Bürgerschaft

Schutz von Natur und Landschaft zum Erhalt eines funktionierenden Ökosystems und zur Verbesserung des Orts- u. Landschaftsbildes

Ergänzung der Energieversorgung durch Einsatz erneuerbarer Energien

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner, Kindergärten, Schulen, Vereine,
Ratsgremien, Gewerbebetriebe

Produktverantwortliche/r

Michael Doemke

Auftragsgrundlage

§ 18 GO NRW, § 14 OBG

Politische Gremien

Ausschuss für Umwelt, Klima und Nachhaltigkeit; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 60

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.400,00	2.600	3.100	3.100	3.100	3.100
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.611,35	0	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	446,93	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	28.458,28	2.600	3.100	3.100	3.100	3.100
- Personalaufwendungen	18.331,00	86.926	80.008	81.736	84.056	86.056
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.649,10	161.299	136.387	126.394	126.402	126.412
- Bilanzielle Abschreibungen	4.525,11	5.900	9.800	9.800	9.800	9.500
- Transferaufwendungen	175.600,00	150.000	100.000	100.000	100.000	100.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.640,79	3.884	2.857	3.042	3.697	3.560
= Ordentliche Aufwendungen	226.746,00	408.009	329.052	320.972	323.955	325.528
= Ordentliches Ergebnis	-198.287,72	-405.409	-325.952	-317.872	-320.855	-322.428
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	831,57	900	900	900	900	900
= Teilergebnis	-199.119,29	-406.309	-326.852	-318.772	-321.755	-323.328

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.611,35	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.611,35	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	17.651,27	86.926	80.008	0	81.736	84.056	86.056
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.244,66	161.299	136.387	0	126.394	126.402	126.412
- Transferauszahlungen	87.000,00	150.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.932,64	3.884	2.857	0	3.042	3.697	3.560
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	130.828,57	402.109	319.252	0	311.172	314.155	316.028
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-105.217,22	-402.109	-319.252	0	-311.172	-314.155	-316.028
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	250.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	3.133,53	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.686,37	550.000	285.000	0	300.000	300.000	300.000
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	16.667,25	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.487,15	550.000	285.000	0	300.000	300.000	300.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.487,15	-300.000	-285.000	0	-300.000	-300.000	-300.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
140101001(999999)-N21140101 Grüne Infrastruktur									
78210001 Erwerb Grundst/Gebäude/Infrastrukturanlagen/Spielg	1,7	1,7	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78210002 Grüne Infrastruktur	9,7	9,7	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	23,1	23,1	16,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	8,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Maßnahmen Grüne Infrastruktur	1.450,0	300,0	0,0	300,0	250,0	0,0	300,0	300,0	300,0
78590001 Auszahlungen für Baumaßnahmen	3,3	3,3	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.495,8	345,8	21,0	300,0	250,0	0,0	300,0	300,0	300,0
140101001(999999)-N22140101 REGIONALE Umweltbildung									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	250,0	250,0	0,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250,0	250,0	0,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	6,0	6,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78520001 Baumaßnahmen REGIONALE	250,0	250,0	0,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	256,0	256,0	6,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 140101001(999999)-N22140101679	-6,0	-6,0	-6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
140101001(999999)-S25140101 durchgängige Wegeverbindung Kirchl.-Südlengern									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	35,0	0,0	0,0	0,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35,0	0,0	0,0	0,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49,7	49,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	93,1	93,1	6,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-43,4	-43,4	-6,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-1.580,2	-395,2	-33,5	-300,0	-285,0	0,0	-300,0	-300,0	-300,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Übergreifende Sicherstellung von Biodiversität durch geeignete Projekte							
a) Streuobstwiesen							
b) Bürgerwald							
c) Blühstreifen							
Hierfür werden konsumtiv und investiv freiwillige Leistungen bereitgestellt:							
konsumtive freiwillige Leistungen z. B. für Baumschnitt, Baumpflanzung, Bindung und Verbiss-/Fegeschutzspiralen, Unterhaltungsplan "Else"	€	93.485,32	121.000,00	111.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
produktübergreifende investive Mittel für die Umsetzung der Klima- und Umweltprojekte (Bürgerwald, Grüne Infrastruktur u. a.)	€	2.641,00	550.000,00	250.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00

Erläuterungen

Neben Verwaltungsgemeinkosten für die büromäßige Sachbearbeitung werden Mittel für Umweltschutzmaßnahmen und für Zuschüsse in Natur- und Umweltschutzprojekte veranschlagt. Hierin sind Aufwendungen enthalten für die Erarbeitung des integrierten Klimaschutzkonzeptes. Dafür sind Sachmittel und die Beauftragung von Fachbüros als Dienstleistung vorgesehen.

Investiv bildet das Produkt finanziell die Beträge der Gemeinde Kirchlegern der ursprünglich im Rahmen der REGIONALE vorgesehenen Maßnahmen ab. Hierfür stehen im Planjahr aus der Restübertragung Mittel in Höhe von 610 T€ für das Teilprojekt "Brausemühle" mit Teildeckung durch die geflossene Landesförderung zur Verfügung. In diesem Zusammenhang sind nicht benutzte Investitionsmittel aus Vorjahren zur Anlage des Energie- und Umweltlehrpfades mit 180 T€ verfügbar. Außerdem stehen neben den aus Vorjahren übernommenen Restmitteln zur Umsetzung von Projekten für Klimaschutz und für eine grüne Infrastruktur von rd. 410 T€ ab 2025 wieder jährliche Mittel bereit. Neu ist die Veranschlagung i. H. v. 35 T€ zur Herstellung einer durchgängigen Wegeverbindung Kirchlegern-Südlengern.

Produktbereich 14
Produktgruppe 1401
Produkt 140102

Umweltschutz
Umweltinformation und -koordination
Ermittlung und Abwehr von altlasten-
bedingten Gefahren

Produktbeschreibung

Ermittlung und Abwehr von altlastenbedingten Gefahren

Generelle Ziele

Umweltgerechte Entwicklung für Mensch, Boden, Wasser und Luft

Vermeidung von Schadstoffbelastungen

Beseitigung von Altlastenablagerungen

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbebetriebe, Vereine, Verbände

Produktverantwortliche/r

Michael Doemke

Auftragsgrundlage

§ 18 GO NRW, § 14 OBG

Politische Gremien

Ausschuss für Umwelt, Klima und Nachhaltigkeit; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 60

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
- Personalaufwendungen	189,25	0	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206,72	247	321	327	334	342
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.845,30	7.809	6.922	7.075	7.618	7.469
= Ordentliche Aufwendungen	7.241,27	8.056	7.243	7.402	7.952	7.811
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	742,48	700	700	700	700	700
= Teilergebnis	-7.983,75	-8.756	-7.943	-8.102	-8.652	-8.511

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
- Personalauszahlungen	171,66	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	211,16	247	321	0	327	334	342
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	6.133,93	7.809	6.922	0	7.075	7.618	7.469
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	6.516,75	8.056	7.243	0	7.402	7.952	7.811

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Risikoabsicherung							
Absicherung des Risikos aus dem Betrieb und der Unterhaltung von stillgelegten Hausmülldeponien nach dem Umwelthaftungsgesetz							
Deckungssumme für Störfall	€	12.000.000,00	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000
Versicherungsbeitrag	€	4.462,50	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500

Erläuterungen

Neben den Verwaltungsgemeinkosten für die büromäßige Sachbearbeitung sind Sachaufwendungen veranschlagt.

Produktbeschreibung

Wirtschaftsförderung
Standortsicherung und Entwicklung ortsansässiger Unternehmen
Beschäftigungssicherung und -entwicklung
Existenzgründungsförderung und -hilfen
Märkte/Messen
Werbung
Breitbandversorgung

Generelle Ziele

Unterstützung heimischer Unternehmen im Umgang mit der Gemeinde oder anderen Behörden
Planung und Koordinierung konkreter Projekte sowie dessen Umsetzung mit Partnern
Erarbeitung zielgruppenorientierter Broschüren
Dauerhafte Stärkung und Ausbau der Wirtschaft
Unterstützung zur Sicherung und Mehrung der Ausbildungs- und Arbeitsplätze

Zielgruppen

Unternehmen, Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine, Verbände,
Fachbehörden

Produktverantwortliche/r

Oliver Weisheit

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NW

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Stabstelle 14

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.775,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	17.775,00	100	0	0	0	0
- Personalaufwendungen	18.361,28	20.946	0	0	0	0
- Versorgungsaufwendungen	0,00	355	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.405,92	9.444	28.781	18.801	18.823	18.851
- Bilanzielle Abschreibungen	1.100,45	600	1.200	1.200	1.200	300
- Transferaufwendungen	3.793,00	19.250	19.250	4.250	4.250	4.250
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.610,24	11.683	9.165	9.682	11.519	11.516
= Ordentliche Aufwendungen	31.270,89	62.278	58.396	33.933	35.793	34.917
= Ordentliches Ergebnis	-13.495,89	-62.178	-58.396	-33.933	-35.793	-34.917
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.437,08	36.900	36.900	36.900	36.900	36.900
= Teilergebnis	-22.932,97	-99.078	-95.296	-70.833	-72.693	-71.817

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.775,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.775,00	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	18.276,37	24.487	0	0	0	0	0
- Versorgungsauszahlungen	0,00	355	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.420,85	9.444	28.781	0	18.801	18.823	18.851
- Transferauszahlungen	4.471,27	19.250	19.250	0	4.250	4.250	4.250
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	5.935,43	11.683	9.165	0	9.682	11.519	11.516
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	30.103,92	65.219	57.196	0	32.733	34.593	34.617
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.328,92	-65.219	-57.196	0	-32.733	-34.593	-34.617
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	2.200.000	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	2.200.000	0	0
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	2.200.000	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	5.539,45	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Investitionsauszahlungen	15.119,04	1.400.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.658,49	1.400.000	2.200.000	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.658,49	-1.400.000	-2.200.000	0	2.200.000	0	0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
150101001(999999)-N20150101 Eigenanteil Breitbandausbau Kooperation Kreis HF									
78170001 ZW und ZS f. Investitionen Private Unternehmen	1.429,3	1.429,3	15,1	1.400,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	5,5	5,5	5,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.435,0	1.435,0	20,7	1.400,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
150101001(999999)-N25150101 Gewerbeentwicklung									
68210001 EZ aus der Veräußerg. von Grundstücken u. Gebäuden	2.200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.200,0	0,0	0,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.200,0	0,0	0,0
78210001 Erwerb Grundst./Gebäude/Infrastrukturanlagen/Spielg	2.200,0	0,0	0,0	0,0	2.200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.200,0	0,0	0,0	0,0	2.200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo 150101001(999999)-N25150101766	0,0	0,0	0,0	0,0	-2.200,0	0,0	2.200,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	122,8	122,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	126,2	126,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-3,4	-3,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-1.438,4	-1.438,4	-20,7	-1.400,0	-2.200,0	0,0	2.200,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Strukturdaten Arbeitsmarkt/Wirtschaftsförderung							
Arbeitslose 31.12. insgesamt	Pers.	389,00	350	350	350	350	350
Arbeitslose Ausländer 31.12.	Pers.	104,00	65	60	60	60	60
Arbeitslose unter 25 Jahre	Pers.	46,00	40	50	50	50	50
Arbeitslose über 55 Jahre	Pers.	92,00	95	85	85	85	85
Arbeitslose Langzeit (über 1 Jahr)	Pers.	113,00	110	95	95	95	95
sozialversichert Beschäftigte am Arbeitsort 30.06.	Pers.	7.197,00	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
verfügbares Einkommen (Vorjahr) Privathaushalte je Einwohner; Ist-Werte auf Basis eines Vorjahres	€	24.865,00	21.500	21.600	21.600	21.600	21.600
im Ort arbeitende Sozialvers. pfl. Beschäftigte je Tsd. Einwohner	Anz.	436,84	454,32	454,40	454,63	454,80	454,57
Arbeitslose je Tsd. Einwohner im erwerbsfähigen Alter	Anz.	38,66	37,07	37,43	37,95	37,43	37,85
Anteil junger Arbeitsloser unter 25 von Arbeitslosen ges. in %	%	11,83	11,43	14,29	14,29	14,29	14,29
Anteil Langzeitarbeitsloser (über 1 Jahr) von Arbeitslosen ges. in %	%	29,05	31,43	27,14	27,14	27,14	27,14
Anteil älterer Arbeitsloser über 55 von Arbeitslosen ges. in %	%	23,65	27,14	24,29	24,29	24,29	24,29
2. Strukturdaten Beherbergungsbetrieb (Touristik)							
Beherbergungsbetriebe (geöffnet)	Anz.	1,00	1	1	1	1	1
Betten (angebotene)	Anz.	17,00	17	17	17	17	17

Erläuterungen

Neben den Personalaufwendungen und Verwaltungsgemeinkosten für die büromäßige Bearbeitung sind die vertragliche Beteiligung an einem Erbbauzins für ein gewerbliches Grundstück in Quernheim sowie der Betriebskostenzuschuss an die KBR-GmbH berücksichtigt. Außerdem sind im Planjahr sowie in den Folgejahren Aufwendungen für eine Jobmesse am Standort des Interkommunalen Gewerbe- und Industriegebietes Oberbehme geplant. Außerdem ist für die Möglichkeit zum Ankauf von allgemeinen Gewerbeflächen in 2025 ein Betrag vorgesehen, um kurzfristig auf Angebote zur Entwicklung von Kirchleugern als Gewerbestandort reagieren zu können.

Produktbeschreibung

Serviceleistungen Interkommunales Gewerbegebiet Oberbehme

Generelle Ziele

Entwicklung und Realisierung des Interkommunalen Gewerbegebietes Oberbehme

Zielgruppen

Unternehmerinnen und Unternehmer, Bürgerinnen und Bürger, Vereine, Verbände, Gemeinde Hiddenhausen, Fachbehörden

Produktverantwortliche/r

Oliver Weisheit

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW

Politische Gremien

Arbeitskreis Interkommunales Gewerbe- u. Industriegebiet Oberbehme; Rat

Aufgabenbereich

Stabstelle 14

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	6.600.000	1.200.000	3.000.000
+ Bestandsveränderungen	-47,66	-3.000	14.000.000	-6.600.000	-1.200.000	-1.500.000
= Ordentliche Erträge	-47,66	-3.000	14.000.000	0	0	1.500.000
- Personalaufwendungen	25.378,78	26.895	52.739	54.055	55.406	56.791
- Versorgungsaufwendungen	24.532,05	10.254	17.846	15.292	18.749	19.218
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.783,53	51.292	14.041.483	41.509	41.527	41.548
- Transferaufwendungen	66.004,18	195.000	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.383,18	7.885	5.886	6.289	7.730	7.679
= Ordentliche Aufwendungen	139.081,72	291.327	14.117.954	117.145	123.412	125.236
= Ordentliches Ergebnis	-139.129,38	-294.327	-117.954	-117.145	-123.412	1.374.764
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.597,84	16.900	16.900	6.900	1.900	1.900
= Teilergebnis	-141.727,22	-311.227	-134.854	-124.045	-125.312	1.372.864

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	6.600.000	1.200.000	3.000.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	6.600.000	1.200.000	3.000.000
- Personalauszahlungen	25.342,13	30.436	52.739	0	54.055	55.406	56.791
- Versorgungsauszahlungen	24.532,05	10.254	17.846	0	15.292	18.749	19.218
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.795,23	51.292	14.041.483	0	41.509	41.527	41.548
- Transferauszahlungen	0,00	195.000	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.696,90	7.885	5.886	0	6.289	7.730	7.679
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	72.366,31	294.868	14.117.954	0	117.145	123.412	125.236
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.366,31	-294.868	-14.117.954	0	6.482.855	1.076.588	2.874.764
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	700.000	700.000	0	700.000	700.000	700.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	700.000	700.000	0	700.000	700.000	700.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
150102001(999999)-N24150101 Vorsorgebetrag Erschließung Erweiterung IKO									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	3.500,0	700,0	0,0	700,0	700,0	0,0	700,0	700,0	700,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500,0	700,0	0,0	700,0	700,0	0,0	700,0	700,0	700,0
Sonstige Investitionen									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	591,5	591,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-4.091,5	-1.291,5	0,0	-700,0	-700,0	0,0	-700,0	-700,0	-700,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Vermarktungstätigkeit							
Entsprechend der aktualisierten Kosten- und Finanzierungsrechnung soll die Vermarktung nunmehr mit dem Jahr 2023 abgeschlossen sein.							
Nettobaulandfläche am 01.01. des Haushaltsjahres (von der Gesamtnettobaulandfläche IKO 317.084 m²)	qm	3.900,00	0	0	0	0	0
Zukäufe im lfd. Jahr	qm	0,00	0	0	0	0	0
Verkäufe im lfd. Jahr	qm	0,00	0	0	0	0	0
Nettobauland 31.12.	qm	3.900,00	0	0	0	0	0
Erschließungsgrad	%	87,92	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Erläuterungen

Die zu veräußernden Flächen im Interkommunale Gewerbe- und Industriegebiet Oberbehme sind abschließend vermarktet. Verkaufserlöse sind daher nicht mehr veranschlagt. Die Herstellung der Infrastrukturanlagen, die ebenfalls über ein Treuhandkonto abgewickelt wird, ist umgesetzt.

Der Regionalrat Detmold hat am 31. Januar 2024 den Feststellungsbeschluss für den Regionalplan OWL gefasst. Die Landesplanungsbehörde hat am 16. April 2024 die Bekanntmachung des Regionalplans OWL im Gesetz- und Verordnungsblatt des Landes Nordrhein-Westfalen veröffentlicht. Damit ist der Regionalplan OWL wirksam geworden und die Grundlage dafür gelegt, das Interkommunale Gewerbe- und Industriegebiet in einem Bau Feld 4 um ca. 20 ha auf dem Gebiet der Gemeinde Kirchlingern erweitern zu können. Die dafür benötigten Flächen werden zurzeit landwirtschaftlich genutzt. Der Eigentümer ist bereit, diese an die Gemeinde Kirchlingern zu veräußern. Weil es sich um den Kauf von Vorratsvermögen handelt, das zum Zwecke der gewerblichen Bebauung weiterverkauft wird, ist es haushaltsrechtlich geboten, den Ankauf über einen Liquiditätskredit zu finanzieren. Dafür wurde im Planjahr der in der Haushaltssatzung festzusetzende Liquiditätskreditrahmen entsprechend erhöht

Produktbeschreibung

Kulturveranstaltungen im Multifunktionsbetrieb
Gastronomie zur Bewirtschaftung von Kultur- und Sportveranstaltungen

Generelle Ziele

Im Rahmen des Bauprojekts Multifunktionshalle In der Mark nach dem integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzept soll die Möglichkeit eröffnet werden, Kulturveranstaltungen gegen Entgelt und die Bewirtung und den Getränkeservice sicherzustellen. Aufgrund der zukünftigen Auswirkungen der Umsatzbesteuerung für diese Bereiche, werden die Steuerauswirkungen bereits beim Bau des Betriebes gewerblicher Art nach einem Schlüssel separiert, um hier die sich ergebenden Steuervorteile nutzen zu können.

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner in Kirchlerger und Umgebung
kunst- und kulturschaffende Personen und Vereinigungen/kulturelle
Vereine vor Ort, Unternehmerinnen und Unternehmer
Familien zukünftiger Schülergenerationen, Lehrerkollegium der Erich
Kästner-Gesamtschule
sporttreibende Vereine und Gruppierungen
Freizeitsportlerinnen und -sportler
Seniorinnen und Senioren

Produktverantwortliche/r

Hans-Gerhard Busse

Auftragsgrundlage

§ 8 GO NRW

Politische Gremien

Ausschuss für Schule, Jugend, Familie und
Kultur; Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 20 zur steuerlichen Abwicklung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	9.000	18.000	18.000	18.000
= Ordentliche Erträge	0,00	0	9.000	18.000	18.000	18.000
- Personalaufwendungen	0,00	133	0	0	0	0
- Versorgungsaufwendungen	0,00	266	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.372,00	0	18.000	36.000	36.000	36.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	944,11	416	208	208	208	0
= Ordentliche Aufwendungen	3.316,11	815	18.208	36.208	36.208	36.000
= Ordentliches Ergebnis	-3.316,11	-815	-9.208	-18.208	-18.208	-18.000

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	9.000	0	18.000	18.000	18.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	9.373,26	134.100	65.800	0	2.500	2.500	2.500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.373,26	134.100	74.800	0	20.500	20.500	20.500
- Personalauszahlungen	0,00	133	0	0	0	0	0
- Versorgungsauszahlungen	0,00	266	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	972,00	0	18.000	0	36.000	36.000	36.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	7.549,08	134.516	66.008	0	2.708	2.708	2.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	8.521,08	134.915	84.008	0	38.708	38.708	38.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	852,18	-815	-9.208	0	-18.208	-18.208	-18.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.672,22	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.672,22	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
150301001(999999)-G11003002 Sanierung der Multifunktionshalle In der Mark									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	67,4	67,4	36,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67,4	67,4	36,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Investitionen									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23,8	23,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	-91,2	-91,2	-36,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen

Die Multifunktionshalle soll im Frühjahr mit ihrer Zweckbestimmung in Betrieb genommen werden. Die auf den multifunktionellen Zweck für den BgA ausgelegten Erträge und Aufwendungen werden dementsprechend in diesem Produkt neu veranschlagt.

Produktbeschreibung

Verwaltung der zentralen Finanzen der Gemeinde Kirchlingern

Generelle Ziele

Stabile Haushaltswirtschaft, Erwirtschaftung von Überschüssen

Zugehörige Leistungen

Steuern

Eingriffsmaßnahmen zum Erhalt und zur Stärkung der Steuerkraft

Bearbeitung der Finanzausgleichsangelegenheiten

Schuldenmanagement

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner, Bürgerinnen und Bürger

Produktverantwortliche/r

Hans-Gerhard Busse

Auftragsgrundlage

Artikel 28 Abs. 2 GG, Artikel 78 LV NRW,
§§ 75 ff. GO NRW, GFG

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Fachbereich 20

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Steuern und ähnliche Abgaben	32.998.208,63	29.796.236	30.875.000	32.854.000	34.109.000	35.209.000
+ davon Grundsteuer A	46.165,79	53.715	51.000	51.000	50.500	50.500
+ davon Grundsteuer B	2.581.613,97	2.950.000	2.570.000	3.008.000	3.047.000	3.086.000
+ davon Gewerbesteuer	18.896.383,59	15.000.000	15.800.000	16.700.000	17.300.000	17.800.000
+ davon Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.347.429,12	8.657.512	9.266.000	9.794.000	10.342.000	10.839.000
+ davon Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.970.258,70	1.984.118	2.051.000	2.101.000	2.143.000	2.185.000
+ davon Vergnügungssteuer	119.903,66	140.000	140.000	150.000	150.000	150.000
+ davon Hundesteuer	78.552,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209.460,30	161.000	161.000	1.722.000	161.000	161.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.308,15	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.060.397,58	1.620.000	1.602.242	1.314.088	1.654.706	1.654.671
= Ordentliche Erträge	34.309.374,66	31.618.236	32.679.242	35.931.088	35.965.706	37.065.671
- Personalaufwendungen	35.780,90	80.188	43.313	95.642	98.034	100.484
- Versorgungsaufwendungen	0,00	9.364	13.333	13.666	14.008	14.358
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.513,82	4.813	5.404	5.452	5.295	5.575
- Transferaufwendungen	17.489.159,69	20.353.200	20.143.200	18.907.200	21.863.200	22.783.000
- davon Gewerbesteuerumlage	1.417.825,60	1.188.000	1.252.000	1.323.000	1.370.000	1.410.000
- davon Allgemeine Kreisumlage	10.955.764,69	10.878.000	11.908.000	11.366.000	11.809.000	12.330.000
- davon Jugendamtumlage	6.977.004,00	7.709.000	8.553.000	7.834.000	8.106.000	8.465.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.247.454,60	153.763	111.036	101.279	97.665	88.963
= Ordentliche Aufwendungen	19.776.909,01	20.601.327	20.316.286	19.123.239	22.078.202	22.992.379
= Ordentliches Ergebnis	14.532.465,65	11.016.909	12.362.956	16.807.849	13.887.504	14.073.292
+ Finanzerträge	190.644,01	334.000	258.000	239.000	236.000	236.000
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	405.188,45	662.000	1.076.000	1.255.000	1.239.000	1.201.000
= Finanzergebnis	-214.544,44	-328.000	-818.000	-1.016.000	-1.003.000	-965.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	14.317.921,21	10.688.909	11.544.956	15.791.849	12.884.504	13.108.292
+ Außerordentliche Erträge	469.705,25	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	14.787.626,46	10.688.909	11.544.956	15.791.849	12.884.504	13.108.292
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	381.066,72	1.140.000	781.000	687.600	682.000	660.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.692,44	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	376.374,28	1.135.300	776.300	682.900	677.300	655.300
= Teilergebnis	15.164.000,74	11.824.209	12.321.256	16.474.749	13.561.804	13.763.592
- Globaler Minderaufwand	0,00	990.000	1.215.685	895.475	963.630	986.740
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	15.164.000,74	12.814.209	13.536.941	17.370.224	14.525.434	14.750.332

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Steuern und ähnliche Abgaben	32.441.368,51	29.796.236	30.875.000	0	32.854.000	34.109.000	35.209.000
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209.460,30	161.000	161.000	0	1.722.000	161.000	161.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.671,70	41.000	41.000	0	41.000	41.000	41.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	310,16	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	804.426,44	1.540.000	1.207.000	0	1.132.600	1.120.000	1.098.000
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	189.448,01	334.000	258.000	0	239.000	236.000	236.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.727.685,12	31.872.236	32.542.000	0	35.988.600	35.667.000	36.745.000
- Personalauszahlungen	32.248,04	80.188	43.313	0	95.642	98.034	100.484
- Versorgungsauszahlungen	0,00	9.364	13.333	0	13.666	14.008	14.358
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.081,15	4.813	5.404	0	5.452	5.295	5.575
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	410.091,00	662.000	1.076.000	0	1.255.000	1.239.000	1.201.000
- Transferauszahlungen	19.122.180,92	20.353.200	22.291.200	0	21.101.200	21.863.200	22.783.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	45.336,38	153.763	111.036	0	101.279	97.665	88.963
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	19.642.937,49	21.263.327	23.540.286	0	22.572.239	23.317.202	24.193.379
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.084.747,63	10.608.909	9.001.714	0	13.416.361	12.349.798	12.551.621
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.175.825,73	1.096.000	1.128.000	0	1.133.000	1.133.000	1.133.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.175.825,73	1.096.000	1.128.000	0	1.133.000	1.133.000	1.133.000
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.246.000,00	9.896.000	14.918.500	0	11.189.500	8.429.500	8.887.000
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	15.500.000	29.500.000	0	15.500.000	15.500.000	15.500.000
= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.246.000,00	25.396.000	44.418.500	0	26.689.500	23.929.500	24.387.000
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.590.932,12	4.640.000	3.678.000	0	3.300.000	3.154.000	2.938.000
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	15.500.000	15.500.000	0	22.100.000	16.700.000	18.500.000
= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.590.932,12	20.140.000	19.178.000	0	25.400.000	19.854.000	21.438.000
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.344.932,12	5.256.000	25.240.500	0	1.289.500	4.075.500	2.949.000
= Saldo des Teilfinanzplanes	12.915.641,24	16.960.909	35.370.214	0	15.838.861	17.558.298	16.633.621
- *nachrichtlich Globaler Minderaufwand	0,00	990.000	1.215.685	0	895.475	963.630	986.740

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
160101001(999999)-N18160101 Pauschalzuweisungen									
68110002 Allgemeine Investitionspauschale	9.843,0	5.568,0	1.021,4	1.035,0	1.065,0	0,0	1.070,0	1.070,0	1.070,0
68110003 Schulpauschale	1.464,5	1.464,5	127,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68110004 Sportpauschale	454,6	202,6	26,6	61,0	63,0	0,0	63,0	63,0	63,0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.762,1	7.235,1	1.175,8	1.096,0	1.128,0	0,0	1.133,0	1.133,0	1.133,0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.722,2	6.722,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	873,4	873,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	5.848,8	5.848,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	17.610,9	13.083,9	1.175,8	1.096,0	1.128,0	0,0	1.133,0	1.133,0	1.133,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	1,05	1,03	0,65	0,65	0,65	0,65
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,67	0,67	0,17	0,17	0,17	0,17

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1. Senken der Pro-Kopf-Verschuldung im Bereich des Kernhaushalts							
Jährliche Minderung der Verschuldung bei den langfristigen Verbindlichkeiten für Investitionen im originären Kernhaushaltsgeschäft und damit Senkung des laufenden Zinsaufwands Befristung: Keine							
Nach Rückführung des Wirtschaftsbetriebs zum 01.01.2012 wurde die Verschuldung für die Sparten Abwasserwerk, Verkehrsinfrastruktur, Gebäudeinfrastruktur und Rechtliches Betriebsmanagement (inkl. Wirtschaftsförderung) vom Kernhaushalt übernommen.							
Der bisher praktizierte Grundsatz, Investitionsdarlehen nur für diese Bereiche aufzunehmen, soll auch nach der Integration in den Kernhaushalt grundsätzlich weitergeführt werden. So werden in 2025 Kredite für den Gebührenhaushalt Abwasserbeseitigung, für die Verkehrsinfrastruktur, für die Wirtschaftsförderung bzgl. Breitbandausbau und IKO-Erweiterung und im Bereich der Gebäudeinfrastruktur für die Schullandschaft aufgenommen. Speziell im Bereich der Schulen erfolgen Gegenfinanzierungen über die Förderung im integrierten Stadtentwicklungskonzept ISEK und Investitionszuweisungen vom Land. Im originären Kernhaushaltsgeschäft werden Investitionsdarlehen aufgenommen zur Finanzierung von Klimaschutzmaßnahmen inkl. Photovoltaikausstattung und von Sportplatzsanierungen. Aufgrund der lang anhaltenden Niedrigzinsphase sank die Durchschnittsverzinsung aller Investitionsdarlehen von 2,91 % am 29.09.2016 über 2,35 % am 14.10.2017, 1,80 % am 27.09.2018, 1,62 % am 17.09.2019, 1,30 % am 04.11.2020, 1,13 % am 14.10.2021 und 1,03 % am 07.11.2022 und steigt nun wieder auf 1,11% am 29.11.2023 und 1,33 % am 17.12.2024. In 2025 läuft die Zinsbindung bei Darlehen in Höhe von insgesamt 350 T€ aus. Hier muss aktuell abgewogen werden, ob die Weiterführung zu den dann akuten Zinskonditionen bei den derzeit steigenden Sätzen hingenommen werden muss, oder ob die Situation eine Sondertilgung zulässt. Nach den derzeitigen Planungen kann eine außerordentliche Tilgung aufgrund fehlender Liquidität nicht geleistet werden.							
Insgesamt werden Darlehensneuaufnahmen und Tilgung zwar gesetzmäßig nach dem Gesamtdeckungsprinzip im Produkt Verwaltung der zentralen Finanzen der Gemeinde Kirchlegern veranschlagt aber hier spartengetrennt nachgewiesen.							
Pro-Kopf-Verschuldung im Bereich des Kernhaushaltsgeschäfts	€	281,85	339,40	393,40	349,25	307,33	267,32
Gesamtverschuldung Investitionsdarlehen für Maßnahmen des Kernhaushalts zum 31.12.	€	4.643.547,00	5.453.421	6.319.921	5.607.921	4.932.921	4.292.921
Pro-Kopf-Verschuldung für den Bereich des ehemaligen Wirtschaftsbetriebs	€	1.933,78	2.065,36	2.711,50	3.248,53	3.620,47	4.028,97
Gesamtverschuldung Investitionsdarlehen für Maßnahmen der Abwasserbeseitigung zum 31.12.	€	12.128.789,00	12.587.593	14.052.593	14.637.593	15.551.593	16.404.593
Gesamtverschuldung Investitionsdarlehen für Maßnahmen der Verkehrsinfrastruktur zum 31.12.	€	2.203.398,00	2.843.616	2.656.616	3.794.116	4.536.616	5.683.616
Gesamtverschuldung Investitionsdarlehen für Maßnahmen der Gebäudeinfrastruktur zum 31.12.	€	17.402.305,00	16.943.206	24.652.206	31.544.206	35.449.206	39.351.206
Gesamtverschuldung Investitionsdarlehen für Maßnahmen der Wirtschaftsförderung zum 31.12.	€	124.610,00	811.770	2.198.770	2.185.770	2.574.770	3.261.770
Pro-Kopf-Verschuldung kumuliert	€	2.215,64	2.404,76	3.104,89	3.597,78	3.927,80	4.296,29
Gesamtverschuldung	€	36.502.649,00	38.639.606	49.880.106	57.769.606	63.045.106	68.994.106
2. Strukturdaten							
Gewerbesteuerhebesatz	%	442,00	442	442	442	442	442
Hebesatz Grundsteuer B	%	443,00	501	588	676	676	676
Hebesatz Grundsteuer A	%	223,00	259	363	363	363	363
Entwicklung der Bemessungsgrundlage für die Kreisumlage	€	28.570.860,00	27.963.512	30.610.292	26.916.667	29.594.926	30.903.306
angemeldete Hunde zum 31.12. (Ist-Wert auf Vorjahresbasis)	Anz.	1.487,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Gewerbesteueraufkommen je Einwohner	€	1.146,97	933,53	983,50	1.040,04	1.077,81	1.108,41
Gewerbesteuer je Soz. versicherungspfl. Beschäftigter	€	2.625,59	2.054,79	2.164,38	2.287,67	2.369,86	2.438,36
Anteil Kreisumlage an Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen in %	%	55,97	64,39	68,30	60,22	60,14	60,82
3. NKF-Kennzahlen-Set NRW							
Die Bilanzbezugswerte zur Berechnung des NKF-Kennzahlensets werden abgegriffen aus der prognostizierten Schlussbilanz des jeweiligen Haushaltsjahres.							
Steuerquote (Anteil Steuern vom ord. Ertrag)	%	69,53	65,27	49,90	65,27	68,06	66,81
Schuldendienst allg. Haush. (Zinsaufwand + ordentliche Tilgung der Investitionsdarlehen) je Einw.	€	221,11	233,20	250,17	257,21	247,21	231,27
Zinslastquote (Anteil Zinsaufwand vom ordentlichen Aufwand)	%	0,84	1,32	1,64	2,53	2,34	2,21
Zinsdeckungsquote (Anteil Zinsaufwand vom ordentlichen Ertrag)	%	0,88	1,49	1,78	2,56	2,54	2,34

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zinssteuerquote (Anteil Zinsaufwand vom Steuerertrag)	%	1,26	2,28	3,58	3,92	3,73	3,50
Zuwendungsquote o. allg. Uml. u. Leist. beteil. (Anteil Zuwendungen vom ordentlichen Ertrag)	%	2,26	2,39	2,03	2,37	2,39	2,30
Personalintensität I Anteil Pers. aufw. 2 v. ord. Aufwand	%	12,93	14,15	11,90	16,05	15,02	14,99
Personalintensität II Anteil Pers. aufw. 2 von ord. Erträgen	%	13,58	15,87	12,99	16,23	16,31	15,82
Transferaufwandsquote	%	42,85	48,24	35,55	44,64	47,34	47,98
Aufwandsdeckungsgrad	%	95,24	89,15	91,68	98,90	92,12	94,73
Drittfinanzierungsquote Auflös. SoPo Zuw. u. Beitr. v. Abschreibungen in %	%	18,76	18,92	22,30	21,05	21,12	21,29
Ergebnisquote Ant. Jahreserg. v. allg. Rücklage u. Ausgleichsrückl.	%	0,01	-7,94	-12,36	0,01	-10,93	-12,27
Anteil des Jahresergebnisses von allgemeiner Rücklage	%	0,01	-12,91	-18,49	0,02	-14,84	-14,84
Anteil des Jahresergebnisses von Ausgleichsrücklage	%	0,02	-20,66	-37,30	0,05	-41,50	-70,94
Eigenkapitalverdopplung / -verbrauch in Jahren (EK-Reichweite)	Jahre	11.263,64	-11,63	-7,12	8.194,25	-8,19	-7,19
Liquiditätskreditquote Ant. Liquid. kredite an Bilanzsumme	%	0,00	4,95	15,53	12,31	9,25	9,23
Eigenkapitalquote (Eigenkapital + Sonderposten in % vom Gesamtkapital)	%	55,16	50,64	40,23	37,53	36,36	33,43
Eigenkapitalquote (Eigenkapital in % vom Gesamtkapital als Grad der finanziellen Unabhängigkeit)	%	28,03	24,69	18,30	16,89	15,34	13,29
Investitionsquote Bruttoinvest. in % von Abgängen u. Abschreib. AV	%	140,93	253,42	522,87	502,95	245,64	304,45
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	%	6,12	8,73	18,73	15,59	12,59	12,53
Anlagendeckungsgrad 2 (Eigenkapital, Sonderposten u langfristiges Fremdkapital im Verhältnis zum AV)	%	84,82	81,73	78,74	78,94	80,45	79,06
Anlagenintensität	%	94,27	95,37	88,93	92,32	94,05	95,97
Fremdkapitalquote (SoPo + Rückstellungen + Verbindl. + PRA in % vom Gesamtkapital)	%	71,97	75,31	81,70	83,11	84,66	86,71
Verschuldungsgrad (Verbindlichkeiten in % vom Gesamtkapital)	%	30,92	36,04	48,51	50,93	51,89	54,97
Verschuldungsgrad 2 (Sonderposten + Rückstellungen + Verbindlichkeiten + PRA in % vom Eigenkapital)	%	256,79	305,03	446,58	491,98	552,04	652,47
4. Zuschussbedarfe einzelner Einrichtungen							
Aufwand (inkl. ILV) Brandschutz je Einwohner	€	47,88	50,17	65,98	60,16	59,37	58,64
Ergebnis (inkl. ILV) Brandschutz je Einwohner	€	-34,84	-41,11	-56,39	-50,84	-50,39	-49,98
Aufwand Produktbereich Schulen (inkl. ILV) je Einwohner	€	334,13	330,99	366,64	370,06	380,77	389,26
Ergebnis (inkl. ILV) Produktbereich Schulen je Einwohner	€	-194,13	-155,35	-218,37	-219,37	-225,46	-242,06
Aufwand (inkl. ILV) Kulturarbeit je Einwohner	€	15,34	15,28	15,99	15,78	15,74	18,05
Ergebnis (inkl. ILV) Kulturarbeit je Einwohner	€	-14,16	-14,10	-14,51	-14,30	-14,36	-16,69
Aufwand (inkl. ILV) Kino je Einwohner	€	6,57	6,66	6,47	8,07	10,68	10,67
Ergebnis (inkl. ILV) Kino je Einwohner	€	-5,27	-5,89	-5,36	-6,96	-8,22	-8,24
Aufwand (inkl. ILV) Musikschule je Einwohner	€	35,81	41,60	43,54	44,16	45,37	46,39
Ergebnis (inkl. ILV) Musikschule je Einwohner	€	-15,25	-19,59	-18,85	-19,42	-20,94	-21,98
Aufwand (inkl. ILV) Bücherei je Einwohner	€	14,83	14,32	14,37	13,53	14,61	14,87
Ergebnis (inkl. ILV) Bücherei je Einwohner	€	-13,10	-13,14	-12,62	-12,17	-13,88	-14,13
Aufwand (inkl. ILV) Sportangelegenheiten (ohne Bäder) je Einwohner	€	87,74	77,47	85,05	82,39	83,83	85,18
Ergebnis (inkl. ILV) Sportangelegenheiten (ohne Bäder) je Einwohner	€	-71,31	-58,20	-65,90	-63,36	-65,04	-66,55
Aufwand (inkl. ILV) Aqua Fun je Einwohner	€	131,40	121,31	159,65	162,25	164,87	166,49
Ergebnis (inkl. ILV) Aqua Fun je Einwohner	€	-63,29	-48,72	-79,67	-80,20	-79,93	-80,81
Ergebnis ohne Finanzerträge (inkl. ILV) Aqua Fun je Einwohner	€	-88,58	-83,45	-114,41	-115,58	-115,94	-116,80
Ergebnis (inkl. ILV) Verkehrsinfrastruktur je Einwohner	€	-138,09	-187,09	-171,25	-167,79	-168,98	-171,99

Erläuterungen

Die eigene Steuerkraft der Gemeinde Kirchlegern ist mit 30.610.292 € zum Vorjahr (27.963.512 €) deutlich angestiegen. Sie liegt wieder über der Ausgangsmesszahl zur Ermittlung der Schlüsselzuweisungen. Somit erhält die Gemeinde Kirchlegern in 2025 keine Schlüsselzuweisungen. Im Wege des „Mitnahmeeffektes“ steigen damit die Aufwendungen bei den Kreisumlagen um 1,8 Mio. €. Außerdem steigt die Umlagenabführung an den Kreis um 0,1 Mio. € durch die Anhebung des Satzes für die Jugendamtsumlage. Der Umlagesatzes für die allgemeine Kreisumlage bleibt unverändert. Gegenüber den tatsächlich festgesetzten Kreisumlagen für 2024 ergibt sich mit dem Etat 2025 summiert eine **Steigerung um 1,9 Mio. €** auf 20,5 Mio. €. Zur Abfederung der Ergebnisbelastung (jedoch ohne Liquiditätsauswirkung) wurde in den Vorjahren eine Rückstellung für 2025 i. H. v. 2,1 Mio. € gebildet.

Im Planjahr ist eine Summe für Investitionen in Höhe von 24 Mio. € (Vorjahr rd. 11 Mio. €) veranschlagt. Für deren Finanzierung sind Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungen) in Höhe von 14,6 Mio. € erforderlich. Ausführliche Erläuterungen zu den veranschlagten Investitionsmaßnahmen sind im Vorbericht dieses Haushaltsbuches abgedruckt. Außerdem finden sich entsprechende Ausführungen bei den einzelnen Produkten.

Die Transfererträge des Landes (Investitionspauschale etc.) dürfen gem. Vorgabe des Landes nicht in den Produkten veranschlagt werden, in denen sie zur Maßnahmenfinanzierung verwendet werden. Sie werden deshalb als allgemeine Finanzierungsmittel im Produkt 16 01 01 geführt.

Mit dem Überschuss aus dem Ergebnis des Produktbereiches 16 Allgemeine Finanzwirtschaft in Höhe von 12,3 Mio. € gelingt es den Zuschussbedarf der übrigen Produkte unter Zuhilfenahme des insgesamt eingestellten globalen Minderaufwands von 1,3 Mio. € bis auf 4,4 Mio. € auszugleichen.

Produktbeschreibung

Verwaltung der Stiftungserträge

Generelle Ziele

Verwaltung der Bürgerstiftung Kirchleugern

Zugehörige Leistungen

- Annahme und Verwaltung von Zustiftungen
- Annahme von Zuwendungen zur Förderung der Teilhabe finanziell hilfebedürftiger Menschen an Angeboten in der Gemeinde Kirchleugern aus den Bereichen Kultur, Kunst, Bildung, Erziehung, Gesundheit und Sport.
- Beschaffung von Mitteln gemäß § 58 Nr. 1 AO zur Förderung von Kultur, Bildung, Erziehung, Gesundheit und Sport für die Verwirklichung der steuerbegünstigten Zwecke einer anderen Körperschaft des öffentlichen Rechts.

Zielgruppen

- finanziell hilfebedürftige Personen
- gleichgerichtete Körperschaften, Vereine, Institutionen und Einrichtungen

Produktverantwortliche/r

Oliver Weisheit

Auftragsgrundlage

Stiftungs-Satzung, Nachlassurkunde

Politische Gremien

Hauptausschuss, Rat

Aufgabenbereich

Stabstelle 14

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	500	500	500	500	500
= Ordentliche Erträge	50,00	500	500	500	500	500
- Transferaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	304,10	500	500	500	500	500
= Ordentliche Aufwendungen	304,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
= Ordentliches Ergebnis	-254,10	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
+ Finanzerträge	254,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	500	500	0	500	500	500
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	254,10	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	304,10	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
- Transferauszahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	-50,88	500	500	0	500	500	500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	-50,88	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	354,98	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Beamte	Anz.	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	Anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ziele, Leistungen und Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Verwaltung der Stiftung zur Erzielung von Erträgen							
Jährliche Stiftungsausschüttung zzgl. Einstellung in die Stiftungsrücklage	€	304,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Erläuterungen

Der letzte Wille von Herrn Manfred Schumacher (1940 - 2014) ist Impulsgeber für die Einrichtung dieser Stiftung.

Die Stiftung soll Schicksale lindern ohne staatliche Behörden in der Wahrnehmung ihrer Pflichtaufgaben zu entlasten. Sie soll bei Bürgern und Unternehmen durch das Einwerben von Zustiftungen und Spenden Ansporn zur Förderung sozialer Kompetenz sein. Die Bürgerstiftung Kirchlergen steht allen Bürgern offen, die sich mit Geld, Zeit oder Ideen für finanziell bedürftige Menschen engagieren wollen.

Der Nachlass von Herrn Schumacher wird im "Manfred Schumacher-Stiftungsfonds" verwaltet.

Bilanz zum 31. Dezember 2023

Aktiva

	31.12.2023 in €	31.12.2022 in €
0. Bilanzierungshilfe		
0.1 Aufwendungen zur Erhaltung der Leistungsfähigkeit	3.034.442,60	934.329,41
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	587.902,00	76.307,00
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	442.507,69	601.640,69
1.2.1.2 Ackerland	139.734,58	144.176,58
1.2.1.3 Wald, Forsten	166.527,90	151.310,90
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.682.116,51	2.543.233,18
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Schulen	5.815.105,30	6.270.756,30
1.2.2.2 Feuerschutz	3.710.334,96	2.316.977,98
1.2.2.3 Wohnbauten	478.695,00	527.455,00
1.2.2.4 Sportanlagen mit Aufbauten	2.978.473,00	2.940.023,00
1.2.2.5 Badeanstalten	9.046.026,00	9.219.452,18
1.2.2.6 Friedhöfe	275.269,40	296.923,00
1.2.2.7 Übergangwohnheime	276.636,00	386.486,00
1.2.2.8 Außenanlagen	1.033.885,26	984.428,00
1.2.2.9 Spielplätze	506.739,00	541.043,00
1.2.2.10 Sonstige bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.136.618,03	4.133.838,03
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.025.752,13	9.883.907,66
1.2.3.2 Brücken	1.696.680,89	1.725.522,06
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	36.274.524,00	35.483.894,91
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen und Plätzen	19.353.336,69	19.834.409,15
1.2.3.5 Straßenbeleuchtungsanlagen	747.068,29	772.690,37
1.2.3.6 Fahrgastunterstände/Sonderbauwerke	28.565,00	23.415,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	7.092.881,00	7.845.946,00
1.2.5 Kulturgüter	2.536,21	2.536,21
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.368.929,00	5.744.204,04
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.251.758,87	1.079.706,65
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.988.122,83	2.468.910,17
	117.518.823,54	115.922.886,06
1.3. Finanzanlagen		
1.3.1 Beteiligungen	548.711,50	548.711,50
1.3.2 Wertpapiere des Anlagevermögens	143.360,77	114.956,60
1.3.3 Ausleihungen		
1.3.3.1 Sonstige Ausleihungen	5.802.780,96	5.830.280,96
	6.494.853,23	6.493.949,06
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	18.203,77	16.994,66
2.1.2 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke	204.309,83	204.357,49
	222.513,60	221.352,15
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	161.281,28	147.433,55
2.2.1.2 Beiträge	137.668,50	211.658,75
2.2.1.3 Steuern	3.106.192,77	2.429.511,43
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	461.844,78	853.917,61
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	624.388,51	568.670,01
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	154.678,24	129.169,41
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	838,66	0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.189.745,08	1.070.237,84
	5.836.637,82	5.410.598,60
2.3 Liquide Mittel	1.214.075,17	4.310.931,80
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	487.127,15	410.666,84
	135.396.375,11	133.781.020,92

[illegible]

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	33.519.041,52	29.368.782,55	0,00	32.998.208,63	3.629.426,08	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.406.177,58	2.817.253,00	0,00	3.315.542,11	498.289,11	0,00
+ Sonstige Transfererträge	46.040,41	9.000,00	0,00	51.498,14	42.498,14	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.720.295,69	7.676.561,00	0,00	7.174.517,30	-502.043,70	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	747.878,40	922.700,00	0,00	835.157,93	-87.542,07	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	227.631,93	137.200,00	0,00	186.095,64	48.895,64	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	955.844,14	846.313,00	0,00	1.387.703,61	541.390,61	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	93.511,71	154.950,00	0,00	129.784,79	-25.165,21	0,00
+/- Bestandsveränderungen	3.671,43	4.000,00	0,00	1.161,45	-2.838,55	0,00
= Ordentliche Erträge	46.720.092,81	41.936.759,55	0,00	46.079.669,60	4.142.910,05	0,00
- Personalaufwendungen	6.492.881,12	6.734.781,00	0,00	6.255.385,70	-479.395,30	0,00
- Versorgungsaufwendungen	540.278,91	891.686,68	0,00	1.206.224,52	314.537,84	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.113.369,53	10.078.826,36	0,00	9.998.121,39	-80.704,97	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	4.176.862,06	4.648.740,02	0,00	5.403.648,00	754.907,98	0,00
- Transferaufwendungen	20.847.045,01	20.382.725,00	0,00	20.730.958,46	348.233,46	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.603.541,96	3.059.900,54	0,00	4.785.451,16	1.725.550,62	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	44.773.978,59	45.796.659,60	0,00	48.379.789,23	2.583.129,63	0,00
= Ordentliches Ergebnis	1.946.114,22	-3.859.900,05	0,00	-2.300.119,63	1.559.780,42	0,00
+ Finanzerträge	758.559,91	750.700,00	0,00	608.564,03	-142.135,97	0,00
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	458.751,05	376.100,00	0,00	405.188,45	29.088,45	0,00
= Finanzergebnis	299.808,86	374.600,00	0,00	203.375,58	-171.224,42	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.245.923,08	-3.485.300,05	0,00	-2.096.744,05	1.388.556,00	0,00
+ Außerordentliche Erträge	203.515,87	6.380.300,00	0,00	2.100.113,19	-4.280.186,81	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	203.515,87	6.380.300,00	0,00	2.100.113,19	-4.280.186,81	0,00
= Jahresergebnis	2.449.438,95	2.894.999,95	0,00	3.369,14	-2.891.630,81	0,00
= Ergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	2.449.438,95	2.894.999,95	0,00	3.369,14	-2.891.630,81	0,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage						
+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegen- ständen	144.887,00	0,00	0,00	349,00	349,00	0,00
- Verrechnete Aufwendungen bei Vermö- gensgegenständen	69.873,57	0,00	0,00	3.454,06	3.454,06	0,00
= Verrechnungssaldo	75.013,43	0,00	0,00	-3.105,06	-3.105,06	0,00

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	32.157.813,30	29.368.782,55	0,00	32.441.368,51	3.072.585,96	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.641.299,24	1.371.403,00	0,00	1.401.093,51	29.690,51	0,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	44.296,41	9.000,00	0,00	46.880,94	37.880,94	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.223.060,50	6.963.800,00	0,00	6.533.000,08	-430.799,92	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	702.197,39	922.700,00	0,00	777.302,68	-145.397,32	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	179.473,59	137.200,00	0,00	221.464,10	84.264,10	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	2.667.918,72	2.500.205,00	0,00	1.798.105,21	-702.099,79	0,00
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	845.443,09	897.700,00	0,00	607.368,03	-290.331,97	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	45.461.502,24	42.170.790,55	0,00	43.826.583,06	1.655.792,51	0,00
- Personalauszahlungen	6.028.951,18	6.537.087,12	0,00	6.450.497,22	-86.589,90	0,00
- Versorgungsauszahlungen	614.061,37	955.386,68	0,00	550.500,88	-404.885,80	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistun- gen	7.891.622,22	10.146.526,36	0,00	9.421.861,66	-724.664,70	0,00
- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.391.122,28	2.114.965,00	0,00	1.257.770,27	-857.194,73	0,00
- Transferauszahlungen	21.826.355,57	23.003.525,00	0,00	21.616.947,51	-1.386.577,49	0,00
- Sonstige Auszahlungen	2.929.885,00	3.116.176,30	0,00	2.702.183,35	-413.992,95	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	40.681.997,62	45.873.666,46	0,00	41.999.760,89	-3.873.905,57	0,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	4.779.504,62	-3.702.875,91	0,00	1.826.822,17	5.529.698,08	0,00
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Inves- titionsmaßnahmen	2.009.912,94	2.196.800,00	0,00	4.670.315,66	2.473.515,66	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	16.740,00	300.000,00	0,00	1.112,46	-298.887,54	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	157.551,71	609.000,00	0,00	265.657,96	-343.342,04	0,00
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	27.500,00	17.500,00	0,00	27.500,00	10.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.211.704,65	3.123.300,00	0,00	4.964.586,08	1.841.286,08	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	413.377,47	10.423.284,66	9.663.284,66	204.463,09	-10.218.821,57	10.283.324,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.505.796,84	13.794.740,27	7.512.740,27	5.850.422,39	-7.944.317,88	7.490.745,41
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	652.052,19	2.683.768,58	1.967.768,58	1.510.723,55	-1.173.045,03	798.787,61
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanz- anlagen	22.429,05	180.000,00	100.000,00	28.404,17	-151.595,83	50.000,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	71.700,00	886.441,77	386.441,77	21.372,53	-865.069,24	865.783,28
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.665.355,55	27.968.235,28	19.630.235,28	7.615.385,73	-20.352.849,55	19.488.640,30
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.453.650,90	-24.844.935,28	-	-2.650.799,65	22.194.135,63	-19.488.640,30
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	325.853,72	-28.547.811,19	-	-823.977,48	27.723.833,71	-19.488.640,30
			19.630.235,28			
+ Einzahlung aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommen- den Rechtsgeschäften	4.995.113,56	16.428.500,00	10.793.500,00	2.246.613,56	-14.181.886,44	12.549.500,00
+ Einzahlung aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssi- cherung	0,00	8.500.000,00	0,00	0,00	-8.500.000,00	0,00
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewäh- rung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	8.500.000,00	0,00	0,00	-8.500.000,00	0,00
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewäh- rung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	5.730.960,47	3.981.000,00	0,00	4.590.932,12	609.932,12	0,00
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-735.846,91	12.447.500,00	10.793.500,00	-2.344.318,56	-14.791.818,56	12.549.500,00
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-409.993,19	-16.100.311,19	-8.836.735,28	-3.168.296,04	12.932.015,15	-6.939.140,30
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.666.516,22	4.310.932,00	0,00	4.310.931,80	-0,20	0,00

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr
+ Einzahlungen fremder Finanzmittel (Durch- laufende Gelder)	329.733,33	0,00	0,00	533.686,08	533.686,08	0,00
+ Einzahlungen fremder Finanzmittel (Kinder- gartenbeiträge)	419.460,10	0,00	0,00	493.825,61	493.825,61	0,00
- Auszahlungen fremder Finanzmittel (Durch- laufende Gelder)	285.134,42	0,00	0,00	434.320,04	434.320,04	0,00
- Auszahlungen fremder Finanzmittel (Ab- rechnung Einnahmekassen, Selbstständi- ge Schule)	2.267,20	0,00	0,00	2.798,84	2.798,84	0,00
- Auszahlungen fremder Finanzmittel (Wei- terleitung Kindergartenbeiträge und Eh- renamtspauschalen für Flüchtlingshelfer)	407.383,04	0,00	0,00	518.953,40	518.953,40	0,00
= Liquide Mittel	4.310.931,80	-11.789.379,19	-8.836.735,28	1.214.075,17	13.003.454,36	-6.939.140,30

Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2023

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	23.275.579,67	-	-	-		23.272.474,61
1.2 Sonderrücklagen	132.064,50	-		304,10		132.368,60
1.3 Ausgleichsrücklage	12.091.120,43	2.449.438,95				14.540.559,38
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.449.438,95	- 2.449.438,95			3.369,14	3.369,14
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zur Aktiva)	-	-				-
Summe Eigenkapital	37.948.203,55	-				37.948.771,73
2. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-				-

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre

	2020	2021	2022	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	-	-	-	-
Ausgleichsrücklage (+/-)	6.326.993,87	3.127.011,22	2.449.438,95	11.903.444,04
Summe	6.326.993,87	3.127.011,22	2.449.438,95	11.903.444,04

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

[illegible]

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtliche fällige Auszahlungen -in T€-				
	2025	2026	2027	2028	Folgejahre
2024	10.523,0	-	-	-	-
2025		11.500,0	700,0	300,0	-
Summe	10.523,0	11.500,0	700,0	300,0	-

Stellenplan und Stellenübersicht

der Beamten
und tariflich Beschäftigten

Stellenplan

Teil A: Beamtinnen und Beamte

-Kommunalverwaltung-

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025		Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
		Insgesamt	Davon aus-gesondert			
1	2	3	4	5	6	7
Wahlbeamte	B 3 A 15	1 1		1 1	1 0	
Laufbahngruppe 2 Zweites Einstiegsamt	A 14	2		1	1	
Laufbahngruppe 2 Erstes Einstiegsamt	A 13 A 12 A 11 A 10 A 9	2		3	3	
Laufbahngruppe 1 Zweites Einstiegsamt	A 9 A 8 A 7 A 6	0,61		0,61	0,61	
		0,5		0,5	0,5	
Insgesamt		7,11		7,11	6,11	

8 Beamte

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Beamte

	Wahlbeamte		Laufbahn gruppe 2, zweites Einstiegs amt	Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt						Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Erläuterung
	B 3	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 6	Summe		
												0,41	
												0,00	
												0,00	
												1,34	
												0,00	
												1,68	
												0,00	
												0,53	
												0,05	
												0,04	
												0,12	
												0,00	
												0,00	
												0,50	
												0,00	
												0,35	
												0,00	
												0,00	
												0,00	

Produkte	Bezeichnung	Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt	Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt				Summe	Erläuterung
		B 3	A 15		A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 6		
040501001	Musikschulunterricht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
040601001	Gemeindebücherei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
050301001	Hilfe nach dem SGB	0,00	0,00	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07	
050302001	Sonstige soziale Leistungen inkl. Seniorenarbeit	0,00	0,00	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07	
050303001	Hilfen und Betreuung von ausl. Flüchtlingen	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	
060101001	Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	
060201001	Offene Jugendarbeit, Jugendzentrum	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
060202001	Freizeiteinrichtungen für Kinder- u. Jugendliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
070101001	Koordination und Planung im Gesundheitsbereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	
080101001	Sportangelegenheiten	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	
080301001	Aqua Fun Freizeitpark	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
080302001	Schulschwimmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
090101001	Gemeindeplanung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
100201001	Bauordnung, Denkmalschutz- und -pflege, Wohnungsbauförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
100501001	Gewährung von Wohngeld	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	
100502001	Hilfen bei Wohnproblemen	0,00	0,00	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07	
110101001	Betrieb von Photovoltaikanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
110201001	Abfallsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
110202001	Abfallwirtschaft DSD Kirchlingern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
110301001	Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	
120101001	Verkehrsinfrastruktur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
120102001	Straßenreinigung und Winterdienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt		Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt					
		B 3	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 6		
Produkte	Bezeichnung												
130102001	Gewässerunterhaltung, Hochwasserschutz, Landschaftspflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
130103001	Bestattungswesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
140101001	Umweltberatung, Biodiversität, Klimaschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
140102001	Ermittlung und Abwehr von alltagsbedingten Gefahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
150101001	Wirtschaftsförderung	0,00	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	
150102001	Interkommunales Gewerbegebiet Oberbehme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
150301001	Multifunktionshalle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
160101001	Verwaltung der zentralen Finanzen	0,00	0,50	0,00	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,65	
170101001	Verwaltung der Stiftungserträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		1,00	1,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,61	0,00	0,50	7,11		

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5
EG 15	0,00	0,00	0,00	1 Stelle kw
EG 14	0,00	0,00	0,00	
EG 13	2,00	2,00	2,00	
EG 12	3,90	4,90	3,90	
EG 11	6,51	4,00	6,28	
EG 10	2,00	2,00	2,00	
EG 9c	3,00	2,00	3,00	
EG 9b	14,77	15,77	12,18	6,76 unbesetzte Stellen (wg. Elternzeit)
EG 9a	5,22	5,72	4,64	
EG 8	5,65	4,16	4,15	
EG 7	7,85	5,50	6,00	
EG 6	31,87	35,24	29,33	1,81 unbesetzte Stellen Aqua Fun
EG 5	8,18	8,19	8,90	
EG 4	2,51	2,00	2,51	
EG 3	0,46	0,46	0,46	
EG 2	4,28	4,28	4,28	
EG 1	0,00	0,00	0,00	
Insgesamt:	98,20	96,22	89,63	8,57

121 MitarbeiterInnen

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tarifflich Beschäftigte

Produkte	Bezeichnung	Entgeltgruppe														Summe	Erläuterungen
		13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2		
010101001	Rat und Ausschüsse, Fraktionen	0,000	0,150	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,350	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,50	
010202001	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0,000	0,550	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,55	
010301001	Gleichstellung und Familie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,50	
010601001	Zentrale Dienste/Personalservice/Organisation	0,000	0,440	0,200	0,150	1,000	3,207	1,280	0,900	0,000	2,500	1,500	0,000	0,000	0,000	11,18	
010602001	Bauhof	0,000	0,060	0,000	0,000	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	11,050	3,000	0,000	0,000	0,000	15,11	
010901001	Finanzbuchhaltung, Zahlungsabwicklung u. Controlling	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,310	0,560	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	2,87	
011002001	Technikunterstützte Datenverarbeitung	0,000	0,350	0,750	0,000	0,000	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,60	
011201001	Grundstücks- u. Gebäudemanagement	0,000	0,000	1,210	0,000	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,560	0,000	0,000	0,000	0,000	2,77	
020101001	Öffentliche Sicherheit und Ordnung/Personenstandswesen	0,050	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,370	1,000	0,630	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	4,05	
020102001	Bürgerbüro	0,040	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	2,990	0,640	0,000	0,000	0,000	0,000	3,67	
020103001	Brandschutz/Katastrophenschutz	0,120	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,300	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,42	
021301001	Statistik, Wahlen	0,000	0,180	0,050	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,23	
031011001	Schulbetrieb Grundschulverbund Eliseaue Standort Kirchlegern	0,000	0,000	0,000	0,000	0,160	0,030	0,000	0,150	0,000	1,650	0,000	0,000	0,000	0,000	1,99	
031012001	Schulbetrieb Grundschulverbund Eliseaue Standort Sudlengern	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,070	0,000	0,750	0,000	0,000	0,000	0,000	0,82	
031014001	Schulbetrieb Grundschule Stift Quernheim	0,000	0,000	0,000	0,000	0,020	0,042	0,540	0,140	0,000	3,070	0,000	0,000	0,460	0,000	4,27	
031101001	Schulbetrieb Erich Kästner-Gesamtschule	0,000	0,000	0,000	0,030	0,000	0,091	0,000	0,010	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,13	
032001001	Schulverwaltung, Schulpolitik und Schulentwicklung	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,190	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,19	
040101001	Kulturarbeit	0,000	0,170	0,000	0,060	0,000	0,000	0,000	0,100	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,33	
040301001	Filmvorstellungen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,250	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,25	
040501001	Musikschulunterricht	0,000	0,000	0,000	0,760	0,000	4,660	0,000	0,100	0,000	0,460	0,000	0,000	0,000	0,000	5,98	
040601001	Gemeindebücherei	0,000	0,000	0,000	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,500	0,000	0,000	0,000	1,50	
050301001	Hilfe nach dem SGB	0,070	0,000	0,000	0,000	0,000	0,790	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,86	
050302001	Sonstige soziale Leistungen inkl. Seniorenarbeit	0,070	0,000	0,000	0,000	0,000	0,250	0,000	0,000	0,590	0,300	0,000	0,000	0,000	0,000	1,21	
050303001	Hilfen und Betreuung von ausl. Flüchtlingen	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,100	0,000	0,000	0,700	0,000	0,000	0,000	0,000	1,30	
060101001	Tageseinrichtungen für Kinder	0,040	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,640	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,68	

Produkte	Bezeichnung	Entgeltgruppe														Summe	Erläuterungen
		13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2		
060201001	Offene Jugendarbeit, Jugendzentrum	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,250	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,25	
060202001	Freizeiteinrichtungen für Kinder- u. Jugendliche	0,000	0,000	0,150	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,15	
070101001	Koordination und Planung im Gesundheitsbereich	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00	
080101001	Sportangelegenheiten	0,000	0,000	0,150	0,000	0,820	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,97	
080301001	Aqua Fun Freizeitpark	0,000	0,000	0,000	0,922	0,000	0,000	0,000	0,000	1,840	5,702	3,040	2,310	0,000	4,000	17,81	
080302001	Schwimmbecken	0,000	0,000	0,000	0,078	0,000	0,000	0,000	0,000	0,156	0,488	0,140	0,200	0,000	0,280	1,34	
090101001	Gemeindeplanung	0,200	0,000	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,70	
100201001	Bauordnung, Denkmalschutz- und -pflege, Wohnungsbauförderung	0,300	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,700	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,00	
100501001	Gewährung von Wohngeld	0,040	0,000	0,000	0,000	0,000	0,600	0,000	0,000	0,640	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,28	
100502001	Hilfen bei Wohnproblemen	0,070	0,000	0,000	0,000	0,000	0,100	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,17	
110101001	Betrieb von Photovoltaikanlagen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00	
110201001	Abfallsorgung	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,440	0,050	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,49	
110202001	Abfallwirtschaft DSD Kirchlengern	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00	
110301001	Abwasserbeseitigung	0,100	1,000	0,000	0,000	0,000	0,250	0,330	1,000	0,300	3,000	0,000	0,000	0,000	0,000	5,98	
120101001	Verkehrsinfrastruktur	0,100	0,000	2,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,770	0,000	0,000	0,000	0,000	2,87	
120102001	Straßenreinigung und Winterdienst	0,020	0,000	0,500	0,000	0,000	0,000	0,020	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,54	
130102001	Gewässerunterhaltung, Hochwasserschutz, Landschaftspflege	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00	
130103001	Bestattungswesen	0,030	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,230	0,000	0,000	0,000	0,000	0,26	
140101001	Umweltberatung, Biodiversität, Klimaschutz	0,000	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,00	
140102001	Ermittlung und Abwehr von alllastbedingten Gefahren	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00	
150101001	Wirtschaftsförderung	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00	
150102001	Interkommunales Gewerbegebiet Oberbehrne	0,250	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,25	
150301001	Multifunktionshalle	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00	
160101001	Verwaltung der zentralen Finanzen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,170	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,17	
170101001	Verwaltung der Stiftungserträge	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00	
		2,000	3,900	6,510	2,000	3,000	14,770	5,220	5,650	7,846	31,870	8,180	2,510	0,460	4,280	98,20	

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2025	Beschäftigt am 01.10.2024	Erläuterungen
Auszubildende/r Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsvergütung	4	4	
Auszubildende/r Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	Ausbildungsvergütung	1	1	
Insgesamt		5	5	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2025
Art der Verbindlichkeiten	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3
1. Anleihen	0	0	0
1.1 für Investitionen	0	0	0
1.2 für Liquiditätssicherung	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	36.503	38.640	49.880
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.5 vom Kreditinstituten	36.503	38.640	49.880
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0		29.500
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	5.485	29.500
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.310	1.694	759
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	973	104	4
7. Sonstige Verbindlichkeiten	555	50	50
8. erhaltene Anzahlungen	2.524	3.154	8.106
Summe aller Verbindlichkeiten	41.865	43.642	88.300

Zuwendungen an Fraktionen

- Teil A: Geldleistungen -

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2023	Erläuterungen
		2025 - € -	2024 - € -	- € -	
1	2	3	4	5	6
1	C D U	3.120,00	3.120,00	3.120,00	
2	S P D	2.580,00	2.580,00	2.580,00	
3	Grüne	1.320,00	1.320,00	1.500,00	
4	U W G	960,00	960,00	960,00	
5	dieBasis	960,00	960,00	960,00	
6	FDP	0	0	0	
		8.940,00	8.940,00	9.120,00	15,00 € Mitglied/Monat 50.00 € Fraktion/Monat (ab 21.10.2009)

Zuwendungen an Fraktionen

- Teil B: Geldwerte Leistungen -

Fraktion: alle Fraktionen		Anzahl der Mitglieder:		64	
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen	
	Haushaltsjahr	Vorjahr	mehr (+)		
	2025	2024	weniger (-)		
- € -	- € -	- € -			
1	2	3	4	5	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit					
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	91.513,00	75.861,66	15.651,34		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)					
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen					
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00		
3. Bereitstellung von Räumen					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle					
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	43.800,00	30.918,42	12.881,58		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung					
4.1 Büromöbel und -maschinen	---	---			
4.2 sonstiges Büromaterial	---	---			
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	siehe 3	siehe 3			
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften					
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	1.525,00	1.085,67	439,33		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	49.389,00	26.011,11	23.377,89		
6. Sonstiges	9.130,00	6.793,58	2.336,42		

Zuwendungen an Fraktionen

- Teil B: Geldwerte Leistungen -

Fraktion: CDU		Anzahl der Mitglieder:		22	
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen	
	Haushaltsjahr	Vorjahr	mehr (+)		
	2025	2024	weniger (-)		
- € -	- € -	- € -			
1	2	3	4	5	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit					
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	31.457,59	25.287,22	6.170,37		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)					
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen					
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00		
3. Bereitstellung von Räumen					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle					
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	15.056,25	10.306,14	4.750,11		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung					
4.1 Büromöbel und -maschinen	---	---			
4.2 sonstiges Büromaterial	---	---			
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	siehe 3	siehe 3			
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften					
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	524,22	361,89	162,33		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	16.977,47	8.670,37	8.307,10		
6. Sonstiges	3.138,44	2.264,53	873,91		

Zuwendungen an Fraktionen

- Teil B: Geldwerte Leistungen -

Fraktion: SPD		Anzahl der Mitglieder:		20	
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen	
	Haushaltsjahr 2025 - € -	Vorjahr 2024 - € -	mehr (+) weniger (-) - € -		
1	2	3	4	5	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit					
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	28.597,81	22.988,38	5.609,43		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)					
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen					
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00		
3. Bereitstellung von Räumen					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle					
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	13.687,50	9.369,22	4.318,28		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung					
4.1 Büromöbel und -maschinen	---	---			
4.2 sonstiges Büromaterial	---	---			
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	siehe 3	siehe 3			
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften					
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	476,56	328,99	147,57		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	15.434,06	7.882,15	7.551,91		
6. Sonstiges	2.853,13	2.058,66	794,46		

Zuwendungen an Fraktionen

- Teil B: Geldwerte Leistungen -

Fraktion: Bündnis 90/Die Grünen		Anzahl der Mitglieder:		10	
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen	
	Haushaltsjahr	Vorjahr	mehr (+)		
	2025	2024	weniger (-)		
- € -	- € -	- € -			
1	2	3	4	5	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit					
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	14.298,91	11.494,19	2.804,72		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)					
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen					
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00		
3. Bereitstellung von Räumen					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle					
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	6.843,75	4.684,61	2.159,14		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung					
4.1 Büromöbel und -maschinen	---	---			
4.2 sonstiges Büromaterial	---	---			
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	siehe 3	siehe 3			
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften					
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	238,28	164,50	73,79		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	7.717,03	3.941,08	3.775,95		
6. Sonstiges	1.426,56	1.029,33	397,23		

Zuwendungen an Fraktionen

- Teil B: Geldwerte Leistungen -

Fraktion: UWG		Anzahl der Mitglieder:		7	
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen	
	Haushaltsjahr 2025 - € -	Vorjahr 2024 - € -	mehr (+) weniger (-) - € -		
1	2	3	4	5	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit					
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	10.009,23	8.045,93	1.963,30		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)					
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen					
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00		
3. Bereitstellung von Räumen					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle					
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	4.790,63	3.279,23	1.511,40		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung					
4.1 Büromöbel und -maschinen	---	---			
4.2 sonstiges Büromaterial	---	---			
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	siehe 3	siehe 3			
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften					
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	166,80	115,15	51,65		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	5.401,92	2.758,75	2.643,17		
6. Sonstiges	998,59	720,53	278,06		

Zuwendungen an Fraktionen

- Teil B: Geldwerte Leistungen -

dieBasis		Anzahl der Mitglieder:		4	
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen	
	Haushaltsjahr	Vorjahr	mehr (+)		
	2025	2024	weniger (-)		
- € -	- € -	- € -			
1	2	3	4	5	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit					
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	5.719,56	4.597,68	1.121,89		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)					
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen					
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00		
3. Bereitstellung von Räumen					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle					
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	2.737,50	1.873,84	863,66		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung					
4.1 Büromöbel und -maschinen	---	---			
4.2 sonstiges Büromaterial	---	---			
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	siehe 3	siehe 3			
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften					
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	95,31	65,80	29,51		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	3.086,81	1.576,43	1.510,38		
6. Sonstiges	570,63	411,73	158,89		

Zuwendungen an Fraktionen

- Teil B: Geldwerte Leistungen -

FDP		Anzahl der Mitglieder:		1	
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen	
	Haushaltsjahr 2025 - € -	Vorjahr 2024 - € -	mehr (+) weniger (-) - € -		
1	2	3	4	5	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit					
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	1.429,89	1.149,42	280,47		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)					
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen					
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00		
3. Bereitstellung von Räumen					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle					
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	684,38	468,46	215,91		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung					
4.1 Büromöbel und -maschinen	---	---			
4.2 sonstiges Büromaterial	---	---			
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	siehe 3	siehe 3			
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften					
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	23,83	16,45	7,38		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	771,70	394,11	377,60		
6. Sonstiges	142,66	102,93	39,72		

Entwicklung der von der Gemeinde Kirchlengern übernommenen Bürgschaften

Deutsche Bau- und Grundstücks-AG

Lfd. Nr.	Gläubiger	Höchstbetrag in €	Valuta in € am 31.12.2024	Valuta in € am 01.01.2025	Valuta in € am 31.12.2025
1	Sparkasse Herford	975.000,00	-	-	-
		975.000,00	-	-	-

Energie- und Wasserversorgung Bünde GmbH (EWB)

Lfd. Nr.	Gläubiger	Höchstbetrag in €	Valuta in € am 31.12.2024	Valuta in € am 01.01.2025	Valuta in € am 31.12.2025
2	Uniper Energy Sales GmbH	3.380.000,00	-	-	3.880.000,00
		-	-	-	-
		3.380.000,00	-	-	3.880.000,00
Gesamtsummen:		4.355.000,00	-	-	3.880.000,00

Übersicht

über die im Haushaltsplan der Gemeinde Kirchlengern veranschlagten Zuschüsse für laufende Zwecke an Verbände, Vereine sowie an schulische, soziale oder ähnliche Einrichtungen

Bezeichnung des Zuschusses	Betrag 2024 in €	Betrag 2025 in €
Zuschüsse an die Feuerwehr	5.550	5.550
Zuschüsse für laufende Zwecke an das Feuerwehrmuseum	3.000	3.000
Zuschüsse an Vereine und Verbände -Chöre/ Musikinstrumente/ Jubiläen-	8.750	8.750
Zuschüsse an Heimat- und Wandervereine	870	870
Zuschüsse an Vereine und Verbände -Tierzuchtvereine-	2.380	2.380
Zuschüsse für Heimat- und Geschichtspflege	0	15.000
Zuschuss zur Unterhaltung des Begegnungszentrums Südlengern, Zuschüsse für Altenbetreuung und Zuschüsse an Vereine und Verbände im Rahmen der Wohlfahrtspflege	16.825	16.825
Zuschüsse an Vereine und Verbände -Förderung der Jugendarbeit und Zuschüsse zu den Ferienspielen-	3.000	3.000
Zuschuss Projekt Jugendwerkstatt	5.000	5.000
Zuschüsse an Vereine und Verbände -Förderung des Sports-	105.000	90.000
Pachtübernahmezuschuss Tennisspielgemeinschaft Kirchlengern - Randringhausen e. V.	7.000	7.000
Unterhaltungszuschuss Rot-Weiß Kirchlengern e. V.	6.000	6.000
Zuschuss an Vereine zur Unterhaltung von Denkmälern	400	400
Gesamtsumme	163.775	163.775

Übersicht
über die im Haushaltsplan der Gemeinde Kirchlingern veranschlagten Mitgliedsbeiträge

Verband/ Verein	Beitrag 2024 in €	Beitrag 2025 in €
Beitrag Aktionsbündnis	0	50
Beitrag Städte- und Gemeindebund	10.000	11.000
Beitrag Kommunalen Arbeitgeberverband NRW	1.500	1.500
Beitrag Kommunale Gemeinschaftsstelle	1.500	1.500
Beitrag Kommunal Agentur NRW GmbH Fachnetzwerk Fördermittelakquise für Kommunen in NRW	2.000	2.000
Beitrag KoPart e. G.	1.000	1.000
Mitgliedsbeitrag Fachverband der Kämmerer e. V.	40	60
Mitgliedsbeitrag Fachverband der Kommunalkassenverwalter	80	80
Mitgliedsbeitrag Bund der Vollziehungsbeamten e. V.	35	60
Mitgliedsbeitrag Bundesverband Wohnen und Stadtentwicklung	0	300
Mitgliedsbeitrag Bund Deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen	150	150
Mitgliedsbeitrag Fachverband der Standesbeamten	150	150
Beiträge Kreis- und Landesfeuerwehrverbände und das Feuerwehrholungsheim	2.200	2.200
Mitgliedsbeitrag Förderverein Feuerwehrmuseum Kirchlingern e. V.	30	30
Beitrag Bundesverband Jugend und Film	200	200
Mitgliedsbeitrag Landesverband Deutscher Musikschulen	900	900
Beitrag Verband der Bibliotheken des Landes Nordrhein-Westfalen e. V.	200	200
Beitrag Bibliotheksverein Ostwestfalen-Lippe e. V.	25	25
Mitgliedsbeitrag Nordrhein-Westfalen-Stiftung Naturschutz, Heimat- und Kulturpflege e. V.	50	50
Mitgliedsbeitrag Volksheimstättenwerk	250	250
Mitgliedsbeitrag Kommunal- und Abwasserberatung NRW	4.000	4.000
Beitrag Forstbetriebsgemeinschaft Wald	1.000	1.000
Mitgliedsbeitrag Touristikgemeinschaft Wittekindsland e. V.	750	750
Mitgliedsbeiträge Werbe- und Wirtschaftsgemeinschaften	950	950
Gesamtbetrag der Mitgliedsbeiträge	27.010	28.405

**Übersicht über die Vereinen, Verbänden und sonstigen Organisationen für ihre Zwecke unentgeltlich zur Verfügung
gestellten Grundstücke und Räumlichkeiten**

Stand 12/2024

Nutzer	Nutzungsart	Belegenheit	Jahres-Miet-/ Pachtwert	Verbrauchskosten Bewirtschaftung und Unterhaltung/AfA	Beginn u. Ende d. Nutzungsdauer	Rechtsgrundlage
Schachgemein- schaft Kirchlengern 1991 e. V.	Vereinszwecke	Mediothek Erich Kästner- Gesamtschule In der Mark	3.500,00 €		01.10.1983 Altentagesstätte, ab Herbst 2015 Umzug in die Gesamtschule	
Altentagesstätte Südlengern	Seniorenbegegnung u. -arbeit	Versammlungsräum e u. Küche (Erdgeschoss) des Hauses "Schimmelkamp 23"	27.953,18 €	15.000 €	seit 01. Januar 1992	Nutzungsvertrag vom 22.10.1991
Arbeiterwohlfahrt - Bezirksverband östliches Westfalen e. V.	Senioren- pflegeeinrichtung und betreutes Wohnen	Grundstück Mittelacker	16.359 €	Kostenträger ist der Träger der Einrichtung	seit 04.09.2000	Erbbaurechtsvertrag vom 09.09.1999
AWO- Tageseinrichtung für Kinder	Gruppen-, Turn- und Gemeinschaftsräume und Kinderspielplatz	Obergeschoss und Dachgeschoss sowie Teil des Grundstücks "Schimmelkamp 23"	38.302 €	Kostenträger ist der Träger der Einrichtung	01. April 1998 bis 31. März 2028	Vertrag vom 01.04.1998
BV 1921 Stift Quernheim e. V.	Sportlerheim und Sportplatz	Sportplatz Stift Quernheim "Friedenstal"	39.866,64 € Kostenverrechnung		Bereitstellung gem. Abschnitt III Pos. 9 der Richtlinien zur Förderung der Jugend, des Sportes und der Vereine der Gemeinde Kirchlengern (gültig ab 01.01.1993)	
FC Rot-Weiß Kirchlengern e. V.	Sportlerheim, Umkleidehaus und Sportplatz	Elsesportplatz Kirchlengern "Schelmenbrink"	42.106 €		Bereitstellung gem. Abschnitt III Pos. 9 der Richtlinien zur Förderung der Jugend, des Sportes und der Vereine der Gemeinde Kirchlengern (gültig ab 01.01.1993)	
VfL Klosterbauerschaft 1953 e. V.	Sportlerheim, Umkleidehaus und 2 Sportplätze	Sportplätze Klosterbauerschaft "Heenfeld" und "Zum Sportplatz" Gelände	64.271 €		Bereitstellung gem. Abschnitt III Pos. 9 der Richtlinien zur Förderung der Jugend, des Sportes und der Vereine der Gemeinde Kirchlengern (gültig ab 01.01.1993)	
Tennisspielgemein- schaft	Sportlerheim	Im Obrock 108	-	2.152,32 € ohne AfA, da der Nutzer Eigentümer des Gebäudes		
Ortsansässige Sportvereine und - verbände	Sportanlage	Sportanlage In der Mark (Rasenplatz, Kampfbahn Typ C)	10.875 €	33.250 €	Bereitstellung gem. Abschnitt III Pos. 9 der Richtlinien zur Förderung der Jugend, des Sportes und der Vereine der Gemeinde Kirchlengern (gültig ab 01.01.1993)	
TV Häver 1968 e. V.	Gruppen-, Turn- und Gemeinschaftsräume	Pavillon an der Sporthalle Häver	41.996 €		seit 1982	Mündliche Vereinbarung
Senioren aus der Gemeinde Kirchlengern	Unterricht im Umgang mit dem PC und Internet: Projekt Senioren helfen Senioren	1 ehemaliger Postraum im Altbau der Grundschule Häver	432 €	420 €	Mündliche Vereinbarung	
Vogelschutzgruppe Hagedorn e. V.	Vereinsraum	Kellerraum der Grundschule Häver	4.676,25 € Raumkostenverrechnung		seit 01. August 2012	Nutzungsvertrag vom 08./12.03.2007
Quernheimer Fechtclub e. V.	Vereinsraum	Raum im Gebäudekomplex Förderschule Arche	6.480 €		01. Jan. 2007 auf unbestimmte Zeit	Nutzungsvertrags- Entwurf vom 06.03.2007
DLRG Ortsgruppe Kirchlengern e. V.	Vereins-/Unterrichts- raum und Lagerraum	Ehemalige Cafe- Räume im Freizeitbad "Aqua Fun"	4.272 €	Kostenträger ist der Nutzer der Einrichtung	seit 01. Juli 1994	Nutzungsvertrag vom 12.08.1994, 06./11.02.2009 und vom 07.09.2021
Ortsansässige Vereine und Verbände	Trainings-/Übungs- räumlichkeiten Turnhalle Klosterbauerschaft Heenfeld	Turn- und Sporthallen der Gemeinde Kirchlengern: Raumkostenverrechnung entsprechend der Nutzung der Halle Klosterbauerschaft	8.500 €	66.365 €	Grundsätzliche unentgeltliche Überlassung gem. § 1 der Entgelteordnung für Veranstaltungen in den Turn- und Sporthallen der Gemeinde Kirchlengern vom 25.03.1993	

**Übersicht über die Vereinen, Verbänden und sonstigen Organisationen für ihre Zwecke unentgeltlich zur Verfügung
gestellten Grundstücke und Räumlichkeiten**

Stand 12/2024

Nutzer	Nutzungsart	Belegenheit	Jahres-Miet-/ Pachtwert	Verbrauchs- kosten Bewirtschaftung und Unterhaltung/AfA	Beginn u. Ende d. Nutzungsdauer	Rechtsgrundlage
Ortsansässige Vereine und Verbände	Trainings-/Übungs- räumlichkeiten	Turn- und Sporthallen der Gemeinde Kirchlengern: Raumkostenverrechnung in Höhe von 50 % der Kosten für Halle Erich Kästner-Schule	104.292 €			Grundsätzliche unentgeltliche Überlassung gem. § 1 der Entgelteordnung für Veranstaltungen in den Turn- und Sporthallen der Gemeinde Kirchlengern vom 25.03.1993
Ortsansässige Vereine und Verbände	Trainings-/Übungs- räumlichkeiten	Turn- und Sporthallen der Gemeinde Kirchlengern: Raumkostenverrechnung in Höhe von 50 % der Kosten für Halle GS Stift Quernheim	37.856 €			Grundsätzliche unentgeltliche Überlassung gem. § 1 der Entgelteordnung für Veranstaltungen in den Turn- und Sporthallen der Gemeinde Kirchlengern vom 25.03.1993
Ortsansässige Vereine und Verbände	Trainings-/Übungs- räumlichkeiten Sporthalle Quernheim	Turn- und Sporthallen der Gemeinde Kirchlengern: Raumkostenverrechnung in Höhe von 50 % der Kosten für Halle Quernheim (die anderen 50 % trägt nach der Verpachtung die Förderschule Arche Kreis Herford)	92.335 €			Grundsätzliche unentgeltliche Überlassung gem. § 1 der Entgelteordnung für Veranstaltungen in den Turn- und Sporthallen der Gemeinde Kirchlengern vom 25.03.1993
Ortsansässige Vereine und Verbände	Trainings-/Übungs- räumlichkeiten	Turn- und Sporthallen der Gemeinde Kirchlengern: Raumkostenverrechnung in Höhe von 100 % der Kosten für Sporthalle Häver	69.583 €			Grundsätzliche unentgeltliche Überlassung gem. § 1 der Entgelteordnung für Veranstaltungen in den Turn- und Sporthallen der Gemeinde Kirchlengern vom 25.03.1993
Ortsansässige Sport- Vereine und Verbände	Trainings-/Übungs- räumlichkeiten	Turn- und Sporthallen der Gemeinde Kirchlengern: Raumkostenverrechnung entsprechend der Nutzungszeit für die Mehrzweckhalle (ohne Büro Jugendarbeit und Kino)	zurzeit im Umbau			Grundsätzliche unentgeltliche Überlassung gem. § 1 der Entgelteordnung für Veranstaltungen in den Turn- und Sporthallen der Gemeinde Kirchlengern vom 25.03.1993
AWO-Seniorentanz- gruppe	Seniorenbegegnung und -arbeit	Turn- und Sporthallen der Gemeinde Kirchlengern: Raumkostenverrechnung entsprechend der Nutzungszeit für die Mehrzweckhalle (ohne Büro Jugendarbeit und Kino)	zurzeit im Umbau			
Ortsansässige Vereine und Verbände	Trainings-/Übungs- räumlichkeiten	Turn- und Sporthallen der Gemeinde Kirchlengern: Raumkostenverrechnung in Höhe von 50 % der Kosten für Halle GS Kirchlengern	86.965 €			Grundsätzliche unentgeltliche Überlassung gem. § 1 der Entgelteordnung für Veranstaltungen in den Turn- und Sporthallen der Gemeinde Kirchlengern vom 25.03.1993
Ortsansässige Vereine und Verbände	Trainings-/Übungs- räumlichkeiten	Turn- und Sporthallen der Gemeinde Kirchlengern: Raumkostenverrechnung in Höhe von 50 % der Kosten für Halle GS Südlengern	30.360 €			Grundsätzliche unentgeltliche Überlassung gem. § 1 der Entgelteordnung für Veranstaltungen in den Turn- und Sporthallen der Gemeinde Kirchlengern vom 25.03.1993

**Übersicht über die Vereinen, Verbänden und sonstigen Organisationen für ihre Zwecke unentgeltlich zur Verfügung
gestellten Grundstücke und Räumlichkeiten**

Stand 12/2024

Nutzer	Nutzungsart	Belegenheit	Jahres-Miet-/ Pachtwert	Verbrauchs- kosten Bewirtschaftung und Unterhaltung/AfA	Beginn u. Ende d. Nutzungsdauer	Rechtsgrundlage
DLRG Ortsgruppe Kirchlengern e. V.	Trainings-/Übungs- becken	Schwimmhalle des Freizeitbades "Aqua Fun"	25.920 €			Bereitstellung gem. Abschnitt III Pos. 9 der Richtlinien zur Förderung der Jugend, des Sportes und der Vereine der Gemeinde Kirchlengern (gültig ab 01.01.1993) sowie mündliche besondere Abrede seit Bestehen des Bades 1971
Chöre	Übungs- und Vortragsräume	Pyramidensaal in der Alten Schule	8.679 €	Raumkostenverrechnung mit der Musikschule		Stellung der erforderlichen Räumlichkeiten gem § 16 Abs 1 der Zweckverbandssatzung in der
Zweckverband Volkshochschule im Kreis Herford	Unterrichts- und Vortragsräume	Pyramidensaal in der Alten Schule	2.398 €	Raumkostenverrechnung mit der Musikschule		Stellung der erforderlichen Räumlichkeiten gem § 16 Abs 1 der Zweckverbandssatzung in der Neufassung vom 27.11.1986/05.10.1988
Zweckverband Volkshochschule im Kreis Herford	Unterrichts- und Vortragsräume	Ostermeiers Hof 1	1.216 €			Stellung der erforderlichen Räumlichkeiten gem § 16 Abs 1 der Zweckverbandssatzung in der Neufassung vom 27.11.1986/05.10.1988
Zweckverband Volkshochschule im Kreis Herford	Unterrichts- und Vortragsräume	Turnhalle Klosterbauerschaft	2.981 €			Stellung der erforderlichen Räumlichkeiten gem § 16 Abs 1 der Zweckverbandssatzung in der Neufassung vom 27.11.1986/05.10.1988
Zweckverband Volkshochschule im Kreis Herford	Unterrichts- und Vortragsräume	Turnhalle der Grundschule Südlengern, Finkenbusch 27	430 €			Stellung der erforderlichen Räumlichkeiten gem § 16 Abs 1 der Zweckverbandssatzung in der Neufassung vom 27.11.1986/05.10.1988
Gesamtsumme			889.793,27 €			

**Übersicht über den Gebäudebestand,
der ganz oder teilweise zu Wohnzwecken genutzt wird**

Stand 12/2024

Lage	Nutzart	Zahl der Räume/ Wohnungen
Am Herrenhaus 6	Grundschule	1 Mietwohnung
Friedenstal 2	Sportlerheim	1 Wohneinheit als Übergangswohnheim für ca. 11 Personen
Häverstraße 80	Kindertagesstätte/ Sportzentrum	1 Mietwohnung u. 1 Wohneinheit als Übergangswohnheim für ca. 15 Personen
Hüllerstraße 31	Feuerwehrgerätehaus	1 Mietwohnung
Schelmenbrink 7	Mietdoppelhaushälfte	1 Mietwohnung
Stangenwalder Weg 11	Mietdoppelhaushälfte	1 Mietwohnung
Hasenbrink 15 u. 17	Übergangswohnheim für Asylbewerber für ca. 30 Personen)	22 Wohn-/Schlafräume u. 18 Räume (Flure, Küchen, Bäder, Gemeinschaftsräume)
Obernackernstraße 44	Übergangswohnheim für ca. 20 Personen	Raummodule
Neuer Markt 5	angemietete Objekte zur Nutzung als Wohnraum	9 Mietwohnungen
Eibenweg 27	angemietete Objekte zur Nutzung als Übergangswohnheim für ca. 24 Personen	4 Mietwohnungen
Hamerkampstraße 14 Erdgeschoss, 1. und 2. Obergeschoss	angemietete Objekte zur Nutzung als Übergangswohnheim für ca. 104 Personen	3 ehemalige Büroetagen
Marienstraße 26	angemietete Objekte zur Nutzung als Übergangswohnheim für ca. 16 Personen	1 Mietwohnhaus
Neue Straße 62	angemietete Objekte zur Nutzung als Übergangswohnheim für ca. 7 Personen	1 Mietwohnhaus
Klosterbauerschafter Straße 100	angemietete Objekte zur Nutzung als Übergangswohnheim für ca. 7 Personen	1 Mietwohnhaus
Klosterbauerschafter Straße 249	angemietete Objekte zur Nutzung als Übergangswohnheim für ca. 7 Personen	1 Mietwohnhaus
Ulenburger Weg 6	angemietete Objekte zur Nutzung als Übergangswohnheim für ca. 6 Personen	1 Mietwohnhaus
Elsestraße 156	angemietete Objekte zur Nutzung als Übergangswohnheim für ca. 12 Personen	1 Mietwohnhaus
Elsestraße 190	angemietete Objekte zur Nutzung als Übergangswohnheim für ca. 6 Personen	1 Mietwohnhaus
Helenenstraße 27 u. 29	angemietete Objekte zur Nutzung als Übergangswohnheim für ca. 48 Personen	10 Mietwohnungen

Bewirtschaftungsrichtlinie 2025

Gemäß § 21 KomHVO gelten folgende Deckungsregeln:

Zur flexiblen Haushaltbewirtschaftung werden Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen zu Budgets verbunden. In den Budgets erhöhen Mehrerträge die Ermächtigungen für Aufwendungen. Insbesondere berechtigen zweckgebundene Mehrerträge zu Mehraufwendungen bei den entsprechenden Aufwandspositionen (z. B. Spenden, Sponsoring, Landeszuwendungen). Das Gleiche gilt für Mehreinzahlungen für Investitionen

- a) In den Budgetebenen der laufenden Verwaltungstätigkeit sind folgende Budgets deckungsfähig zusammengefasst:

Budgetebene	Budget	Budgetverantwortung
o 01 Innere Verwaltung	o Rat, Ausschüsse, Fraktionen	o 010101001
	o Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	o 010202001
	o Gleichstellung und Familie	o 010301001
	o Zentrale Dienste Kostenträger genau	o 010601001
	o Bauhof	o 010602001
	o Finanzbuchhaltung	o 010901001
	o Technikunterstützte Datenverarbeitung inkl. Schülernetze	o 011002001
	o Grundstücks-/Gebäudemanagement	o 011201001
o 02 Sicherheit und Ordnung	o Öffentliche Sicherheit u. Ordnung	o 020101001
	o Bürgerbüro	o 020102001
	o Brandschutz, Zivil- u. Katastrophenschutz	o 020103001
	o Statistik/Wahlen	o 021301001
o 03 Schulträgeraufgaben	o Grundschulverbund Elseaue/Kirchlengern	o 031011001
	o Grundschulverbund Elseaue/Südlengern	o 031012001
	o Grundschule Stift Quernheim	o 031014001
	o Erich Kästner-Gesamtschule	o 031101001
	o Schulentwicklung	o 032001001
	o Schülerbeförderung	o 032001001
o 32 Offene Ganztagschule/ Randstundenbetreuung	o OGS Kirchlengern	o 032001001
	o OGS Südlengern	
	o OGS Stift Quernheim	
o 04 Kultur und Wissenschaft	o Kulturarbeit	o 040101001
	o Filmvorstellungen BgA Kino Lichtblick	o 040301001
	o Musikschule	o 040501001
	o Bücherei	o 040601001
o 05 Soziale Leistungen	o Hilfe nach dem SGB	o 050301001
	o Sonstige soziale Leistungen	o 050302001
	o Hilfen und Betreuung von Flüchtlingen	o 050303001
	o Hilfe bei Wohnproblemen	o 100502001
o 06 Kinder, Jugend und Familie	o Tageseinrichtungen für Kinder	o 060101001
	o Offene Jugendarbeit, Jugendzentrum	o 060201001
	o Freizeiteinrichtungen für Kinder u. Jugendliche	o 060202001
	o Koordination im Gesundheitsbereich	o 070101001
o 07 Gesundheitsdienste		
o 08 Sportförderung	o Sportangelegenheiten	o 080101001
	o BgA Aqua Fun Freizeitpark	o 080301001
	o Schulschwimmen	o 080302001
o 09 Räumliche Planung und Entwicklung	o Gemeindeplanung	o 090101001
o 10 Bauen und Wohnen	o Bauordnung	o 100201001
o 11 Ver- und Entsorgung	o BgA Betrieb von Photovoltaikanlagen	o 110101001
	o Abfallentsorgung	o 110201001
	o BgA Abfallwirtschaft DSD Kirchlengern	o 110202001
	o Altlasten	o 140102001
	o Abwasserbeseitigung	o 110301001
o 12 Verkehrsflächen und	o Verkehrsinfrastruktur inkl. Verkehrsinfrastruktur IKO	o 120101001

-anlagen, ÖPNV	o Straßenreinigung und Winterdienst	o 120201001
o 13 Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz	o Gewässerunterhaltung, Landschaftspflege o Umweltberatung, Biodiversität, Klimaschutz o Bestattungswesen	o 130102001 o 140101001 o 130103001
o 15 Wirtschaft	o Wirtschaftsförderung o IKO o BgA Multifunktionshalle	o 150101001 o 150102001 o 150301001
o 16 Allgem. Finanzwirtschaft	o Verwaltung der zentralen Finanzen	o 160101001
o 17 Stiftungen	o Verwaltung der Stiftungserträge	o 170101001
o 21 EDV Kostenträger übergreifend	o EDV Kostenträger übergreifend	o 011002001
o 22 Zentrale Dienste Kostenträger übergreifend	o Zentrale Dienste Kostenträger übergreifend	o 010601001
o 23 Risikoversicherungen	o Risikoversicherungen Kostenträger übergreifend	o 010901001
o 24 Bewirtschaftung	o Bewirtschaftung Kostenträger übergreifend	o 011201001
o 25 Abschreibungen/Auflösung von Sonderposten	o Abschreibungen Kostenträger übergreifend	o 010901001
o 26 Abwicklung Schadensfälle	o Schadensfälle Kostenträger übergreifend	o 010901001
o 27 Personal	o Personal und Versorgung Kostenträger übergreifend	o 010601001
o 28 Innenumsatz	o Innere Leistungsverrechnung und Innenumsätze Kostenträger übergreifend	o 010901001
o 29 Instandhaltung Infrastruktur	o Infrastrukturinstandhaltung Kostenträger übergreifend	o 120101001
o 30 Instandhaltung Gebäude	o Gebäudeinstandhaltung Kostenträger übergreifend	o je Produkt

b) In den Budgetebenen der Investitionstätigkeit sind folgende Budgets deckungsfähig zusammengefasst:

Budgetebene	Budget	Budgetverantwortung bei Baumaßnahmen o 011201001 ansonsten:
o 51 Innere Verwaltung	o Zentrale Dienste o EDV o Allgemeines Grundvermögen o Bauhof	o 010601001 o 011002001 o 011201001 o 010602001
o 52 Sicherheit und Ordnung	o Öffentliche Sicherheit und Ordnung o Ausstattung Brandschutz, Zivil- und Katastrophenschutz o Hoch- und Tiefbau Brandschutz, Zivil- und Katastrophenschutz	o 020101001 o 020103001 o 011201001
o 53 Schulträgeraufgaben	o Schulausstattung u. integrativer Unterricht o Schulhochbau o Umgestaltung Grundschullandschaft Elseaue Standort Kirchleugern o Multifunktionshalle In der Mark	o 032001001 o 011201001 o 032001001, 031011001, 040301001, 150301001 o 031101001, 040101001, 150301001
o 54 Kultur und Wissenschaft	o Kultur, Heimatpflege o Filmvorstellungen o Musikschule	o 040101001 o 040301001 o 040501001
o 55 Kinder, Jugend und Familie	o Einrichtungen für Kinder und Jugendliche o Offene Jugendarbeit, Jugendzentrum	o 060202001 inkl. Bau o 060201001
o 56 Gesundheitsdienste	o Gesundheitsförderung	o 070101001
o 57 Sportförderung	o Sportangelegenheiten o BgA Aqua Fun Freizeitpark o Schulschwimmen	o 080101001 o 080301001 o 080302001
o 58 Bauen und Wohnen	o Bauordnung	o 100201001
o 59 Ver- und Entsorgung	o Abwasserbeseitigung	o 110301001 inkl. Bau
o 60 Verkehrsfläche und Anlagen, ÖPNV	o Verkehrsinfrastruktur	o 120101001 inkl. Bau

o 61 Natur- u. Landschaftspflege	o Gewässerunterhaltung, Landschaftspflege o Bestattungswesen	o 130102001 inkl. Bau o 130103001 inkl. Bau
o 62 Wirtschaftsförderung	o Wirtschaftsförderung o IKO	o 150101001 o 150102001
o 63 Allgem. Finanzwirtschaft	o Finanzanlagen	o 160101001
o 65 Grüne Infrastruktur, Biodiversität, Klimaschutz	o Umweltschutz und Biodiversität o Betrieb von Photovoltaikanlagen	o 140101001 o 110101001 inkl. Bau
o 66 Gemeindeplanung	o Räumliche Planung und Entwicklung	o 090101001

Bei Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit innerhalb der Investitionstätigkeit der Budgetebene ist die Zustimmung des Kämmerers erforderlich.

- c) In der Budgetebene der Finanzierungstätigkeit sind folgende Budgets deckungsfähig zusammengefasst:

Budgetebene	Budget	Budgetverantwortung
o 81 Finanzierungstätigkeit	o Investitionskredite – Darlehensaufnahmen und Tilgungen o Liquiditätskredite – Darlehensaufnahmen und Tilgungen	o 160101001 o 160101001

Übersicht der Gesellschaftsbeteiligungen

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesellschafter seit	Stammkapital	Beteiligung Gemeinde Kirchlingern Stand 01.01.2023	Zugang/ Abgang 2023	Stand am 31.12.2023	Dividende 2023	zu erwartende Dividende 2024	Zugang/ Abgang 2024	Stand am 31.12.2024	zu erwartende Dividende/ Gewinnbeteiligung 2025	zu erwartende Belastungen
1	Energie- und Wasserversorgung GmbH	1972	5.302.500 €	897.000,00 €	- €	897.000,00 €	398.712,32 €	438.332,75 €	- €	897.000,00 €	540.000 €	./. Forderung aus Kapitalertragsteuer und Soli wird durch Finanzamt ausgeglichen im Rahmen des steuerlichen Querverbundes BgA Aqua Fun Freizeitpark
2	Interargem GmbH	2004	2.200.000 €	3.300,00 €	- €	3.300,00 €	18.000,00 €	18.000,00 €	- €	3.300,00 €	18.000 €	
3	Nahwärmeversorgung Kirchlingem GmbH	1994	410.000 €	205.000,00 €	- €	205.000,00 €	- €	90.000,00 €	- €	205.000,00 €	- €	
4	Bau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Herford eG	1937	121.176 € nur Kommunen	23.840,00 €	- €	23.840,00 €	953,60 €	953,60 €	- €	23.840,00 €	1.000 €	./.
5	Kommunale Beteiligungsgesellschaft für den lokalen Rundfunk im Kreis Herford mbH	1989	153.387 €	7.056,00 €	- €	7.056,00 €	- €	- €	- €	7.056,00 €	- €	./.
6	Minden-Herforder-Verkehrsgesellschaft mbH (MHV)	1995	43.400 €	1.250,00 €	- €	1.250,00 €	- €	- €	- €	1.250,00 €	- €	./.
7	Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG	2016	69.320.590 €	3.370.175,05 €	- €	3.370.175,05 €	184.140,22 €	248.909,30 €	- €	3.370.175,05 €	248.000 €	73.000 €
8	kommunal & partnerschaftlich (KoPart) eG	2017	138.000 €	750,00 €	- €	750,00 €	- €	- €	- €	750,00 €	- €	./.
9	kommunale Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH	2017	25.000 €	2.500,00 €	- €	2.500,00 €	- €	- €	- €	2.500,00 €	- €	./.
10	d-NRW AöR	2017	1.228.500 €	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	- €	- €	- €	1.000,00 €	- €	./.

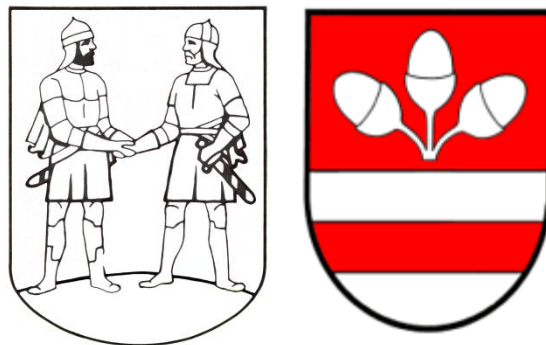
HAUSHALTSSATZUNG

und

HAUSHALTSPLAN

des

GESAMTSCHULVERBANDES BÜNDE / KIRCHLENGERN



für das

HAUSHALTSJAHR 2025

INHALTSVERZEICHNIS

<i>Kapitel</i>	<i>Seite</i>
1 Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025	1
2 Ergebnisplan	3
3 Finanzplan	4
4 Vorbericht	5
4.1 Gesamtüberblick über die (haushaltswirtschaftliche) Lage des Gesamtschulverbands	5
4.1.1. Allgemeine Angaben	5
4.1.2. Eckpunkte des Haushaltsplans	6
4.1.3. Entwicklung der Jahresergebnisse	8
4.1.4. Finanzplanung bis 2028	8
4.1.5. Investitionsplanung bis 2028	9
4.2 Erläuterungen zu den Plänen	10
4.3 Erläuterungen zu den Produktplanungen für das Haushaltsjahr 2025	11
5 Teilergebnisplan Produktbereich 01	12
6 Teilergebnisplan Produktbereich 03	15
7 Teilergebnisplan Produktbereich 16	28
8 Stellenplan	31
9 Haushaltsquerschnitt	32
10 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	34
11 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	35
12 Bewirtschaftungsregeln	36
13 Ergebnisrechnung 2023	40
14 Finanzrechnung 2023	41
15 Bilanz 2023	43

1 Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 15 Abs. 5, 18 Abs. 1 und 19 Abs. 1 und 2 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) in der Fassung der Bekanntmachung vom 01. Oktober 1979 (GV NW S. 621/SGV NW 202) in der zurzeit gültigen Fassung, §§ 7 und 11 der Satzung des Gesamtschulverbandes Bünde/Kirchlengern sowie der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV NW S. 666) in der zurzeit gültigen Fassung, hat die Verbandsversammlung des Gesamtschulverbandes Bünde/Kirchlengern mit Beschluss vom _____ folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

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

im **Ergebnisplan** mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	2.945.490,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.005.590,00 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand	60.100,00 EUR
somit	2.945.490,00 EUR

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	2.831.290,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	2.824.690,00 EUR
(nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von im Ergebnisplan)	60.100,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	223.500,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR

festgesetzt.

Der vorgenannte globale Minderaufwand im Ergebnisplan gemäß § 75 Absatz 2 Satz 4 GO NRW wird in folgendem Teilplan abgebildet:

Teilergebnisplan zu Produkt 160201 (Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft)

§ 2

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll nicht erfolgen.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 600.000 EUR festgesetzt

- entfällt -

§ 6

- entfällt -

§ 7

§ 8

Bei der Haushaltsausführung und Mittelbewirtschaftung soll ein Maximum an Flexibilität gewährleistet werden. Eine größtmögliche Ausnutzung der allgemeinen Deckungs- und Bewirtschaftungsgrundsätze soll daher erfolgen. Für alle Teilergebnispläne soll außerdem gelten, dass innerhalb eines jeden Produktes Mehrerträge und Minderaufwendungen für Mehraufwendungen verwendet werden können. Es sollen außerdem die im Haushaltsplan unter Punkt 5 aufgeführten Bewirtschaftungsregelungen gelten.

§ 9

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind im Sinne des § 83 Abs. 2 Satz 1 GO NRW erheblich, wenn sie im Einzelfall mehr als 50 v.H. des Ansatzes ausmachen, mindestens aber 25.000 EUR betragen.

Unabhängig von der vorgenannten Regelung gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen als unerheblich, wenn sie

- auf gesetzlicher oder vertraglicher Grundlage beruhen oder
- zwangsläufig zur Vermeidung einer Betriebsunterbrechung entstehen oder
- aufgrund innerer Verrechnungen erforderlich sind oder
- durch zweckbestimmte Erträge und Einzahlungen (Spenden, Zuschüsse oder Zuweisungen) gedeckt sind.

§ 10

Über- und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen sind im Sinne von § 85 Abs. 1 Satz 2 in Verbindung mit § 83 Abs. 1 Sätze 3 und 4 GO NRW erheblich, wenn sie im Einzelfall 25.000 EUR überschreiten.

§ 11

Für den Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung gelten folgende Regelungen:

1. Ein Fehlbetrag im Sinne des § 81 Abs. 2 Nr. 1 GO NRW ist als erheblich anzusehen, wenn er 8 v.H. des Haushaltsvolumens des Ergebnisplanes übersteigt.
2. Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne des § 81 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW sind als erheblich anzusehen, wenn sie 8 v.H. des Ergebnis- bzw. Finanzplanes übersteigen.

§ 12

Investitionen, deren Wert 25.000 EUR übersteigt, sollen im Teilfinanzplan als Einzelmaßnahmen ausgewiesen werden.

§ 13

Die **Umlage** für das Jahr 2025 wird in Höhe von 2.746.290,00 EUR festgesetzt. Die Umlage wird auf die Verbandsmitglieder Stadt Bünde und Gemeinde Kirchlengern gem. § 11 der Verbandssatzung umgelegt.

Bünde / Kirchlengern, den 27.11.2024

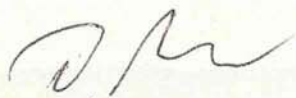
Vorsitzende
der Verbandsversammlung

Schriftführer

Vermerke gemäß § 80 Abs. 1 GO:

Aufgestellt und festgestellt:

Bünde / Kirchlengern,
den 07. November 2024



In Vertretung des Verbandsvorstehers



Stellv. Verbandsvorsteher

Gesamtergebnishaushalt

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.532.502,69	2.656.090	2.860.490	2.942.240	3.010.850	3.027.590
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.291,75	17.000	22.000	22.000	22.000	22.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.988,98	53.000	63.000	64.000	65.000	66.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.775,84					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.624.559,26	2.726.090	2.945.490	3.028.240	3.097.850	3.115.590
11	- Personalaufwendungen	687.321,40	749.390	801.290	824.590	847.960	871.280
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.881.337,98	1.553.600	1.781.400	1.811.650	1.842.990	1.875.510
14	- Bilanzielle Abschreibungen	207.290,49	166.100	180.900	211.700	228.100	190.300
15	- Transferaufwendungen	32.632,33	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	180.890,14	254.500	239.500	239.500	239.500	239.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.989.472,34	2.726.090	3.005.590	3.089.940	3.161.050	3.179.090
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-364.913,08		-60.100	-61.700	-63.200	-63.500
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-364.913,08		-60.100	-61.700	-63.200	-63.500
23	+ Außerordentliche Erträge	256.000,00					
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	256.000,00					
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-108.913,08		-60.100	-61.700	-63.200	-63.500
27	- globaler Minderaufwand			60.100	61.700	63.200	63.500
28	= Jahresergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-108.913,08					
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen						
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen						
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)						

Gesamtfinanzhaushalt

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.250.240,38	2.519.890	2.746.290	2.828.040	2.896.650	2.998.790
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.037,68	17.000	22.000	22.000	22.000	22.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	57.338,13	53.000	63.000	64.000	65.000	66.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.232,70					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.343.848,89	2.589.890	2.831.290	2.914.040	2.983.650	3.086.790
10	- Personalauszahlungen	680.751,22	749.390	801.290	824.590	847.960	871.280
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.043.287,28	1.553.600	1.781.400	1.811.650	1.842.990	1.875.510
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	28.813,88	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
15	- Sonstige Auszahlungen	181.170,90	254.500	239.500	239.500	239.500	239.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	2.934.023,28	2.559.990	2.824.690	2.878.240	2.932.950	2.988.790
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	409.825,61	29.900	6.600	35.800	50.700	98.000
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	185.253,90					
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen						
20	+Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	185.253,90					
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	278.444,85	61.400	223.500	223.500	223.500	223.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb v. Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	278.444,85	61.400	223.500	223.500	223.500	223.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-93.190,95	-61.400	-223.500	-223.500	-223.500	-223.500
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	316.634,66	-31.500	-216.900	-187.700	-172.800	-125.500
33	+ Aufnahme u. Rückfl. v. Investitionskrediten u. d. wirts. gleichk. Rechtsverh.						
34	+ Aufnahme u. Rückfl. v. Liquiditätskrediten						
35	- Tilgung u. Gew. v. Investitionskrediten u. diesen wirts. gleichk. Rechtsverh.						
36	- Tilgung und Gewährung v. Liquiditätskrediten						
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	316.634,66	-31.500	-216.900	-187.700	-172.800	-125.500
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	727.044,05	288.191,32	256.691,32	39.791,32	-147.908,68	-320.708,68
40	= Liquide Mittel (=Zeilen 38 und 39)	1.043.678,71	256.691,32	39.791,32	-147.908,68	-320.708,68	-446.208,68
	*nachrichtlich Globaler Minderaufwand in EUR			60.100	61.700	63.200	63.500

4 Vorbericht

4.1 Gesamtüberblick über die (haushaltswirtschaftliche) Lage des Gesamtschulverbands

4.1.1. Allgemeine Angaben

Der Haushalt des Gesamtschulverbandes weist die nachfolgend dargestellten 3 Produktbereiche mit insgesamt 7 Produkten aus:

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Produkt-Verantwortlicher
01	Innere Verwaltung	19	Innere Verwaltung	01	Allg. innere Verwaltung	T. Clausing
03	Schulträgeraufgaben	05	Gesamtschule	01	Bereitstellung Gesamtschule	T. Clausing
				02	Schulbudget Bünde	T. Clausing
				03	Schulbudget Kirchlengern	T. Clausing
		07	Schülerbeförderung	01	Schülerbeförderung	T. Clausing
		08	Allg. Schulverwaltung	01	Allg. Schulverwaltung	T. Clausing
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	02	Allgemeine Finanzwirtschaft	01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	T. Clausing

Innere Verwaltung

Da die Stadt Bünde das Eigentum an allen Schulgrundstücken (also auch das Grundstück im Schulzentrum Nord, auf dem sich die Erich Kästner Gesamtschule befindet) auf die Kommunalbetriebe Bünde (KBB) übertragen hat, war es mit Blick auf die Bilanz des Gesamtschulverbandes erforderlich, dass auch alle vom Verband aufgenommenen Darlehensverbindlichkeiten auf die Kommunalbetriebe übergehen; dies ist Ende 2008 geschehen. Es wurde daher sichergestellt, dass die der Bilanz des Gesamtschulverbandes weder Grund- oder Gebäudevermögen noch damit verbundene Verbindlichkeiten enthält.

Personal

Im Stellenplan des Gesamtschulverbandes werden insgesamt 14 Stellen für tariflich Beschäftigte ausgewiesen. Es handelt sich dabei um Stellen für Schulsozialarbeit, Sekretariats-, Hausmeister- und Reinigungsarbeiten.

4.1.2. Eckpunkte des Haushaltsplans

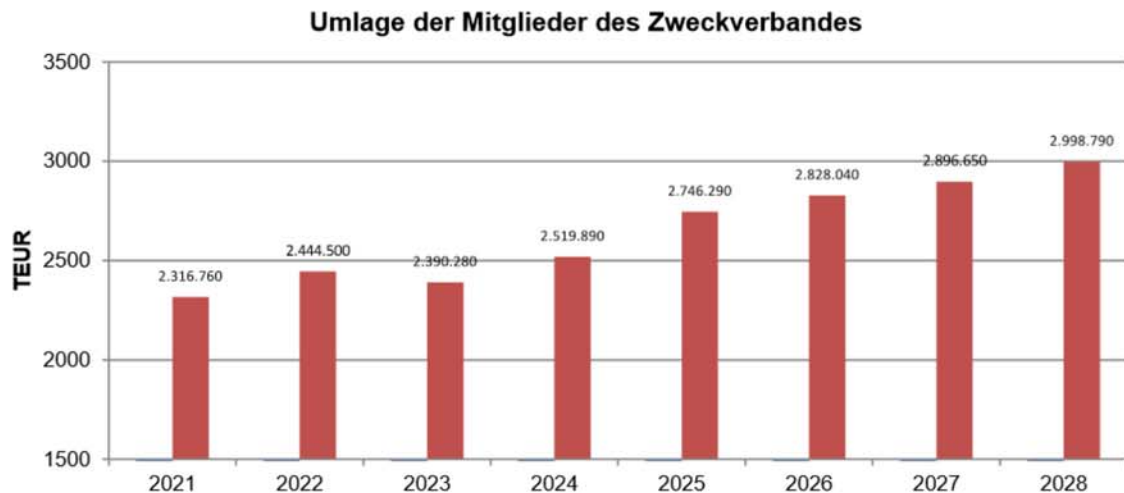
4.1.2.1 Ordentliche Erträge und Verteilung der Umlage auf die Mitglieder des Zweckverbandes

Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Allgemeine Umlagen Kommunen

2.746.290 EUR
Vorjahr: 2.519.890 EUR

Die Umlage berechnet sich aus den geplanten Aufwendungen und verteilt sich nach dem Durchschnitt der Schülerzahl der letzten 3 Jahre auf die Verbandskommunen.



Nach § 11 Absatz 5 der Satzung des Gesamtschulverbandes Bünde/ Kirchlengern wird die Umlage nach dem Durchschnitt der Schülerzahl der letzten drei Jahre (lt. Schulstatistik Stand Oktober) aus dem Einzugsbereich der Verbandskommunen berechnet.

Der Berechnung der Umlage liegen folgende Schülerzahlen zugrunde:

	Stand	Stadt Anzahl	Bünde v. H.	Gemeinde Anzahl	Kirchlengern v. H.	Zusammen
Sek. I	15.10.2021	686	61,6	428	38,4	1.114
	15.10.2022	742	66,0	383	34,0	1.125
	15.10.2023	728	65,6	381	34,4	1.109
Sek. II	15.10.2021	181	73,9	64	26,1	245
	15.10.2022	176	74,6	60	25,4	236
	15.10.2023	148	72,9	55	27,1	203
Durchschnitt		887	66,0	457	34,0	1.344

Umlage nach dem Durchschnitt der Schülerzahlen der letzten 3 Jahre:

	Durchschnitt der Schülerzahlen	Umlageanteil (EUR)
Stadt Bünde	66,0	1.812.550
Gemeinde Kirchlengern	34,0	933.740
zusammen	100	2.746.290

4.1.2.2 Ordentliche Aufwendungen

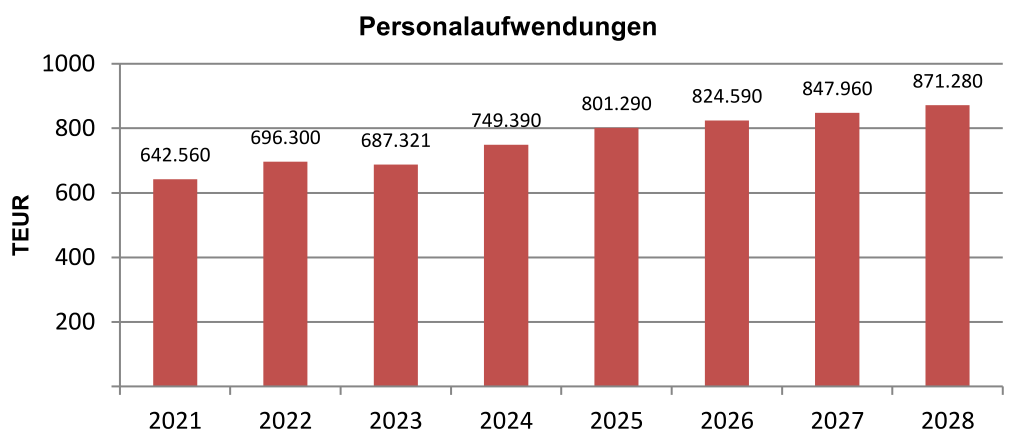
Zeile 11: Personalaufwendungen

Personalaufwand (inkl. Rückstellungen)

804.650,00 EUR

Vorjahr: 749.390 EUR

Bei der Kalkulation der Personalaufwendungen wurden die mit 3 % prognostizierten Tarifsteigerungen der tariflich Beschäftigten berücksichtigt. Darüber hinaus, sind für die Schulsozialarbeit durch tarifrechtliche Vereinbarungen weitere finanzielle Verbesserungen erreicht worden. Im Ergebnis führten die vorgenannten Veränderungen dazu, dass in 2025 die Personalaufwendungen um ca. 55 TEUR über dem Vorjahreswert liegen.



Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bewirtschaftung Grundstücke, Gebäude

769.000 EUR

Vorjahr: 621.000 EUR

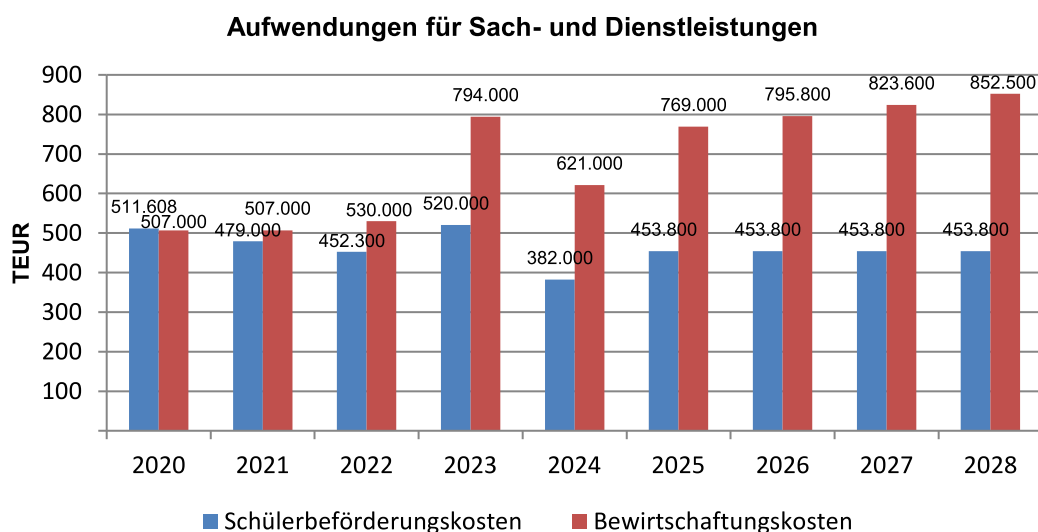
Hier werden u.a. die Betriebskosten für die Gebäude abgebildet. Auf Grundlage der Betriebskostenabrechnung für das Jahr 2023 wurde die Kostenentwicklung für das Jahr 2025 prognostiziert. Da für das Beschäftigten im Reinigungsgewerbe im Jahr 2025 eine Tarifierhöhung erwartet wird, wurde der Ansatz für Reinigungskosten deutlich (um 107.300 €) erhöht. Auch bei den sonstigen Bewirtschaftungskosten (Heizung, Wasser Strom, Sonstiges) wird in 2025 gegenüber dem Jahr 2024 von einer Verteuerung um insgesamt 40.000 € ausgegangen.

Schülerbeförderungskosten

453.800 EUR

Vorjahr: 382.000 EUR

Die Kalkulation der Schülerbeförderungskosten im Jahr 2025 geht davon aus, dass die laut SchülerfahrtkostenVO anspruchsberechtigten Schüler im Jahr 2025 ein Deutschlandticket zum Monatspreis von 58 Euro erhalten. Das führt in 2025 zu einer Kostensteigerung i.H.v. ca. 72 T€ gegenüber dem Vorjahr.



4.1.2.3 Außerordentliche Aufwendungen und Erträge

Die Anwendung des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes – NKF-CUIG entfällt seit dem Haushaltsjahr 2024. Daher werden Mehraufwendungen bzw. Mindererträge nicht mehr als außerordentliche Erträge dargestellt.

4.1.3. Entwicklung der Jahresergebnisse

	Ergebnis 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
ordentliche Erträge	2.624.559	2.726.090	2.945.490	3.028.240	3.097.850	3.115.590
ordentliche Aufwendungen	2.989.472	2.881.398	3.005.950	3.093.390	3.164.600	3.182.740
ordentliches Ergebnis	-364.913	-155.308	-60.100	-61.700	-63.200	-63.500
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen und sonst. Finanzaufw.	1.279	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit	-364.913	-155.308	0,00	-61.700	-63.200	-63.500
Außerordentliches Ergebnis	256.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-30.006	-155.308	-60.100	-61.700	-63.200	-63.500
globaler Minderaufwand	0,00	0,00	60.100	61.700	63.200	63.500
Jahresergebnis abzügl. globaler Minderaufwand	-30.006	-155.308	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>nachrichtlich:</i>						
Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag lt. Finanzplan	316.635	-265.125	-216.900	-187.700	-172.800	-125.500
<i>in Relation</i>						

4.1.4. Finanzplanung bis 2028

Nach § 1 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) ist die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung in den Haushaltsplan einzubeziehen. In den einzelnen Teilplänen sind die Planwerte der mittelfristigen Finanzplanung für die Jahre 2026 bis 2028 enthalten.

Erläuterungen zu Aufwendungen in den Teilplänen/Produkten:

Bei der Position „Personalaufwendungen“ sind Steigerungen für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt worden.

Bei den Positionen „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ und „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ sind erwartbare Steigerungen sowie teils schülerzahlbedingte Reduzierungen berücksichtigt worden.

4.1.4.1 Entwicklung des Liquiditätsbestandes

	Istwert zum 31.12.2023	Planwert zum 31.12.2024	Planwert zum 31.12.2025	Planwert zum 31.12.2026	Planwert zum 31.12.2027	Planwert zum 31.12.2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	3.343.848,89	2.589.890	2.831.290	2.914.040	2.983.650	3.086.790
Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	2.934.023,28	2.715.298	2.824.690	2.878.240	2.932.950	2.988.790
Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit	409.825,61	-125.408	6.600	35.800	50.700	98.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	185.253,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	278.444,85	139.717	223.500	223.500	223.500	223.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-93.190,95	-139.717	-223.500	-223.500	-223.500	-223.500
Finanzmittelüber-schuss/- fehlbetrag	316.634,66	-265.125	-216.900	-187.700	-172.800	-125.500
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Bestandsveränderung	316.634,66	-265.125	-216.900	-187.700	-172.800	-125.500
Bestand am 31.12. d.J.	1.043.678,71	778.554	561.654	373.954	201.054	75.554

4.1.5. Investitionsplanung bis 2028

Gem. § 12 der Haushaltssatzung des Gesamtschulverbandes Bünde/ Kirchlengern sollen Investitionen, deren Wert 25.000 EUR übersteigt, im Teilfinanzplan als Einzelmaßnahmen ausgewiesen werden.

Es sind Investitionen in Höhe von insgesamt 223.500,00 EUR geplant. Mit den Geldern soll die allgemeine und technische Ausstattung an beiden Schulstandorten weiterentwickelt werden.

4.2 Erläuterungen zu den Plänen

Ergebnisplan:

Der Gesamtergebnisplan weist für das Haushaltsjahr 2025	
ordentliche Erträge aus in Höhe von	2.945.490,00 EUR
und ordentliche Aufwendungen in Höhe von	3.005.590,00 EUR
Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit ergibt im Saldo	-60.100,00 EUR
Abzüglich globaler Minderaufwand	60.100,00 EUR

Damit ist die Ergebnisplanung für das Jahr 2025 ausgeglichen.

Finanzplan:

Der Gesamtfinanzplan weist für das Haushaltsjahr 2025	
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit aus in Höhe von	2.831.290,00 EUR
und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von	2.824.690,00 EUR
Außerdem wurden Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	
geplant in Höhe von	223.500,00 EUR

Bei den 223.500,00 EUR handelt es sich um geplante Auszahlungen für:

Erwerb von Sachanlagevermögen Standort Bünde	24.000,00 EUR
Erwerb von Sachanlagevermögen Standort Kirchlegern	12.000,00 EUR
EDV-Wiederbeschaffung iPads Bünde	100.000,00 EUR
EDV-Wiederbeschaffung iPads Kirchlegern	50.000,00 EUR
EDV-Präsentationstechnik Bünde	25.000,00 EUR
EDV-Präsentationstechnik Kirchlegern	12.500,00 EUR

Gesamtsumme der Auszahlungen	3.048.190,00 EUR

Die Höhe der Auszahlungen übersteigt die Höhe der Einzahlungen um 216.900 EUR. Der Gesamtschulverband verfügt jedoch über ausreichend Finanzmittel, um seine Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen. Eine Kreditaufnahme ist daher nicht erforderlich.

4.3 Erläuterungen zu den Produktplanungen für das Haushaltsjahr 2025

Produkt 1011901 / Budget - Allgemeine Innere Verwaltung

Im Teilergebnisplan werden ordentliche Aufwendungen ausgewiesen in Höhe von 143.300,00 EUR
Es handelt sich dabei im Wesentlichen um anteilige Personalkosten, die der Verband an die Stadt Bünde erstattet. Außerdem sind in der Summe Anteile für die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten sowie Bekanntmachungen und Druckkosten enthalten.

Produkt 1030501 / Budget – Bereitstellung Gesamtschule

Im Teilergebnisplan werden ordentliche Erträge ausgewiesen in Höhe von 172.200,00 EUR
Es handelt sich dabei im Wesentlichen um die Erstattung anteiliger Personalkosten durch den Kreis Herford, um Erlöse aus dem Verkauf von Mittagsmahlzeiten sowie um die Auflösung von Sonderposten.

Im Teilergebnisplan werden Ordentliche Aufwendungen ausgewiesen in Höhe von 2.045.690,00 EUR
Es handelt sich dabei im Wesentlichen um Personalkosten, Kosten der Gebäudebewirtschaftung und bilanzielle Abschreibungen.

Produkt 1030502 / Budget – Schulbudget Bünde

Im Teilergebnisplan werden ordentliche Aufwendungen ausgewiesen in Höhe von 87.200,00 EUR
Auf Basis der Schülerzahlen wurde u.a. ein Mittelansatz geplant für die Betriebs- und Geschäftsausstattung, die Beschaffung von Verbrauchsmitteln, Lehr- und Lernmitteln, Schulbüchern, die Durchführung von Schulveranstaltungen, etc. Um eine Benachteiligung eines Schulortes mit geringerer Schülerzahl zu vermeiden, sind Pauschalbeträge eingeplant worden für Dinge, die unabhängig von der Schülerzahl Kosten verursachen (wie z.B. die Bereithaltung der Telefonanlage) oder auch für andere Besonderheiten. Über die Verwendung der im Schulbudget vom Verband bereitgestellten Haushaltsmittel kann die Schule frei entscheiden. Bei der Kalkulation werden Anteile, deren Höhe vom Schulträger festgelegt werden können um 10 % gegenüber dem Vorjahresanteil reduziert.

Produkt 1030503 / Budget – Schulbudget Kirchleugern

Im Teilergebnisplan werden ordentliche Aufwendungen ausgewiesen in Höhe von 51.700,00 EUR
Siehe dazu auch die vorstehende Erläuterung zum Schulbudget Bünde.

Produkt 1030701 / Budget - Schülerbeförderung

Im Teilergebnisplan werden ordentliche Erträge ausgewiesen in Höhe von 27.000,00 EUR
Es handelt sich dabei um Eigenanteile an den Kosten der Schülerbeförderung (ohne Schülerspezialverkehr).

Im Teilergebnisplan werden ordentliche Aufwendungen ausgewiesen in Höhe von 453.800,00 EUR
Es handelt sich dabei um Kosten der Schülerbeförderung.

Produkt 1030801 / Budget – Allgemeine Schulverwaltung

Im Teilergebnisplan werden ordentliche Aufwendungen ausgewiesen in Höhe von 223.900,00 EUR
Es handelt sich dabei um Transferaufwendungen (Zuschüsse zu Schullandheimaufenthalten), um Versicherungsbeiträge, die u.a. an den GUV zu entrichten sind sowie um Leasingraten für EDV-Geräte und sonstige Zahlungen im Zusammenhang mit der Schul-IT.

Produkt 1160201 / Budget – Allgemeine Finanzverwaltung

Im Teilergebnisplan werden ordentliche Erträge ausgewiesen in Höhe von 2.746.250,00 EUR
Es handelt sich dabei um die Verbandsumlage.

Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2,10					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2,10					
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.305,44	144.500,00	138.000,00	141.450,00	144.990,00	148.610,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.976,02	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	136.281,46	149.800,00	143.300,00	146.750,00	150.290,00	153.910,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-136.279,36	-149.800,00	-143.300,00	-146.750,00	-150.290,00	-153.910,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-136.279,36	-149.800,00	-143.300,00	-146.750,00	-150.290,00	-153.910,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-136.279,36	-149.800,00	-143.300,00	-146.750,00	-150.290,00	-153.910,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-136.279,36	-149.800,00	-143.300,00	-146.750,00	-150.290,00	-153.910,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-136.279,36	-149.800,00	-143.300,00	-146.750,00	-150.290,00	-153.910,00

Produktbeschreibung Produkt 011901 Allgemeine Innere Verwaltung		
Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0119	Allgemeine Innere Verwaltung
Produkt	011901	Allgemeine Innere Verwaltung
Produktbeschreibung	Politische Arbeit für die Gesamtschulverbandsversammlung; Zentrale Dienste - wie die Erledigung von Aufgaben, die zentral wirtschaftlicher bzw. zweckmäßiger wahrgenommen werden oder die einen zentralen Service bieten; Personalangelegenheiten wie die Entwicklung und Umsetzung von Strategien und Konzepten in den einzelnen Handlungsfeldern des Personalmanagements; Gestaltung der personellen Rahmenbedingungen, insbesondere bei grundlegenden strukturellen Veränderungen - prozessen; Personalservice im Rahmen der Personalverwaltung mit Beratungs- und Unterstützungsfunktion Organisationsangelegenheiten wie die Entwicklung von Regelungen zur Steigerung der Effizienz des Verwaltungshandelns sowie Maßnahmen zur besseren Steuerung der Gesamtverwaltung, Koordination und Steuerung von Veränderungsprozessen Einsatz von EDV-Technologie zur Umsetzung und Anpassung von Kommunikations- und Informationstechnik; Sicherstellung der Verfügbarkeit der eingesetzten Hard- und Software (Benutzerservice, Service Systemtechnik)	
Produktziele	Optimierung der Kommunikation zwischen den politischen Gremien und der Verwaltung, Unterstützung des Gesamtschulverbandes Grundservice für die Gesamtschule anbieten. Adäquate Bereitstellung und Einsatz von Personal. Planung und Ausbau der Informations- und Kommunikationstechnik Optimierung des Einsatzes vorhandener Technik	
Zielgruppe/n	Schüler/innen der Klassen / Jahrgangsstufen 5 bis 13 und deren Erziehungsberechtigte; Mitglieder der Verbandsversammlung, Verbandsvorsteher und Allgemeiner Vertreter, Mitarbeiter/innen des Gesamtschulverbandes; Schulleitung, Bürger/innen und Einwohner/innen der Stadt Bünde und Gemeinde Kirchlengern	
Amt	Schulverwaltungsamt	
Amtsleiter	Herr Clausing	
Politisches Gremium	Verbandsversammlung des Gesamtschulverbandes Bünde / Kirchlengern	

Teilergebnisplan Produkt 011901 Allgemeine Innere Verwaltung

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0119 Allgemeine Innere Verwaltung
Produkt 011901 Allgemeine Innere Verwaltung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2					
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.305	144.500	138.000	141.450	144.990	148.610
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.976	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	136.281	149.800	143.300	146.750	150.290	153.910
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-136.279	-149.800	-143.300	-146.750	-150.290	-153.910
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-136.279	-149.800	-143.300	-146.750	-150.290	-153.910
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-136.279	-149.800	-143.300	-146.750	-150.290	-153.910
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-136.279	-149.800	-143.300	-146.750	-150.290	-153.910
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-136.279	-149.800	-143.300	-146.750	-150.290	-153.910

Teilergebnisplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140.699,69	136.200,00	114.200,00	114.200,00	114.200,00	28.800,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.291,75	17.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.988,98	53.000,00	63.000,00	64.000,00	65.000,00	66.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.773,74					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	232.754,16	206.200,00	199.200,00	200.200,00	201.200,00	116.800,00
11	- Personalaufwendungen	687.321,40	749.390,00	801.290,00	824.590,00	847.960,00	871.280,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.750.032,54	1.409.100,00	1.643.400,00	1.670.200,00	1.698.000,00	1.726.900,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	207.767,52	166.100,00	180.900,00	211.700,00	228.100,00	190.300,00
15	- Transferaufwendungen	32.632,33	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.914,12	249.200,00	234.200,00	234.200,00	234.200,00	234.200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.853.667,91	2.576.290,00	2.862.290,00	2.943.190,00	3.010.760,00	3.025.180,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.620.913,75	-2.370.090,00	-2.663.090,00	-2.742.990,00	-2.809.560,00	-2.908.380,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.620.913,75	-2.370.090,00	-2.663.090,00	-2.742.990,00	-2.809.560,00	-2.908.380,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-2.620.913,75	-2.370.090,00	-2.663.090,00	-2.742.990,00	-2.809.560,00	-2.908.380,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-2.620.913,75	-2.370.090,00	-2.663.090,00	-2.742.990,00	-2.809.560,00	-2.908.380,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.620.913,75	-2.370.090,00	-2.663.090,00	-2.742.990,00	-2.809.560,00	-2.908.380,00

Produktbeschreibung Produkt 030501 Bereitstellung Gesamtschule

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0305	Gesamtschule
Produkt	030501	Bereitstellung Gesamtschule
Produktbeschreibung	Bewirtschaftung der baulichen Einrichtungen und Grünanlagen Örtliche Schul- und Hausverwaltung	
Produktziele	Bereitstellung der Schulanlagen (Gebäude, Einrichtungen, nichtlehrendes Personal etc.) zur Durchführung des Unterrichts- und Schulbetriebes	
Zielgruppe/n	Schüler/innen der Klassen / Jahrgangsstufen 5 bis 13 und deren Erziehungsberechtigte Lehrer- und Lehrerinnen der Gesamtschule und weitere am Schulwesen Beteiligte an beiden Schulorten, Bünde und Kirchlengern	
Amt	Schulverwaltungsamt	
Amtsleiter	Herr Clausing	
Politisches Gremium	Verbandsversammlung des Gesamtschulverbandes Bünde / Kirchlengern	

Teilergebnisplan Produkt 030501 Bereitstellung Gesamtschule

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0305 Gesamtschule
Produkt 030501 Bereitstellung Gesamtschule

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.354	136.200	114.200	114.200	114.200	28.800
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.292	17.000	22.000	22.000	22.000	22.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.426	30.000	36.000	37.000	38.000	39.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	144.071	183.200	172.200	173.200	174.200	89.800
11	- Personalaufwendungen	687.321	749.390	801.290	824.590	847.960	871.280
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.139.097	879.600	1.060.100	1.086.900	1.114.700	1.143.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	207.768	166.100	180.900	211.700	228.100	190.300
15	- Transferaufwendungen	5.378					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.898	13.400	3.400	3.400	3.400	3.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.082.463	1.808.490	2.045.690	2.126.590	2.194.160	2.208.580
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.938.391	-1.625.290	-1.873.490	-1.953.390	-2.019.960	-2.118.780
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.938.391	-1.625.290	-1.873.490	-1.953.390	-2.019.960	-2.118.780
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-1.938.391	-1.625.290	-1.873.490	-1.953.390	-2.019.960	-2.118.780
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-1.938.391	-1.625.290	-1.873.490	-1.953.390	-2.019.960	-2.118.780
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.938.391	-1.625.290	-1.873.490	-1.953.390	-2.019.960	-2.118.780

Teilfinanzplan A Produkt 030501 Bereitstellung Gesamtschule

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Produktbereich		03	Schulträgeraufgaben					
Produktgruppe		0305	Gesamtschule					
Produkt		030501	Bereitstellung Gesamtschule					
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	185.253,90						
02	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
03	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen							
04	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe: (invest. Einzahlungen) Auszahlungen	185.253,90						
07	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.							
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	278.444,85	61.400	223.500		223.500	223.500	223.500
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	278.444,85	61.400	223.500		223.500	223.500	223.500
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-93.190,95	-61.400	-223.500		-223.500	-223.500	-223.500

Teilfinanzplan B. Investitionen Produkt 030501 Bereitstellung Gesamtschule

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Produktbereich		03	Schulträgeraufgaben					
Produktgruppe		0305	Gesamtschule					
Produkt		030501	Bereitstellung Gesamtschule					
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 TEUR	Ansatz 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	VE 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	bish.bereitges teilt/ Ges. Ein-/Aus- TEUR
OBER Inv.maßnahmen oberhalb d. festgesetzt Wertgrenzen								
I21-02-003 Medienausstattung DigPakt 2.1	-31,2							-68,0 -68,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	185,3							563,0 563,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	216,5							611,0 611,0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen								20,0 20,0
I24-03-001 EDV-Ausstattung mobile Endgeräte (iPads)		-26,4						-26,4 -26,4
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen		26,4						26,4 26,4
I25-02-001 EDV-Wiederbeschaffung iPads Bünde			-100,0		-100,0	-100,0	-100,0	-400,0 -400,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen			100,0		100,0	100,0	100,0	400,0 400,0
I25-02-002 EDV-Wiederbesch. Prä.s.technik etc. Bünde			-25,0		-25,0	-25,0	-25,0	-100,0 -100,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen			25,0		25,0	25,0	25,0	100,0 100,0
I25-03-003 EDV-Wiederbeschaffung iPads Kirchl.			-50,0		-50,0	-50,0	-50,0	-200,0 -200,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen			50,0		50,0	50,0	50,0	200,0 200,0

Teilfinanzplan B. Investitionen Produkt 030501 Bereitstellung Gesamtschule

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 TEUR	Ansatz 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	VE 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	bish.bereitges tellt/ Ges. Ein-Aus. TEUR
Summe	-31,2	-26,4	-175,0		-175,0	-175,0	-175,0	-94,4 -794,4
UNTER Inv.maßnahmen unterhalb d. festgesetzt Wertgrenzen								
Summe	-62,0	-35,0	23,9		-48,5	-48,5	-48,5	-410,3 -532,0

Produktbeschreibung Produkt 030502 Schulbudget Bünde

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0305	Gesamtschule
Produkt	030502	Schulbudget Bünde

Produktbeschreibung	Bereitstellung von Mitteln und (Service-) Leistungen zur Durchführung des Unterrichts- und Schulbetriebes am Schulort Bünde
Produktziele	Stärkung der Selbstständigkeit von Schulen zur Sicherung der Qualität des Unterrichts und der Schulentwicklung
Zielgruppe/n	Schüler/innen der Klassen / Jahrgangsstufen 5 bis 13, deren Erziehungsberechtigte sowie die Schulleitungen, Lehrer/innen und weitere am Schulwesen Beteiligte
Amt	Schulverwaltungsamt
Amtsleiter	Herr Clausing
Politisches Gremium	Verbandsversammlung des Gesamtschulverbandes Bünde / Kirchlengern

Teilergebnisplan Produkt 030502 Schulbudget Bünde

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0305 Gesamtschule
Produkt 030502 Schulbudget Bünde

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.948					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.196					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	59.144					
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.584	87.900	77.300	77.300	77.300	77.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	27.254					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.640	11.400	9.900	9.900	9.900	9.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	164.477	99.300	87.200	87.200	87.200	87.200
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-105.334	-99.300	-87.200	-87.200	-87.200	-87.200
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-105.334	-99.300	-87.200	-87.200	-87.200	-87.200
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-105.334	-99.300	-87.200	-87.200	-87.200	-87.200
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-105.334	-99.300	-87.200	-87.200	-87.200	-87.200
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-105.334	-99.300	-87.200	-87.200	-87.200	-87.200

Produktbeschreibung Produkt 030503 Schulbudget Kirchlegern

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlegern

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0305	Gesamtschule
Produkt	030503	Schulbudget Kirchlegern

Produktbeschreibung	Bereitstellung von Mitteln und (Service-) Leistungen zur Durchführung des Unterrichts- und Schulbetriebes am Schulort Kirchlegern
Produktziele	Stärkung der Selbstständigkeit von Schulen zur Sicherung der Qualität des Unterrichts und der Schulentwicklung
Zielgruppe/n	Schüler/innen der Klassen 5 bis 10, deren Erziehungsberechtigte sowie die Schulleitungen, Lehrer/innen und weitere am Schulwesen Beteiligte
Amt	Schulverwaltungsamt
Amtsleiter	Herr Clausing
Politisches Gremium	Verbandsversammlung des Gesamtschulverbandes Bünde / Kirchlegern

Teilergebnisplan Produkt 030503 Schulbudget Kirchlegern

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlegern

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0305 Gesamtschule
Produkt 030503 Schulbudget Kirchlegern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.099					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	11.099					
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.856	53.600	46.200	46.200	46.200	46.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.905	6.100	5.500	5.500	5.500	5.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	77.761	59.700	51.700	51.700	51.700	51.700
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-66.661	-59.700	-51.700	-51.700	-51.700	-51.700
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-66.661	-59.700	-51.700	-51.700	-51.700	-51.700
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-66.661	-59.700	-51.700	-51.700	-51.700	-51.700
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-66.661	-59.700	-51.700	-51.700	-51.700	-51.700
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-66.661	-59.700	-51.700	-51.700	-51.700	-51.700

Produktbeschreibung Produkt 030701 Schülerbeförderung

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0307	Schülerbeförderung
Produkt	030701	Schülerbeförderung
Produktbeschreibung	Sicherstellung und Organisation der Schülerbeförderung. Die Aufgabenerfüllung erfolgt teilweise durch die Stadtverkehrsgesellschaft Bünde mbH.	
Produktziele	Erfüllung des gesetzlichen Anspruchs auf Schülerbeförderung nach den Vorgaben der Schülerfahrkostenverordnung	
Zielgruppe/n	Schüler/innen und deren Erziehungsberechtigte	
Amt	Schulverwaltungsamt	
Amtsleiter	Herr Clausing	
Politisches Gremium	Verbandsversammlung des Gesamtschulverbandes Bünde / Kirchlengern	

Teilergebnisplan Produkt 030701 Schülerbeförderung

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0307 Schülerbeförderung
Produkt 030701 Schülerbeförderung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.563	23.000	27.000	27.000	27.000	27.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	24.563	23.000	27.000	27.000	27.000	27.000
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	430.131	382.000	453.800	453.800	453.800	453.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	430.131	382.000	453.800	453.800	453.800	453.800
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-405.568	-359.000	-426.800	-426.800	-426.800	-426.800
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-405.568	-359.000	-426.800	-426.800	-426.800	-426.800
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-405.568	-359.000	-426.800	-426.800	-426.800	-426.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-405.568	-359.000	-426.800	-426.800	-426.800	-426.800
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-405.568	-359.000	-426.800	-426.800	-426.800	-426.800

Produktbeschreibung Produkt 030801 Allgemeine Schulverwaltung

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0308	Allgemeine Schulverwaltung
Produkt	030801	Allgemeine Schulverwaltung
Produktbeschreibung	Schulentwicklungsplanung, Mitwirkung als Schulträger bei der Schulleiter/innenbesetzung, Mitwirkung bei Schulbau- und -entwicklungsmaßnahmen	
Produktziele	Schulorganisatorische und schulbauliche Maßnahmen vorausschauend planen und rechtzeitig umsetzen. Sicherung einer zukunftsorientierten Bildungsinfrastruktur.	
Zielgruppe/n	Mitglieder der Verbandsversammlung sowie Schüler/innen, Erziehungsberechtigte und die Schulleitung der Gesamtschule	
Amt	Schulverwaltungsamt	
Amtsleiter	Herr Clausing	
Politisches Gremium	Verbandsversammlung des Gesamtschulverbandes Bünde / Kirchlengern	

Teilergebnisplan Produkt 030801 Allgemeine Schulverwaltung

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0308 Allgemeine Schulverwaltung
Produkt 030801 Allgemeine Schulverwaltung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.702					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.578					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-6.123					
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.365	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.471	218.300	215.400	215.400	215.400	215.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	98.836	226.800	223.900	223.900	223.900	223.900
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-104.959	-226.800	-223.900	-223.900	-223.900	-223.900
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-104.959	-226.800	-223.900	-223.900	-223.900	-223.900
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-104.959	-226.800	-223.900	-223.900	-223.900	-223.900
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-104.959	-226.800	-223.900	-223.900	-223.900	-223.900
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-104.959	-226.800	-223.900	-223.900	-223.900	-223.900

Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.390.280,00	2.519.890,00	2.746.290,00	2.828.040,00	2.896.650,00	2.998.790,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.390.280,00	2.519.890,00	2.746.290,00	2.828.040,00	2.896.650,00	2.998.790,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-477,03					
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-477,03					
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.390.757,03	2.519.890,00	2.746.290,00	2.828.040,00	2.896.650,00	2.998.790,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.390.757,03	2.519.890,00	2.746.290,00	2.828.040,00	2.896.650,00	2.998.790,00
23	+ Außerordentliche Erträge	256.000,00					
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	256.000,00					
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	2.646.757,03	2.519.890,00	2.746.290,00	2.828.040,00	2.896.650,00	2.998.790,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	2.646.757,03	2.519.890,00	2.746.290,00	2.828.040,00	2.896.650,00	2.998.790,00
30	- globaler Minderaufwand			60.100,00	61.700,00	63.200,00	63.500,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.646.757,03	2.519.890,00	2.806.390,00	2.889.740,00	2.959.850,00	3.062.290,00

Produktbeschreibung Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbeschreibung	Bereitstellung der Finanzmittel für den Gesamtschulverband und Bewirtschaftung der gebildeten Budgets	
Produktziele	Optimaler Einsatz von Finanzmitteln unter Beachtung der gesetzlichen Bestimmungen	
Zielgruppe/n	Mitglieder der Verbandsversammlung sowie Schüler/innen, Erziehungsberechtigte und die Schulleitung	
Amt	Schulverwaltungsamt	
Amtsleiter	Herr Clausing	
Politisches Gremium	Verbandsversammlung des Gesamtschulverbandes Bünde / Kirchlengern	

Teilergebnisplan Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.390.280	2.519.890	2.746.290	2.828.040	2.896.650	2.998.790
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.390.280	2.519.890	2.746.290	2.828.040	2.896.650	2.998.790
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-477					
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-477					
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.390.757	2.519.890	2.746.290	2.828.040	2.896.650	2.998.790
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.390.757	2.519.890	2.746.290	2.828.040	2.896.650	2.998.790
23	+ Außerordentliche Erträge	256.000					
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	256.000					
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	2.646.757	2.519.890	2.746.290	2.828.040	2.896.650	2.998.790
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	2.646.757	2.519.890	2.746.290	2.828.040	2.896.650	2.998.790
30	- globaler Minderaufwand			60.100	61.700	63.200	63.500
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.646.757	2.519.890	2.806.390	2.889.740	2.959.850	3.062.290

8 Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen Jahr 2025	Zahl der Stellen Jahr 2024	tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
S 12	3	3	3	
7	6	6	6	
3	1	1	1	
2	4	4	3	
insgesamt	14	14	13	

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Tariflich Beschäftigte -

Tariflich Beschäftigte

Produkt- bereich	Entgeltgruppe			
	S 12	7	3	2
1030501 (Schulort Bünde)	1,5	4	0	3,5
1030501 (Schulort Kirchlengern)	1,5	2	1	0,5

Querschnitt Ergebnishaushalt

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Produktbereich Produktgruppe		ordentliche Erträge	ordentliche Aufwen- dungen	ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der ffd. Verwaltungs- tätigkeit	Außerordent- liches Ergebnis	Ergebnis des Teilergebnis
01	Innere Verwaltung	0,00	143.300,00	-143.300,00	0,00	-143.300,00	0,00	-143.300,00
0119	Allgemeine Innere Verwaltung	0,00	143.300,00	-143.300,00	0,00	-143.300,00	0,00	-143.300,00
03	Schulträgeraufgaben	199.200,00	2.862.290,00	-2.663.090,00	0,00	-2.663.090,00	0,00	-2.663.090,00
0305	Gesamtschule	172.200,00	2.184.590,00	-2.012.390,00	0,00	-2.012.390,00	0,00	-2.012.390,00
0307	Schülerbeförderung	27.000,00	453.800,00	-426.800,00	0,00	-426.800,00	0,00	-426.800,00
0308	Allgemeine Schulverwaltung	0,00	223.900,00	-223.900,00	0,00	-223.900,00	0,00	-223.900,00
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.746.290,00	0,00	2.746.290,00	0,00	2.746.290,00	0,00	2.746.290,00
1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.746.290,00	0,00	2.746.290,00	0,00	2.746.290,00	0,00	2.746.290,00

Querschnitt Finanzhaushalt											
Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern											
Produktbereich	Produktgruppe	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit
01	Innere Verwaltung	0,00	143.300,00	-143.300,00	0,00	0,00	0,00	-143.300,00	0,00	0,00	0,00
0119	Allgemeine Innere Verwaltung	0,00	143.300,00	-143.300,00	0,00	0,00	0,00	-143.300,00	0,00	0,00	0,00
03	Schulträgeraufgaben	85.000,00	2.681.390,00	-2.596.390,00	0,00	223.500,00	-223.500,00	-2.819.890,00	0,00	0,00	0,00
0305	Gesamtschule	58.000,00	2.003.690,00	-1.945.690,00	0,00	223.500,00	-223.500,00	-2.169.190,00	0,00	0,00	0,00
0307	Schülerbeförderung	27.000,00	453.800,00	-426.800,00	0,00	0,00	0,00	-426.800,00	0,00	0,00	0,00
0308	Allgemeine Schulverwaltung	0,00	223.900,00	-223.900,00	0,00	0,00	0,00	-223.900,00	0,00	0,00	0,00
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.746.290,00	0,00	2.746.290,00	0,00	0,00	0,00	2.746.290,00	0,00	0,00	0,00
1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.746.290,00	0,00	2.746.290,00	0,00	0,00	0,00	2.746.290,00	0,00	0,00	0,00

10 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	31.12.2023 TEUR	01.01.2025 TEUR	31.12.2025 TEUR
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.5 von Kreditinstituten			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	99.305,44	0	0
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.335,00		
7. Sonstige Verbindlichkeiten	29.347,86	0	0
8. Erhaltene Anzahlungen			
9. Summe aller Verbindlichkeiten	130.988,30	0	0
Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	-----	-----	-----

11 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposten (§ 41 Abs. 3 Nr. 1 GO NRW)	Istwert zum 31.12.2022	Istwert zum 31.12.2023	Planwert zum 31.12.2024	Planwert zum 31.12.2025	Planwert zum 31.12.2026	Planwert zum 31.12.2027	Planwert zum 31.12.2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Allgemeine Rücklage	1.285.647,99	1.285.647,99	1.285.647,99	1.285.647,99	1.285.647,99	1.285.647,99	1.285.647,99
Ausgleichsrücklage	642.823,99	612.817,18	503.904,10	503.904,10	503.904,10	503.904,10	503.904,10
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	-30.006,81	-108.913,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe des Eigenkapitals	1.898.465,17	1.789.552,09	1.789.552,09	1.789.552,09	1.789.552,09	1.789.552,09	1.789.552,09

12 Bewirtschaftungsregeln

Budgetierung als zentrales Element der Mittelbewirtschaftung im nicht investiven Bereich

Seit 2009 ist für den Gesamtschulverband eine auf die Produkte ausgerichtete Budgetierung im nicht investiven Bereich als zentrales Instrument der Mittelbewirtschaftung eingeführt. Die nachfolgenden Regelungen beziehen sich deshalb auf „**Produktbudgets**“.

Nach § 21 Abs. 1 Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) können Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden. Innerhalb des gebildeten Budgets sind nicht mehr die einzelnen Haushaltspositionen sondern die Gesamtsummen der Erträge und der Aufwendungen des Budgets für die Haushaltsführung verbindlich. Damit ist es möglich, Abweichungen bei einzelnen Haushaltspositionen – nach näheren Bewirtschaftungsregeln – durch Inanspruchnahme von Einsparungen bei anderen Aufwandspositionen bzw. durch Mehrerträge auszugleichen.

Die Budgetierung findet ihre Grenzen in der Regelung des § 21 Abs. 3 KomHVO NRW. Danach darf die Bewirtschaftung des Budgets nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit führen. Beispielsweise ist die Inanspruchnahme ersparter (nicht zahlungswirksamer) Abschreibungsaufwendungen für zusätzliche (zahlungswirksame) Sachaufwendungen ausgeschlossen.

Die Entwicklung/Ausführung der Budgets muss überwacht und dokumentiert werden. Instrumente dazu sind das Berichtswesen und das Controllingsystem (beides wird nach und nach eingeführt und den Bedürfnissen entsprechend verfeinert werden).

Ziele der Budgetierung

Mit der Budgetierung sind folgende Ziele verbunden:

- a) Stärkung der Eigenverantwortung und Kompetenz, Erhöhung von Entscheidungsspielräumen und Flexibilität,
- b) Förderung der Budgetdisziplin und wirtschaftliche Verwendung der Haushaltsmittel,
- c) Schaffung von Einsparpotentialen und Erhöhung des Einnahmenvolumens.

Kompetenz und Verantwortung

- a) Die Verbandsversammlung trägt die politische Verantwortung (oberstes Budgetrecht). Sie entscheidet über die Budgetplanung und Budgetverteilung der Produkte. Sie kann im Laufe des Haushaltsjahres die politischen Prioritäten ändern. In diesem Fall sind die finanziellen, personellen und organisatorischen Folgen und die damit verbundenen Auswirkungen auf das Budget und die vereinbarten Leistungen zu benennen.
- b) Die/Der Vorstandsvorsteher/in obliegt die strategische Verantwortung für die Verwaltung des Gesamtschulverbandes. Dies gilt insbesondere für die Gewährleistung des finanziellen Gleichgewichts des Gesamtschulverbandes und für die Umsetzung der politischen Ziele. Sie kann während eines Haushaltsjahres Budgeteingriffe tätigen, wenn negative finanzielle Entwicklungen des Gesamtschulverbandes dies erfordern.
- c) Der/die Amtsleiter/in trägt die operative Gesamtverantwortung. Im Rahmen der Bewirtschaftung der Produktbudgets kann er/sie bei Bedarf Regelungen treffen.
- d) Die Steuerungs- und Servicebereiche der Mitglieder des Verbandes haben die Pflicht zur Beratung, aber kein Weisungs- und Eingriffsrecht in Angelegenheiten des Gesamtschulverbandes.

Bewirtschaftung der Budgets

Der Mittelbedarf (= Zuschussbedarf, da in der Regel die Aufwendungen höher als die Erträge sind), des jeweiligen Produkts, d.h. die zur Verfügung gestellten Haushalts-/Budgetmittel werden nachfolgend durch den Haushaltsplan für das jeweilige Haushaltsjahr festgelegt. Die weitere Planung (Verteilung) der Haushaltsmittel erfolgt über Sachkonten bei den einzelnen Produkten.

Der Haushaltsausgleich hat oberste Priorität. Im Rahmen der flexiblen Mittelbewirtschaftung im nicht investiven Bereich stehen den Produktverantwortlichen (unter Beachtung des geltenden Rechts und sonstiger zentraler Rahmenbedingungen) innerhalb des Haushaltsjahres folgende Instrumente zur Verfügung:

Deckungsfähigkeit

- Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen des gesamten Haushalts sind untereinander gegenseitig deckungsfähig.

Darüber hinaus sind Personalaufwendungen mit Sachaufwendungen bis zu einer Höhe von max. 5.000 EUR gegenseitig deckungsfähig.

- Aufwendungen der Produktbudgets
1011901 „Allgemeine innere Verwaltung“
1030501 „Bereitstellung Gesamtschule“
1030701 „Schülerbeförderung“
1030801 „Allgemeine Schulverwaltung“ und
1160201 „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“
sind untereinander gegenseitig deckungsfähig.

- Aufwendungen der Produktbudgets
1030502 Schulbudget Bünde
1030503 Schulbudget Kirchleugern
sind innerhalb des jeweiligen Budgets (je Schule) untereinander gegenseitig deckungsfähig.
Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen in den Produktbudgets der Schulen können bei Bedarf zugunsten investiver Auszahlungen verwendet werden. In gleichem Umfang reduzieren sich in diesem Fall die Aufwandsermächtigungen des jeweiligen Produktbudgets.

Mehr- und Mindererträge

Innerhalb der Produktbudgets erhöhen Mehrerträge die Aufwandsermächtigungen bzw. vermindern Mindererträge die Aufwandsermächtigungen.

Innerhalb des Produktbereichsbudgets 116 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ erhöhen Mehrerträge die Aufwandsermächtigungen.

Zweckbindung von Erträgen

Zweckgebundene Erträge (insbesondere Zuweisungen und Zuschüsse) sind entsprechend ihrer politischen und gesetzlichen Zweckbestimmung zu verwenden. Nicht ausgegebene Erträge dürfen nicht für andere Zwecke des Produktbudgets eingesetzt werden.

Einmalige managementbedingte Mehrerträge dürfen für Mehraufwendungen innerhalb des Produktbudgets eingesetzt werden.

Strukturelle Änderungen

Die durch strukturelle Änderungen der Aufgaben (z.B. Gesetzesänderungen, Änderung von politischen Vorgaben) eingesparten Mittel (Minderaufwendungen) können nicht zur Deckung von Mehraufwendungen des Produktbudgets herangezogen werden. Strukturelle Mehraufwendungen/ Mindererlöse werden über die „Allgemeine Finanzwirtschaft“ behandelt.

Grenzen der Budgetierung nach § 21 Abs. 3 KomHVO NRW

Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 Abs. 2 Nr. 1 KomHVO NRW führen. Die Inanspruchnahme eingesparter Aufwendungen ist somit nur zulässig, wenn gleichzeitig eine Einsparung bei der entsprechenden Auszahlungsposition im Finanzplan vorliegt.

Spielräume der Budgetierung im laufenden Haushaltsjahr

Verwendung von Verbesserungen

Minderausgaben / Mehreinnahmen
(bei Sachaufwendungen,
ohne Fortbildung, Zuweisungen,
Innere Verrechnungen)



dienen dem
Ausgleich von



Mehrausgaben des
Produktbudgets

Mindereinnahmen des
Produktbudgets

Ausgleich von Verschlechterungen

Mehrausgaben / Mindereinnahmen
(bei Sachaufwendungen)



sind zunächst grundsätzlich
innerhalb des Produktbudgets
auszugleichen



Ist dies nicht möglich, ist der
Ausgleich innerhalb der
Produktbudgets des Verbands
herbeizuführen

Budgetabweichungen am Ende des Haushaltsjahres

a) Grundsatz

Mehrerträge und/oder Minderaufwendungen der beiden Produktbudgets (Schulbudgets) 1030502 und 1030503 die sich zum Ende des Haushaltsjahres ergeben, bleiben dem jeweiligen Schulort in voller Höhe erhalten und stehen dem Schulort im folgenden Haushaltsjahr in voller Höhe weiterhin zur Verfügung. Ein negatives Jahresabschlussergebnis bei einem oder beiden Schulbudget/s ist am jeweiligen Schulort im Folgejahr auszugleichen.

b) Budgeterläuterungen

Budgetbildung

Grundlage für die Bildung von Budgets sind die gebildeten Produkte. Maßgebend ist die unterste Ebene der Produktstruktur. Die verfügbare Finanzmasse wird über das Produktbereichsbudget 1.16 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ festgelegt.

Die Produkt-Budgets sind grundsätzlich als „**Zuschussbudgets**“ ausgestaltet. Der Zuschussbedarf ergibt sich als Saldo zwischen den Erträgen und den Aufwendungen. Die Gesamtsumme der Zuschussbedarfe entspricht der Summe der im Produktbereichsbudget „Allgemeine Finanzwirtschaft“ ausgewiesenen verfügbaren Mittel.

c) Budgetverantwortung

Die/Der Amtsleiter/in hat die operative Gesamtverantwortung für die Produktbudgets innerhalb der durch die Verbandsversammlung festgelegten Grenzen (z.B. Vorgaben, Zielvereinbarungen). Die Verantwortung für das Produktbereichsbudget „Allgemeine Finanzwirtschaft“ liegt bei der/m Verbandsvorsteher/in. Darüber hinaus sind die Produktverantwortlichen verantwortlich für die Einhaltung der Produktbudgets. Die Produktverantwortlichen informieren sich regelmäßig über den Stand und die voraussichtliche Entwicklung ihres Produktbudgets. Sie haben Entwicklungen, die zur Überschreitung des Budgetansatzes (höherer Zuschussbedarf) führen können, frühzeitig entgegenzuwirken. Sie realisieren alle möglichen Erträge und schöpfen Einsparpotentiale innerhalb des Produktbudgets aus.

Der Haushaltsausgleich hat oberste Priorität. Wenn dieses Ziel nicht erreicht werden kann bzw. gefährdet ist, hat die/der Verbandsvorsteher/in die Möglichkeit, von den Budgetregeln abzuweichen. Darüber hinaus sind Abweichungen durch Entscheidungen der Verbandsversammlung zulässig, z. B. bei Änderung politischer Prioritäten. Die haushaltsrechtlichen Konsequenzen werden durch die Verwaltung dargestellt und unterstützen die Entscheidungsfindung der Verbandsversammlung.

Mindererlöse oder Mehraufwendungen sind grundsätzlich innerhalb der Produktbudgets auszugleichen. Ist dies nicht möglich, ist der Ausgleich innerhalb der Produktbudgets des Gesamtschulverbandes insgesamt herbeizuführen. Der jeweilige festgelegte Zuschussbedarf ist als verbindlich anzusehen.

13 Ergebnisrechnung 2023

Ertrags - und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.502.089,11	2.550.280,00		2.532.502,69	-17.777,31	
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.922,78	17.000,00		22.291,75	5.291,75	
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlagen	45.976,71	54.000,00		59.988,98	5.988,98	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	99.799,79			9.775,84	9.775,84	
8	+ Aktivierte Eigenleistung						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.664.788,39	2.621.280,00		2.624.559,26	3.279,26	
11	- Personalaufwendungen	607.769,24	686.180,00		687.321,40	-1.141,40	
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.597.040,13	2.011.067,00	151.467,00	1.881.337,98	129.729,02	137.064,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	134.449,39	142.000,00		207.290,49	-65.290,49	
15	- Transferaufwendungen	23.572,31	2.000,00		32.632,33	-30.632,33	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	330.685,00	255.200,00		180.890,14	74.309,86	18.200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.693.516,07	3.096.447,00	151.467,00	2.989.472,34	106.974,66	155.264,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 und 17)	-28.727,68	-475.167,00	-151.467,00	-364.913,08	110.253,92	-155.264,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.279,13					
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 und 20)	-1.279,13					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 und 21)	-30.006,81	-475.167,00	-151.467,00	-364.913,08	110.253,92	-155.264,00
23	+ Außerordentliche Erträge		323.700,00		256.000,00	67.700,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 und Zeile 24)		323.700,00		256.000,00	67.700,00	
26	= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	-30.006,81	-151.467,00	-151.467,00	-108.913,08	177.953,92	-155.264,00
27	- Globaler Minderaufwand						
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeile 26 und Zeile 27)	-30.006,81	-151.467,00	-151.467,00	-108.913,08	177.953,92	-155.264,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen						
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen						
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
33	Verrechnungssaldo (Zeilen 29 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14 Finanzrechnung 2023

Ein - und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4./Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.685.565,03	2.390.280,00		3.250.240,38	859.960,38	
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.929,35	17.000,00		25.037,68	8.037,68	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	47.002,16	54.000,00		57.338,13	3.338,13	
7	+ Sonstige Einzahlungen	14.776,00			11.232,70	11.232,70	
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.764.272,54	2.461.280,00		3.343.848,89	882.568,89	
10	- Personalauszahlungen	633.075,19	686.180,00		680.751,22	-5.428,78	
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahlungen für Sach - und Dienstleistungen	1.591.776,37	2.011.067,00	151.467,00	2.043.287,28	32.220,28	137.064,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.279,13					
14	- Transferauszahlungen	23.178,47	2.000,00		28.813,88	26.813,88	
15	- Sonstige Auszahlungen	253.301,04	255.200,00		181.170,90	-74.029,10	18.200,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.502.610,20	2.954.447,00	151.467,00	2.934.023,28	-20.423,72	155.264,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 ./. Zeile 16)	-738.337,66	-493.167,00	-151.467,00	409.825,61	862.145,17	155.264,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	377.792,10	62.200,00		185.253,90	123.053,90	
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	377.792,10	62.200,00		185.253,90	123.053,90	
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	431.677,53	214.816,00	58.616,00	278.444,85	63.628,85	78.317,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	555,54					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	432.233,07	214.816,00	58.616,00	278.444,85	63.628,85	78.317,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23./Zeile 30)	-54.440,97	-152.616,00	-58.616,00	-93.190,95	59.425,05	-78.317,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeile 17 ./. Zeile 31)	-792.778,63	-645.783,00	-210.083,00	316.634,66	921.570,22	76.947,00
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen						
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						
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung						

37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 + Zeile 37)	-792.778,63	-645.783,00	-210.083,00	316.634,66	921.570,22	76.947,00
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.519.822,68	680.658,00		730.197,73	49.539,73	
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	3.153,68			-3.153,68	-3.153,68	
41	=	Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	730.197,73	34.875,00	-210.083,00	1.043.678,71	967.956,27	76.947,00

15 Bilanz 2023

Bilanz zum 31.12.2023 Gesamtschulverband Bünde/Kirchlengern

AKTIVA		31.12.2022 EUR	31.12.2023 EUR	PASSIVA		31.12.2022 EUR	31.12.2023 EUR
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	0,00	256.000,00	1.	Eigenkapital	1.898.465,17	1.789.552,09
1.	Anlagevermögen	1.136.713,48	1.203.939,93	1.1.	Allgemeine Rücklage	1.285.647,99	1.285.647,99
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	127,00	127,00	1.2.	Sonderrücklagen		
1.2	Sachanlagen	1.136.086,48	1.203.812,93	1.3.	Ausgleichsrücklage	642.823,99	612.817,18
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			1.4.	Jahresfehlbetrag	-30.006,81	-108.913,08
1.2.1.1	Grundflächen			2.	Sonderposten	97.055,25	572.224,25
1.2.1.2	Ackerland			2.1	für Zuwendungen	97.055,25	572.224,25
1.2.1.3	Wald, Forsten			2.2	für Beiträge		
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke			2.3	für den Gebührenaussgleich		
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.4	Sonstige Sonderposten		
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen			3.	Rückstellungen	35.198,52	41.733,49
1.2.2.2	Schulen			3.1	Pensionsrückstellungen		
1.2.2.3	Wohnbauten			3.2	Rückstellungen für Depoziten und Aliasten		
1.2.2.4	Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden			3.3	Instandhaltungsrückstellungen		
1.2.3	Infrastrukturvermögen			3.4	Sonstige Rückstellungen	35.198,52	41.733,49
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens			4.	Verbindlichkeiten	640.126,03	130.988,30
1.2.3.2	Brücken und Tunnel			4.1	Anleihen		
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen			4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbehandlungsanlagen			4.2.1	von verbundenen Unternehmen		
1.2.3.5	Stellennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsmittelknotenstellen			4.2.2	von Beteiligungen		
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens			4.2.3	von Sondervermögen		
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden			4.2.4	Investitionskredite vom öffentlichen Bereich		
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			4.2.5	vom privaten Kreditmarkt		
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge			4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausrüstung	1.136.086,48	1.203.812,93	4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
1.2.8	Geliehene Anzahlungen, Anlagen im Bau			4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	213.724,62	99.305,44
1.3	Finanzanlagen			4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.895,00	2.335,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	44.714,31	29.347,86
1.3.2	Beteiligungen			4.8	Erhaltene Anzahlungen	377.792,10	0,00
1.3.3	Sondervermögen			5.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens						
1.3.5	Ausleihungen						
2.	Umlaufvermögen	1.518.496,12	1.063.801,28				
2.1	Vorräte						
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren						
2.1.2	Geliehene Anzahlungen						
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	788.288,39	20.122,57				
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	785.507,00	1.509,70				
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen						
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	2.391,39	18.612,87				
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4	Liquide Mittel	730.197,73	1.043.678,71				
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	16.135,37	10.758,92				
SUMME AKTIVA		2.670.844,97	2.534.498,13	SUMME PASSIVA		2.670.844,97	2.534.498,13

Jahresabschluss zum 31.12.2023

Gesamtschulverband Bünde/Kirchlengern

Bünde, den 02.10.2024

Aufgestellt und bestätigt:

Daniel Müller
Verbandsvorsteher
In Vertretung

Rüdiger Meier
stellv. Verbandsvorsteher

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis	2
1. Allgemeine Vorbemerkungen	3
2. Bilanz zum 31.12.2023 des Gesamtschulverbandes Bünde/Kirchlengern	5
3. Ergebnisrechnung	7
4. Finanzrechnung	8
5. Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2023	10
5.1 Rechtsgrundlagen	10
5.2 Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	10
5.3 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen	11
5.4 Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung	13
5.6 Anlagen zum Anhang	16
5.6.1 Anlagenspiegel (§ 46 KomHVO)	16
5.6.2 Eigenkapitalspiegel	17
5.6.3 Forderungsspiegel (§ 47 KomHVO)	18
5.6.4 Verbindlichkeitspiegel (§ 48 KomHVO)	18
5.6.5 Rückstellungsspiegel	19
5.6.6 Ermächtigungsübertragungen von 2023 nach 2024	19
5.6.7 Angabe der Organe des Gesamtschulverbandes Bünde/Kirchlengern	19
6. Teilrechnungen nach Produktbereichen und Produkten	23
7. Lagebericht zum Jahresabschluss 2023	34

1. Allgemeine Vorbemerkungen

Der Gesamtschulverband Bünde/Kirchlingern (Zweckverband) hat das „Neue Kommunale Finanzmanagement für Kommunen in Nordrhein-Westfalen (NKF)“ zum 01.01.2009 umgesetzt. Damit verbunden ist die Umstellung der Erfassung der Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung. Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) setzt sich aus drei Komponenten zusammen:

Ergebnisplan/ Ergebnisrechnung

Der Ergebnisplan und die Ergebnisrechnung beinhalten Aufwendungen und Erträge in Verbindung mit einer produktorientierten Gliederung.

Finanzplan/ Finanzrechnung

Der Finanzplan und die Finanzrechnung bilden die Einzahlungen und Auszahlungen ab und weisen im Saldo die Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln aus.

Bilanz

Die Bilanz weist auf der Aktivseite das Vermögen des Verbandes und auf der Passivseite das Finanzierungsmittel aus. Der Zweckverband hat zu Beginn des Jahres, in dem er erstmals den Haushalt nach dem „NKF“ aufstellt, eine Eröffnungsbilanz zu erstellen; anschließend ist die Bilanz Bestandteil des jährlichen Jahresabschlusses.

Auf die Wirtschaftsführung des Gesamtschulverbandes finden die Vorschriften über die Haushaltswirtschaft für die Gemeinden sinngemäß Anwendung mit Ausnahme der Vorschriften über die Auslegung des Entwurfs der Haushaltssatzung, über die Auslegung des Haushaltsplanes und des Jahresabschlusses sowie über die örtliche Rechnungsprüfung und den Gesamtabchluss. Gemäß § 11 Abs. 2 der Verbandssatzung hat der Gesamtschulverbandsvorsteher gemeinsam mit seinem Stellvertreter die jährliche Haushaltssatzung aufzustellen; analog stellen diese ebenfalls den Entwurf des Jahresabschlusses auf und leiten den Entwurf der Gesamtschulverbandsversammlung zur Feststellung zu.

Der Jahresabschluss und der Anhang haben zum Bilanzstichtag unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Verbandes zu vermitteln.

Dem Jahresabschluss sind ein Anhang (§ 45 KomHVO), ein Anlagenspiegel (§ 46 KomHVO), ein Forderungsspiegel (§ 47 KomHVO) und ein Verbindlichkeitspiegel (§ 48 KomHVO) beizufügen; der Jahresabschluss ist durch einen Lagebericht (§ 49 KomHVO) zu ergänzen.

Form und Inhalt entsprechend den gesetzlichen Bestimmungen der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO). Der Jahresabschluss und die Anlagen wurden nach den Vorschriften der §§ 38 bis 49 und 54 bis 58 KomHVO erstellt. Für die Vermögenserfassung und Bewertung wurden die Vorschriften der GO NRW (§ 91) und der KomHVO (§§ 30, 33 bis 35a und 37) beachtet.

2. Bilanz zum 31.12.2023 des Gesamtschulverbandes Bünde/Kirchlengern

AKTIVA		31.12.2022	31.12.2023	PASSIVA		31.12.2022	31.12.2023
		EUR	EUR			EUR	EUR
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	0,00	256.000,00	1.	Eigenkapital	1.098.465,17	1.789.552,09
1.	Anlagevermögen	1.136.213,48	1.203.939,93	1.1.	Allgemeine Rücklage	1.265.647,99	1.265.647,99
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	127,00	127,00	1.2.	Sonderrücklagen		
1.2	Sachanlagen	1.136.086,48	1.203.812,93	1.3.	Ausgleichsrücklage	642.823,99	612.817,18
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			1.4.	Jahresfehlbetrag	-30.005,81	-108.913,08
1.2.1.1	Grundflächen			2.	Sonderposten	97.055,25	572.224,25
1.2.1.2	Ackerland			2.1	für Zuwendungen	97.055,25	572.224,25
1.2.1.3	Wald, Forsten			2.2	für Beiträge		
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke			2.3	für den Gebührenaussgleich		
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.4	Sonstige Sonderposten		
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen			3.	Rückstellungen	35.198,52	41.733,49
1.2.2.2	Schulen			3.1	Pensionsrückstellungen		
1.2.2.3	Wohnbauten			3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten		
1.2.2.4	Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden			3.3	Instandhaltungsrückstellungen		
1.2.3	Infrastrukturvermögen			3.4	Sonstige Rückstellungen	35.198,52	41.733,49
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens			4.	Verbindlichkeiten	640.126,03	130.989,30
1.2.3.2	Brücken und Tunnel			4.1	Anleihen		
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenrüstung u. Sicherheitsanlagen			4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen			4.2.1	von verbundenen Unternehmen		
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsmittelknotenpunkten			4.2.2	von Beteiligungen		
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens			4.2.3	von Sondervermögen		
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden			4.2.4	Investitionskredite vom öffentlichen Bereich		
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			4.2.5	vom privaten Kreditmarkt		
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge			4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.136.086,48	1.203.812,93	4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	213.724,62	99.305,44
1.2.8	Geldsichere Anzahlungen, Anlagen im Bau			4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.895,00	2.335,00
1.3	Finanzen			4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	44.714,31	29.347,86
1.3.2	Beteiligungen			4.8	Erhaltene Anzahlungen	377.792,10	0,00
1.3.3	Sondervermögen			5.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens						
1.3.5	Ausleihungen						
2.	Umlaufvermögen	1.518.496,12	1.063.801,28				
2.1	Vorräte						
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren						
2.1.2	Geldsichere Anzahlungen						
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	788.298,39	20.122,57				
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	785.907,00	1.509,70				
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen						
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	2.391,39	18.612,87				
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4	Liquide Mittel	730.197,73	1.043.678,71				
3.	Active Rechnungsabgrenzung	16.135,37	10.756,92				
SUMME AKTIVA		2.670.844,97	2.534.498,13	SUMME PASSIVA		2.670.844,97	2.534.498,13

3. Ergebnisrechnung

Ertrags - und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp.4 J. Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.502.089,11	2.550.280,00		2.532.502,69	-17.777,31	
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.922,78	17.000,00		22.291,75	5.291,75	
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlagen	45.976,71	54.000,00		59.988,98	5.988,98	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	99.799,79			9.775,84	9.775,84	
8	+ Aktivierte Eigenleistung						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.664.788,39	2.621.280,00		2.624.559,26	3.279,26	
11	- Personalaufwendungen	607.769,24	686.180,00		687.321,40	1.141,40	
12	- Versorgungsaufwendungen					0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.597.040,13	2.011.067,00	151.467,00	1.881.337,98	-129.729,02	137.064,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	134.449,39	142.000,00		207.290,49	65.290,49	
15	- Transferaufwendungen	23.572,31	2.000,00		32.632,33	30.632,33	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	330.685,00	255.200,00		180.890,14	-74.309,86	18.200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.693.516,07	3.096.447,00	151.467,00	2.989.472,34	-106.974,66	155.264,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 und 17)	-28.727,68	-475.167,00	-151.467,00	-364.913,08	110.253,92	-155.264,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.279,13					
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 und 20)	-1.279,13					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 und 21)	-30.006,81	-475.167,00	-151.467,00	-364.913,08	110.253,92	-155.264,00
23	+ Außerordentliche Erträge		323.700,00		256.000,00	-67.700,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 und Zeile 24)		323.700,00		256.000,00	-67.700,00	
26	= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	-30.006,81	-151.467,00	-151.467,00	-108.913,08	42.553,92	-155.264,00
27	- Globaler Minderaufwand						
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeile 26 und Zeile 27)	-30.006,81	-151.467,00	-151.467,00	-108.913,08	42.553,92	-155.264,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen						
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen						
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
33	Verrechnungssaldo (Zeilen 29 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Finanzrechnung

Ein - und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4./Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.685.565,03	2.390.280,00		3.250.240,38	859.960,38	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.929,35	17.000,00		25.037,68	8.037,68	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	47.002,16	54.000,00		57.338,13	3.338,13	
7	+	Sonstige Einzahlungen	14.776,00			11.232,70	11.232,70	
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.764.272,54	2.461.280,00		3.343.848,89	882.568,89	
10	-	Personalauszahlungen	633.075,19	686.180,00		680.751,22	-5.428,78	
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach - und Dienstleistungen	1.591.776,37	2.011.067,00	151.467,00	2.043.287,28	32.220,28	137.064,00
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.279,13					
14	-	Transferauszahlungen	23.178,47	2.000,00		28.813,88	26.813,88	
15	-	Sonstige Auszahlungen	253.301,04	255.200,00		181.170,90	-74.029,10	18.200,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.502.610,20	2.954.447,00	151.467,00	2.934.023,28	-20.423,72	155.264,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 ./ Zeile 16)	-738.337,66	-493.167,00	-151.467,00	409.825,61	862.145,17	155.264,00
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	377.792,10	62.200,00		185.253,90	123.053,90	
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+	Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	377.792,10	62.200,00		185.253,90	123.053,90	
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	431.677,53	214.816,00	58.616,00	278.444,85	63.628,85	78.317,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	555,54					
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	432.233,07	214.816,00	58.616,00	278.444,85	63.628,85	78.317,00
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23./ Zeile 30)	-54.440,97	-152.616,00	-58.616,00	-93.190,95	59.425,05	-78.317,00
32	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeile 17 ./ Zeile 31)	-792.778,63	-645.783,00	-210.083,00	316.634,66	921.570,22	76.947,00
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen						
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						
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung						

37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 + Zeile 37)	-792.778,63	-645.783,00	-210.083,00	316.634,66	921.570,22	76.947,00
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.519.822,68	680.658,00		730.197,73	49.539,73	
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	3.153,68			-3.153,68	-3.153,68	
41	=	Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	730.197,73	34.875,00	-210.083,00	1.043.678,71	967.956,27	76.947,00

5. Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2023

5.1 Rechtsgrundlagen

Der vorliegende Jahresabschluss wurde unter Beachtung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie der Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) aufgestellt.

5.2 Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Anlagevermögen

Nach § 92 Abs. 2 GO NRW gelten die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, soweit nicht Wertberichtigungen nach § 92 Abs. 5 GO NRW vorgenommen werden.

Zugänge im Haushaltsjahr werden unabhängig von der für die erstmalige Bilanzierung gewählten Bewertungsmethode zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Bei der Bewertung des abnutzbaren Anlagevermögens wurde eine lineare und im Zugangsjahr zeitanteilige Abschreibung angewendet.

Umlaufvermögen

Forderungen sind zu Nennbeträgen angesetzt, wobei darin enthaltene Risiken durch Wertberichtigungen berücksichtigt sind. Je nach Höhe der Forderungen und Höhe der Risiken wurden Pauschalwertberichtigungen vorgenommen.

Eigenkapital

Die Allgemeine Rücklage sowie die Ausgleichsrücklage wurden gemäß dem Ergebnis aus den Jahresabschlüssen heraus fortgeschrieben. Sobald die Beschlussfassung über den Jahresabschluss erfolgt ist, kann das Jahresergebnis mit der Ausgleichsrücklage verrechnet werden.

Sonderposten

Die Investitionszuweisungen und -zuschüsse zum Anlagevermögen werden passivisch als Sonderposten ausgewiesen. Sie werden über die Nutzungsdauer der durch sie mitfinanzierten Vermögensgegenstände erfolgswirksam aufgelöst.

Zugänge zu den Sonderposten werden mit ihrem Nennwert angesetzt.

Rückstellungen

Rückstellungen werden nach Maßgabe des § 37 KomHVO gebildet. Sie berücksichtigen alle absehbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten werden mit den Rückzahlungsbeträgen ausgewiesen.

Zuwendungen und Zuschüsse, Spenden sowie Beiträge, die bisher keinem aktivierten Vermögensgegenstand zugeordnet werden konnten, werden bis zu ihrer bestimmungsgemäßen Verwendung passivisch bei der Bilanzposition 4.8 – „Erhaltene Anzahlungen“ – geführt.

Aufwendungen und Erträge

Aufwendungen und Erträge werden grundsätzlich dem Haushaltsjahr zugeordnet, in dem sie wirtschaftlich verursacht wurden. Steuern und nach öffentlichem Recht erhobene Abgaben werden davon abweichend als Ertrag dem Jahr des Bescheiddatums zugeordnet.

Soweit in einem Geschäftsvorfall sowohl Erträge als auch Aufwendungen entstehen, werden diese nicht verrechnet, sondern nach dem Bruttoprinzip verbucht.

5.3 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen

Aktivseite

Bilanz-Position	Bezeichnung	31.12.2022 EUR	31.12.2023 EUR
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	0,00	256.000,00
1.	Anlagevermögen	1.136.213,48	1.203.939,93
1.1.	Lizenzen	127,00	127,00
	Für die Bewertung der EDV-Software und Lizenzen wurde gem. § 34 KomHVO das Einzelwertverfahren angewandt.	127,00	127,00
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.136.086,48	1.203.812,93
	a) Standort Bünde	867.214,87	957.847,60
	b) Standort Kirchlegern	234.154,47	211.725,22
	c) Sportgeräte	7.283,11	6.806,08
	Die Änderungen entstehen aufgrund von Neuanschaffungen (im Wesentlichen im Rahmen des Digitalpaktes) und Abschreibungen. Für die Medienbestände wurden Festwerte gebildet:		
	-Festwert Bünde	23.170,14	23.170,14
	- Festwert Kirchlegern	4.263,89	4.263,89
2.	Umlaufvermögen	1.518.496,12	1.074.558,20
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	788.298,39	20.122,57
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen	785.907,00	1.509,70
	Vorjahr: Umlageanteil Stadt Bünde		
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	2.391,39	18.612,87
	a) sonstige Forderungen	2.391,39	2.725,00
	b) debitorische Kreditoren	0,00	15.887,87
2.4	Liquide Mittel	730.197,73	1.043.678,71
	a) Guthabenbestand am Jahresende auf dem Sparkassenkonto	725.366,73	1.039.989,56
	b) Guthabenbestand am Jahresende auf dem Volksbankkonto	4.431,00	3.289,15
	c) Handvorschüsse	400,00	400,00
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	16.135,37	10.756,92
	Investitionszuschüsse Digitalpakt		
	Bilanzsumme	2.670.844,97	2.534.498,13

Passivseite

Bilanz- Position	Bezeichnung	31.12.2022 EUR	31.12.2023 EUR
1.	Eigenkapital	1.898.465,17	1.789.075,06
1.1	Allgemeine Rücklage	1.285.647,99	1.285.647,99
1.3	Ausgleichsrücklage	642.823,99	612.817,18
1.4	Jahresfehlbetrag	-30.006,81	-108.913,08
2.1	Sonderposten Zuwendungen Sonderposten für Zuwendungen vom Land	97.055,25 97.055,25	572.224,25 572.224,25
3.4	Sonstige Rückstellungen	35.198,52	41.733,49
	a) Urlaubsrückstellung	3.209,05	4.810,08
	b) Überstundenrückstellung	28.121,97	33.055,91
	c) Prüfungskosten	3.867,50	3.867,50
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	213.724,62	99.305,44
	a) Verbindlichkeiten gegenüber Kommunen	182.067,05	50.651,17
	b) Verbindlichkeiten gegenüber übrigen Bereichen	31.657,57	48.654,27
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.895,00	2.335,00
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	44.714,31	29.347,86
	a) Sonstige Verbindlichkeiten	44.714,31	9.640,17
	b) kreditorische Debitoren	0,00	19.707,69
4.8	Erhaltene Anzahlungen	377.792,10	0,00
	Bilanzsumme	2.670.844,97	2.534.498,13

5.4 Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

Ergebnisrechnung 2023

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Für das Jahr 2023 wurde die Umlage lt. Haushaltssatzung auf 2.390.280,00 EUR festgelegt.

5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter dieser Position wurden Entgelte für Mittagmahlzeiten verbucht.

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Personalkostenerstattungen für Schulsozialarbeit und Elternanteile für Schülerbeförderung sind hier die Hauptanteile der vereinnahmten Kostenerstattungen und Kostenumlagen.

7. Sonstige ordentliche Erträge

Unter dieser Position wurden überwiegend Erstattungen für Kopiergeld verbucht.

13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ein Großteil der hier verbuchten Aufwendungen entfällt auf die Bewirtschaftung der Gebäude durch die Kommunalbetriebe Bünde (AöR), sowie die Aufwendungen für die Schülerbeförderung.

14. Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanzielle Bewertung der Betriebs- und Geschäftsausstattung des Gesamtschulverbandes erfolgt auf Grundlage von Einzelwerten. Die daraus resultierenden Abschreibungen sind als Aufwendungen unter dieser Position ausgewiesen.

15. Transferaufwendungen

Die Honorare für die Durchführung von schulischen Angeboten (z.B. AGs) wurden ausgezahlt.

16. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Position „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ beinhaltet z.B. Geschäftsaufwendungen, Sitzungsgelder, Mieten und Pachten.

25. Außerordentliches Ergebnis

Durch die mit dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Angriffskrieg auf die Ukraine folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) wurden rechnungslegungsbezogene Erleichterungen geschaffen. Die gem. § 5 NKF-CUIG im Jahresabschluss 2023 zu isolierenden Beträge ergeben sich aus der nachfolgenden Nebenrechnung:

Corona-Isolation

Nebenrechnung gem. § 5 Abs. 3 NKF-CUIG

<u>Mehraufwendungen</u>	Plan	Ist	Abw.
gestiegene Heizkosten	123.000,00 €	373.000,00 €	250.000,00 €
gestiegene Stromkosten	67.000,00 €	73.000,00 €	6.000,00 €
gestiegene Kosten für Treibstoff	452.300,00 €	430.130,74 €	
Summe Mehraufwendungen			256.000,00 €
Gesamt		Σ	256.000,00 €

Finanzrechnung 2023

In der Finanzrechnung werden die Einzahlungen und Auszahlungen aus dem Haushaltsjahr abgebildet. Auf Basis dieser Finanzrechnung erfolgt gem. § 11 Abs. 5 und 6 der Verbandssatzung die Festlegung und Abrechnung der Umlage.

Entwicklung des liquiden Mittelbestandes:

31.12.2018	1.250.092,40 EUR
31.12.2019	1.315.945,88 EUR
31.12.2020	1.579.131,08 EUR
31.12.2021	1.519.822,68 EUR
31.12.2022	730.197,73 EUR
31.12.2023	1.043.678,71 EUR

Fortgeschriebener Haushaltsansatz

Nach § 39 Abs. 2 KomHVO ist im Jahresabschluss vom sog. „fortgeschriebenen Planansatz“ auszugehen. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

- Haushaltsansatz gemäß Haushaltsplan,
- Ermächtigungsübertragungen nach § 22 Abs. 1 KomHVO,
- Veränderungen durch evtl. Nachtragssatzungen,

Die v.g. Veränderungen werden als Planfortschreibungen bezeichnet und stellen Veränderungen der ursprünglichen von der Verbandsversammlung beschlossenen Haushaltspositionen dar, die auf Grund von zulässigen haushaltswirtschaftlichen Maßnahmen und Entscheidungen vorgenommen wurden.

Ordentliche Gesellschafterversammlung der Nahwärmeversorgung Kirchlegern GmbH

TOP 6: Vorstellung und Verabschiedung des Wirtschaftsplanes 2025

GvV	IST 2023	Budget 2024	HR 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Umsatzerlöse Strom	134,8	131,4	118,2	119,1	112,6	106,7	103,9	101,7
Umsatzerlöse Fernwärme	569,7	652,1	566,8	529,3	533,5	534,3	535,3	537,2
Umsatzerlöse	704,5	783,5	685,0	648,4	646,1	641,0	639,2	638,9
sonstige betriebl. Erträge	10,1	28,6	27,5	29,0	30,3	30,8	31,3	31,3
Materialaufwand	-386,8	-553,5	-462,2	-452,0	-453,5	-450,5	-450,3	-454,4
Brennstoffkosten	-213,3	-352,3	-258,6	-258,0	-258,7	-254,9	-253,9	-257,1
Wärmebezug	-139,1	-159,3	-149,6	-149,2	-149,2	-149,2	-149,2	-149,2
Strombezug	10,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige RHB (RUE-wirksam)	0,0	-1,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
sonstige RHB (nicht RUE-wirksam)	-45,2	-40,9	-52,0	-42,8	-43,6	-44,4	-45,2	-46,1
Abschreibungen	-98,6	-99,5	-97,9	-97,4	-96,2	-96,8	-96,6	-96,1
sonstige betriebl. Aufwendungen	-27,2	-29,8	-27,0	-27,5	-27,9	-28,4	-28,4	-28,4
Ergebnis vor Steuern und Finanzergebnis	202,0	129,3	125,4	100,5	98,8	96,1	95,2	91,3
Zinsergebnis	-9,4	-10,0	-8,5	-7,9	-7,2	-6,5	-5,8	-5,2
Zinsaufwendungen	-9,4	-10,0	-8,5	-7,9	-7,2	-6,5	-5,8	-5,2
Finanzergebnis	192,6	119,3	116,9	92,6	91,6	89,6	89,4	86,1
Ergebnis vor Steuern	192,6	119,3	116,9	92,6	91,6	89,6	89,4	86,1
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-51,9	-35,8	-35,1	-27,8	-27,5	-26,9	-26,8	-25,8
Ergebnis nach Steuern	140,7	83,5	81,8	64,8	64,1	62,7	62,6	60,3

Ordentliche Gesellschafterversammlung der Nahwärmeversorgung Kirchlingern GmbH

TOP 6: Vorstellung und Verabschiedung des Wirtschaftsplanes 2025

Bilanz	Ist 2023	Budget 2024	HR 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sachanlagen	1.121,0	1.056,7	1.065,1	991,4	911,2	830,8	734,2	1.138,1
Anlagevermögen	1.121,0	1.056,7	1.065,1	991,4	911,2	830,8	734,2	1.138,1
Betriebliche Forderungen u. sonst. Vermögensgegenst.	108,5	175,5	103,8	100,2	100,0	99,6	99,4	99,4
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten, Schecks	657,7	510,2	525,0	552,8	588,5	582,6	592,3	98,2
Umlaufvermögen	766,2	685,7	628,8	653,0	688,5	682,2	691,7	197,6
AKTIVA	1.887,3	1.742,5	1.693,9	1.644,3	1.579,8	1.513,0	1.425,9	1.335,7
gezeichnetes Kapital	410,0	410,0	410,0	410,0	410,0	410,0	410,0	410,0
Gewinnrücklagen	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0
Gewinnvortrag	40,6	147,9	1,4	23,2	28,0	32,1	34,8	37,4
Ausschüttung								
Jahresüberschuss	140,7	83,5	81,8	64,8	64,1	62,7	62,6	60,3
Eigenkapital	602,3	652,4	504,2	509,0	513,1	515,8	518,4	518,7
Investitions- und Bauzuschüsse	388,0	240,2	360,5	376,7	366,6	356,0	324,8	293,5
Steuerrückstellungen	57,8	0,0	35,1	27,8	27,5	26,9	26,8	25,8
Sonstige Rückstellungen	5,3	5,0	5,3	5,8	6,3	6,8	7,3	7,8
Rückstellungen	63,1	5,0	40,4	33,6	33,8	33,7	34,1	33,6
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	777,7	718,9	718,9	660,1	601,3	542,5	483,7	424,9
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Lstg./erh. Anzahlungen	27,5	40,0	35,0	35,0	35,0	35,0	35,0	35,0
betriebliche Verbindlichkeiten gg. verb. Unternehmen	13,0	56,0	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
sonstige betriebliche Verbindlichkeiten	15,7	30,0	20,0	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
Verbindlichkeiten	833,9	844,9	788,9	725,1	666,3	607,5	548,7	489,9
PASSIVA	1.887,3	1.742,5	1.693,9	1.644,3	1.579,8	1.513,0	1.425,9	1.335,7

Ordentliche Gesellschafterversammlung der Nahwärmeversorgung Kirchlegern GmbH

TOP 6: Vorstellung und Verabschiedung des Wirtschaftsplanes 2025

Cash Flow	IST 2023	Budget 2024	HR 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Jahresüberschuss	140,7	83,5	81,8	64,8	64,1	62,7	62,6	60,3
+/- Abschreibungen/Zuschreibungen	98,6	99,5	97,9	97,4	96,2	96,8	96,6	96,1
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	57,7	0,5	-22,7	-6,8	0,2	-0,1	0,4	-0,5
+/- Zu-/Abnahme der Baukostenzuschüsse	149,5	-13,6	-27,5	16,2	-10,1	-10,6	-31,2	-31,2
+/- Zu-/Abnahme der Vorräte, betr. Ford., sonst. Aktiva	8,5	-15,0	4,8	3,6	0,2	0,4	0,2	0,0
+/- Zu-/Abnahme der btr. Verb., sonst. Passiva	-91,4	0,1	13,8	-5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+/- Zinsaufwendungen/-erträge	9,4	10,0	8,5	7,9	7,2	6,5	5,8	5,2
Operativer Cash Flow	373,0	165,0	156,6	178,1	157,8	155,8	134,3	129,9
- Auszahlung für Investitionen in imm. AV und SAV	-63,7	0,0	-42,0	-23,6	-16,1	-16,4	0,0	-500,0
+ Erhaltene Zinsen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investiver Cash Flow	-63,7	0,0	-42,0	-23,6	-16,1	-16,4	0,0	-500,0
Free Cash Flow	309,3	165,0	114,6	154,5	141,7	139,4	134,3	-370,1
+ Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten	170,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Auszahlung aus der Tilgung von Finanzkrediten und Anleihen	-233,8	-58,8	-58,8	-58,8	-58,8	-58,8	-58,8	-58,8
- Auszahlung aus Gewinnausschüttung	0,0	0,0	-180,0	-60,0	-60,0	-60,0	-60,0	-60,0
- Gezahlte Zinsen	-9,4	-10,0	-8,5	-7,9	-7,2	-6,5	-5,8	-5,2
Finanzieller Cash Flow	-73,2	-68,8	-247,3	-126,7	-126,0	-125,3	-124,6	-124,0
AB Finanzmittelfonds	421,6	413,9	657,7	525,0	552,8	568,5	582,6	592,3
+ Veränderung Finanzmittelfonds	236,1	96,3	-132,7	27,8	15,7	14,1	9,7	-494,1
SB Finanzmittelfonds	657,7	510,2	525,0	552,8	568,5	582,6	592,3	98,2

Bericht

Nahwärmeversorgung Kirchlegern GmbH
Kirchlegern

Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2023
und des Lageberichts für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum
31. Dezember 2023

Auftrag: DEE00113921.1.1



Entwurf

Inhaltsverzeichnis	Seite
Abkürzungsverzeichnis	4
A. Prüfungsauftrag	5
I. Prüfungsauftrag	5
II. Bestätigung der Unabhängigkeit	5
B. Grundsätzliche Feststellungen	6
I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter	6
II. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	8
C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	12
I. Gegenstand der Prüfung	12
II. Art und Umfang der Prüfung	12
D. Feststellungen zur Rechnungslegung	15
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	15
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	15
2. Jahresabschluss	15
3. Lagebericht	15
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	15
III. Weitere Erläuterungen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	16
1. Vermögens- und Finanzlage	16
2. Ertragslage	17
E. Feststellungen gemäß § 53 HGrG	19
F. Schlussbemerkung	21

Anlagen (siehe gesondertes Verzeichnis)

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen
Rundungsdifferenzen in Höhe von $\pm$ einer Einheit (€, % usw.) auftreten.

Abkürzungsverzeichnis

BHKW	Blockheizkraftwerk
ESW	Energieservice Westfalen Weser GmbH, Kirchlengern
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GmbHG	Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung
HAWN	HanseWerk Natur GmbH, Hamburg
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf
kWh	Kilowattstunde
KWK	Kraft-Wärme-Kopplung
MWh	Megawattstunde
n.F.	neue Fassung
NWK	Nahwärmeversorgung Kirchlengern GmbH, Kirchlengern
PS	Prüfungsstandard des IDW
WWE	Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG, Paderborn
WWN	Westfalen Weser Netz GmbH, Paderborn

A. Prüfungsauftrag

I. Prüfungsauftrag

1. Aufgrund unserer Wahl zum Abschlussprüfer durch die ordentliche Gesellschafterversammlung am 30. August 2023 erteilte uns die Geschäftsführung der

Nahwärmeversorgung Kirchlegern GmbH, Kirchlegern,
(im Folgenden kurz „NWK“ oder „Gesellschaft“ genannt)

den Auftrag, den **Jahresabschluss** der Gesellschaft für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023 unter Einbeziehung der Buchführung und den **Lagebericht** für dieses Geschäftsjahr gemäß §§ 316 ff. HGB zu prüfen.

2. Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß auch die Vorschriften des **§ 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG** beachtet. Wir verweisen auf unsere Berichterstattung in Abschnitt E.
3. Für die **Durchführung des Auftrags** und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Bericht beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2024 vereinbart.
4. Über Art und Umfang sowie über das **Ergebnis unserer Prüfung** erstatten wir diesen Bericht nach den Grundsätzen des IDW PS 450 n.F. (10.2021), dem der von uns geprüfte Jahresabschluss sowie der geprüfte Lagebericht als Anlagen beigefügt sind. Dieser Bericht ist an das geprüfte Unternehmen gerichtet.

II. Bestätigung der Unabhängigkeit

5. Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

B. Grundsätzliche Feststellungen

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

6. Nachfolgend stellen wir zusammengefasst die Beurteilung der Lage der NWK durch die gesetzlichen Vertreter (siehe Anlage I) dar:

Einleitend stellen die gesetzlichen Vertreter die **Gesellschaftsstruktur und Geschäftsfelder** der NWK dar, die als kommunales Unternehmen der Gesellschafter Gemeinde Kirchlegern (50 %) und ESW (50 %) KWK-Anlagen sowie Wärmeverteilnetze in Kirchlegern betreibt. Die benötigten technischen und kaufmännischen Dienstleistungen werden durch die ESW erbracht.

7. In ihrem **Wirtschaftsbericht** gehen die gesetzlichen Vertreter zunächst auf die energiewirtschaftlichen **Rahmenbedingungen** ein, die durch gestörte Lieferketten, sehr volatile Kapital- und Energiemärkte, die politisch gewünschte Beschleunigung der Energiewende sowie den weiterhin andauernden Ukraine-Konflikt geprägt waren. Als Folge wurden diverse Gesetzgebungsverfahren zur staatlich finanzierten Preisdeckelung und weiteren Entwicklung der Wärmewende umgesetzt bzw. beschlossen (Erdgas-Wärme-Preisbremsengesetz, Gebäudeenergiegesetz, Bundesförderung für effiziente Gebäude-Einzelmaßnahmen). Einsparbemühungen und vor allem die milde Witterung haben bei den privaten Haushalten im Jahr 2023 zu einem Verbrauchsrückgang von Fernwärme um knapp 3 % geführt.
8. Im Rahmen der Erläuterungen zum **Geschäftsverlauf** der Gesellschaft führen die gesetzlichen Vertreter insbesondere die folgenden Punkte auf:
- Das Geschäftsjahr war geprägt durch den Anschluss neuer Kunden an die Fernwärmenetze.
 - Der gesamte Wärmeabsatz stieg von 2.896 MWh um 28,2 % auf 3.714 MWh. Insbesondere beim Freizeitbad Aqua Fun und durch neu gewonnene Kunden in der Industriestraße konnten höhere Abgabemengen erzielt werden.
 - Die Stromerzeugung erhöhte sich um 271 auf 1.033 MWh.
 - Die Wärmeversorgung der Kunden in den Wärmenetzen rund um das Kraftwerk und die Biogasanlage Kirchlegern sowie in den beiden Einzelobjekten (Rathaus und Ärztehaus) erfolgte störungsarm und im Rahmen der Erwartungen.
9. Zur **Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage** der Gesellschaft tätigen die gesetzlichen Vertreter insbesondere die folgenden Kernaussagen:
- Die Umsatzerlöse erhöhten sich sowohl mengen- als auch preisbedingt um T€ 173 auf T€ 708.
 - Aufgrund erhöhter Aufwendungen für den Fernwärme- und Gasbezug stieg der Materialaufwand auf T€ 387 (Vorjahr T€ 270).

- Im Berichtsjahr konnte ein Jahresüberschuss von T€ 141 (Vorjahr T€ 125) erzielt werden; das Ergebnis vor Steuern (finanzieller Leistungsindikator) liegt mit T€ 193 über dem Planansatz von T€ 137.
 - Am Bilanzstichtag ergab sich ein Anstieg der Bilanzsumme um T€ 193 auf T€ 1.887. Investitionen von T€ 64 in das Sachanlagevermögen stehen Abschreibungen von T€ 99 gegenüber, so dass sich das Anlagevermögen insgesamt auf T€ 1.121 verringert hat; dem steht ein auf T€ 766 erhöhtes Umlaufvermögen gegenüber. Auf der Passivseite stehen dem erhöhten Eigenkapital von T€ 602 und höheren Baukostenzuschüssen von T€ 388 rückläufige Verbindlichkeiten von T€ 838 (Vorjahr T€ 989) gegenüber.
 - Die Finanzlage stellt sich insgesamt stabil dar. Es stehen ausreichend liquide Mittel sowie kurzfristig fällige Forderungen zur Erfüllung der kurzfristigen Verpflichtungen zur Verfügung.
10. Im **Chancen- und Risikobericht** heben die gesetzlichen Vertreter hervor, dass keine bestandsgefährdenden Risiken bestehen und weisen in dem Zusammenhang auf ein wirksames Risikomanagementsystem hin. Neben witterungsbedingten Erlöseinbußen führen die Geschäftsführer die Entwicklung der Energiebeschaffungskosten als Marktrisiken auf. Daneben werden vornehmlich operative und technische Risiken im Ausfall technischer Anlagen gesehen. Chancen sehen die Geschäftsführer insbesondere in der Gewinnung von Neukunden durch die Verfügbarkeit günstiger Wärme mit hoher ökologischer Qualität.
11. Im abschließenden **Prognosebericht** gehen die gesetzlichen Vertreter von leicht rückläufigen Strom- und Gaspreisen auf den Beschaffungsmärkten aus. Die hohen Speicherstände der deutschen Gasspeicher sowie die schwächere Konjunktur bzw. Einsparmaßnahmen der Endverbraucher reduzieren den Preisantrieb. Vor diesem Hintergrund schätzen die Geschäftsführer das Risiko einer Gasmangellage im Geschäftsjahr 2024 als unwahrscheinlich ein. Die gesetzlichen Vertreter weisen zudem auf Wachstumspotentiale im Rahmen der Umsetzung der CO₂-Neutralität und der geplanten flächendeckenden Einführung der Kommunalen Wärmeplanung hin.
12. Nach Einschätzung der gesetzlichen Vertreter wird sich die NWK einer Ergebnisbelastung aufgrund höherer Volatilitäten auf den Kapital- und Energiemärkten, steigender Zinsen und geopolitischer Risiken nicht vollständig entziehen können, dennoch erwarten die Geschäftsführer keine wesentlichen Abweichungen von dem geplanten Ergebnis vor Steuern von T€ 119.
13. Die Beurteilung der Lage der Gesellschaft, insbesondere die Beurteilung des Fortbestandes und der wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung des Unternehmens, ist plausibel und folgerichtig abgeleitet. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

II. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

14. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 20. Juni 2024 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Nahwärmeversorgung Kirchlegern GmbH, Kirchlegern

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Nahwärmeversorgung Kirchlegern GmbH, Kirchlegern, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Nahwärmeversorgung Kirchlegern GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass

die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze

ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

I. Gegenstand der Prüfung

15. Gegenstand unserer Prüfung waren der nach den für alle Kaufleute geltenden handelsrechtlichen Vorschriften (§§ 242 bis 256a HGB), den ergänzenden Vorschriften für Kapitalgesellschaften sowie bestimmte Personenhandelsgesellschaften (§§ 264 bis 288 HGB), den weiteren rechtsformspezifischen Vorschriften (§ 42 GmbHG) sowie den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages (§ 10) aufgestellte **Jahresabschluss** unter Einbeziehung der Buchführung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023, bestehend aus der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie dem Anhang, und der **Lagebericht** für dieses Geschäftsjahr. Die Verantwortung für die Ordnungsmäßigkeit von Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht tragen die gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe war es, diese Unterlagen einer Prüfung dahin gehend zu unterziehen, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung und die sie ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages beachtet worden sind. Den Lagebericht haben wir darauf hin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt. Dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind. Die Prüfung des Lageberichts hat sich auch darauf erstreckt, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts beachtet worden sind.
16. Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des **§ 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG** und den hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen veröffentlichten Prüfungsstandard „Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG“ (IDW PS 720) beachtet.
17. Die Beurteilung der Angemessenheit des **Versicherungsschutzes** der Gesellschaft, insbesondere ob alle Wagnisse bedacht und ausreichend versichert sind, war gleichfalls nicht Gegenstand des uns erteilten Auftrags zur Jahresabschlussprüfung.

II. Art und Umfang der Prüfung

18. **Ausgangspunkt** unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022.

19. Bei Durchführung der Prüfung haben wir die Vorschriften der §§ 316 ff. HGB und die in den Prüfungsstandards des IDW niedergelegten **Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung** beachtet. Die Abschlussprüfung erstreckt sich nach § 317 Abs. 4a HGB nicht darauf, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann.
20. Hinsichtlich der wesentlichen Elemente unseres risikoorientierten Prüfungsansatzes verweisen wir auf den Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ in unserem Bestätigungsvermerk (vgl. Abschnitt B „Wiedergabe des Bestätigungsvermerks“).
21. Ergänzend geben wir folgende Erläuterungen zu unserem **Prüfungsvorgehen**: Ausgehend von der Identifikation und Beurteilung der inhärenten Risiken für den Jahresabschluss und Lagebericht haben wir uns zunächst ein Verständnis vom rechnungslegungsrelevanten internen Kontrollsystem der NWK verschafft.

Auf dieser Basis haben wir die Risiken festgestellt, die zu wesentlichen Falschdarstellungen in der Rechnungslegung führen können und dies bei der Bestimmung unseres weiteren Prüfungsvorgehens berücksichtigt. Im Prüfungsprogramm wurden die Schwerpunkte sowie der zeitliche Ablauf unserer Prüfung und die Zusammensetzung des Prüfungsteams inklusive des Einsatzes von Spezialisten festgelegt.

22. Ausgehend von unserem Verständnis des rechnungslegungsrelevanten Kontrollsystems haben wir in den Bereichen, in denen die Unternehmensleitung angemessene **interne Kontrollen** zur Begrenzung der Risiken wesentlicher falscher Darstellungen eingerichtet hat, Funktionsprüfungen durchgeführt, um uns von der kontinuierlichen Wirksamkeit dieser Maßnahmen zu überzeugen.

Soweit wir aufgrund der Wirksamkeit der bei der Gesellschaft eingerichteten internen Kontrollen von der Richtigkeit des zu überprüfenden Zahlenmaterials und der zusätzlichen Angaben im Jahresabschluss und Lagebericht ausgehen konnten, haben wir anschließend aussagebezogene Prüfungshandlungen, d.h. analytische Prüfungshandlungen, Einzelfallprüfungen oder eine Kombination von beidem vorgenommen. Einzelfallprüfungen wurden bei wirksamen Kontrollen auf ein nach prüferischem Ermessen notwendiges Maß reduziert.

Der überwiegende Teil der Abschlussposten wurde mit einer Kombination aus Funktionsprüfungen und aussagebezogenen Prüfungshandlungen geprüft.

Sofern wir keine Funktionsprüfungen vorgesehen haben oder nicht von wirksamen Kontrollen ausgehen konnten, haben wir im Wesentlichen aussagebezogene Prüfungshandlungen durchgeführt.

23. Im Rahmen der Einzelfallprüfungen von Abschlussposten der Gesellschaft haben wir folgende Unterlagen eingesehen:

- Handelsregisterauszüge,
- Liefer- und Leistungsverträge,
- Darlehensverträge,
- Planungsunterlagen,
- sonstige Geschäftsunterlagen.

24. Weiterhin haben wir folgende Prüfungshandlungen durchgeführt:

- Zur Prüfung der geschäftlichen Beziehungen mit Kreditinstituten haben wir uns zum 31. Dezember 2023 Bankbestätigungen zukommen lassen.

25. Aufgrund der **Auslagerung wesentlicher Bereiche der Rechnungslegung auf ein Dienstleistungsunternehmen** wurden die erforderlichen Prüfungshandlungen teilweise durch uns selbst und teilweise durch andere Prüfer des Dienstleisters durchgeführt. Als Ergebnis der Prüfungshandlungen bei dem Dienstleistungsunternehmen wurde uns eine Bescheinigung nach ISAE 3402 Typ 2 vorgelegt. Die Ergebnisse der Prüfer des Dienstleisters wurden von uns zur eigenverantwortlichen Beurteilung des Jahresabschlusses und des Lageberichts genutzt.

26. Von den gesetzlichen Vertretern und den von ihnen beauftragten Mitarbeitern sind uns alle verlangten **Aufklärungen und Nachweise** erbracht worden.

Die gesetzlichen Vertreter haben uns die berufsübliche schriftliche **Vollständigkeitserklärung** zum Jahresabschluss und zum Lagebericht erteilt.

D. Feststellungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

27. Die **Buchführung** und das **Belegwesen** sind nach unseren Feststellungen in allen wesentlichen Belangen ordnungsgemäß und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen zu entnehmenden Informationen führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.

2. Jahresabschluss

28. Im Jahresabschluss der NWK bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie dem Anhang für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 wurden die gesetzlichen Vorschriften einschließlich der rechtsformspezifischen Vorschriften, die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie die ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages in allen wesentlichen Belangen beachtet.
29. Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung wurden ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Dabei wurden die handelsrechtlichen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften in allen wesentlichen Belangen eingehalten.
30. Der Anhang entspricht den gesetzlichen Vorschriften. Die Angaben im Anhang sind in allen wesentlichen Belangen vollständig und zutreffend.

3. Lagebericht

31. Der gemäß § 10 des Gesellschaftsvertrages erstellte Lagebericht entspricht in allen wesentlichen Belangen den deutschen gesetzlichen Vorschriften.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

32. Der Jahresabschluss entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft.
33. Zur Angabe der Bewertungsmethoden der Abschlussposten verweisen wir auf den Anhang der Gesellschaft. Nach unseren Feststellungen sind die angewandten Bewertungsmethoden sachgerecht und erfüllen die maßgebenden Rechnungslegungsgrundsätze.

III. Weitere Erläuterungen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

1. Vermögens- und Finanzlage

	31.12.2023		31.12.2022		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Aktivseite					
Anlagevermögen = langfristig gebundenes Vermögen	1.121	59,4	1.156	68,2	-35
Kurzfristige Forderungen					
gegen Dritte	107	5,7	78	4,6	29
gegen Gesellschafter	1	0,1	39	2,3	-38
Flüssige Mittel	658	34,8	422	24,9	236
Kurzfristig gebundenes Vermögen	766	40,6	539	31,8	227
	1.887	100,0	1.695	100,0	192
Passivseite					
Eigenkapital	602	31,9	461	27,3	141
Empfangene Ertragszuschüsse	388	20,6	239	14,1	149
Bankdarlehen	778	41,2	841	49,6	-63
Langfristig verfügbare Mittel	1.768	93,7	1.541	91,0	227
Rückstellungen	63	3,3	5	0,3	58
Kurzfristige Verbindlichkeiten	56	3,0	148	8,7	-92
Kurzfristige Fremdmittel	119	6,3	153	9,0	-34
	1.887	100,0	1.694	100,0	193

34. Die **Vermögens- und Finanzlage** ist geordnet; die Bilanzsumme erhöhte sich im Vorjahresvergleich um T€ 192 auf T€ 1.887.
35. Im Berichtsjahr waren Anlagenzugänge von insgesamt T€ 64 zu verzeichnen; diese betreffen die Anlagen der Wärmeerzeugung und -verteilung. Unter Berücksichtigung der zu verrechnenden Abschreibungen von T€ 99 liegen die Restbuchwerte des **Anlagevermögens** mit T€ 1.121 um T€ 35 unter dem Vorjahreswert.
36. Der Bestand an **flüssigen Mitteln** entfällt ausschließlich auf das Kontokorrentguthaben bei der Sparkasse Herford.
37. Auf der Passivseite erhöhte sich das **Eigenkapital** um den Jahresüberschuss 2023 auf T€ 602; die Eigenkapitalquote am Bilanzstichtag beläuft sich auf 31,9 % (Vorjahr 27,3 %).
38. Im Berichtsjahr wurden um T€ 149 höhere **empfangenen Ertragszuschüsse** ausgewiesen. Hier standen Zugängen von T€ 176 Auflösungen von T€ 27 gegenüber.
39. Die **Steuerrückstellungen** beinhalten im Wesentlichen die Gewerbesteuer (T€ 28) und die Körperschaftssteuer (T€ 28).

40. Die **Bankdarlehen** wurden planmäßig getilgt (T€ 59) und mit T€ 9 verzinst.
41. Die Vermögens- und Finanzlage ist geordnet. In Summe ergaben sich zum Bilanzstichtag **langfristig verfügbare Mittel** von T€ 1.768. Dieser Wert reicht zur vollständigen Deckung des langfristig gebundenen Vermögens aus; es ergibt sich eine stichtagsbezogene bilanzielle Überdeckung von T€ 647 (Vorjahr T€ 386).
42. Die **Zahlungsfähigkeit** war im Berichtsjahr und bis zum Abschluss unserer Prüfung stets gegeben.

2. Ertragslage

	2023		2022		Ergebnis- veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse & betriebliche Erträge	715	100,0	535	100,0	180
Materialaufwand	387	54,1	270	50,5	-117
Abschreibungen	99	13,9	95	17,8	-4
Sonstige betriebliche Aufwendungen	27	3,8	28	5,2	1
Betriebliche Aufwendungen	513	71,8	393	73,5	-120
Betriebliches Ergebnis	202	28,3	142	26,5	60
Zinsergebnis	-9	-1,3	-12	-2,2	3
Ertragsteuern	-52	-7,3	-5	-0,9	-47
Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss	141	19,7	125	23,4	16

43. Die Ertragslage des Berichtsjahres spiegelt im Vorjahresvergleich einen positiven Geschäftsverlauf wider; dieser beruht im Wesentlichen auf den Anschluss neuer Kunden an den Fernwärmenetzen.
44. Die Zusammensetzung und Entwicklung der **Umsatzerlöse** stellen sich wie folgt dar:

	2023			2022		
	T€	MWh	ct/kWh	T€	MWh	ct/kWh
Wärme	527	3.714	14,190	310	2.896	10,704
Strom	135	1.033	13,069	143	762	18,766
Periodenfremde Erlöse	23			10		
Auflösung von Ertragszuschüssen	20			17		
Sonstige Umsatzerlöse	3			55		
	708			535		

45. Die Umsatzerlöse sind im Vergleich zum Vorjahr um T€ 173 auf T€ 708 angestiegen. Im Wesentlichen resultiert der Anstieg durch die gesteigerten Fernwärmeabsätze im Freizeitbad Aqua Fun und in der Industriestraße sowie aufgrund der erhöhten Wärmepreise.

46. Der **Materialaufwand** erhöhte sich im Berichtsjahr von T€ 270 auf T€ 387. Dies liegt insbesondere an dem mengen- und preisbedingten Anstieg der Gas- und Fernwärmebezüge.
47. Die **Abschreibungen** (T€ 99; Vorjahr T€ 95) und die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** (T€ 27; Vorjahr T€ 28) blieben auf Vorjahresniveau.
48. Nach Berücksichtigung der Darlehenszinsen (T€ 9) und Ertragsteuern (T€ 52) ergab sich ein **Jahresüberschuss** von T€ 141, der gemäß Ergebnisverwendungsvorschlag der gesetzlichen Vertreter auf neue Rechnung vorgetragen werden soll.

E. Feststellungen gemäß § 53 HGrG

49. Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG sowie IDW PS 720 (Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG) beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften, den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags und der Geschäftsordnung für die Geschäftsführung, geführt worden sind.
50. Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in Anlage III (Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG) dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

Entwurf

F. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Nahwärmeversorgung Kirchlengern GmbH, Kirchlengern, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023 und des Lageberichts für dieses Geschäftsjahr erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F. (10.2021)).

Der von uns erteilte Bestätigungsvermerk ist in Abschnitt B unter „Wiedergabe des Bestätigungsvermerks“ enthalten.

Hannover, den 20. Juni 2024

PricewaterhouseCoopers GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Moritz Meyer
Wirtschaftsprüfer

ppa. Jörg Gropengießer
Wirtschaftsprüfer

Entwurf

Anlagen

Entwurf

Anlagenverzeichnis**Seite**

I	Lagebericht 2023.....	1
II	Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023.....	1
	1. Bilanz zum 31. Dezember 2023.....	3
	2. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023.....	5
	3. Anhang für das Geschäftsjahr 2023.....	7
III	Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG.....	1

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer
und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2024

Entwurf

Nahwärmeversorgung Kirchlengern GmbH

Lagebericht 2023¹

I. Gesellschaftsstruktur und Geschäftsfelder

An der Nahwärmeversorgung Kirchlengern (NWK) sind die Gemeinde Kirchlengern und die Energieservice Westfalen Weser GmbH (ESW) mit jeweils 50 % beteiligt.

Die NWK ist ein ausschließlich in Kirchlengern tätiges Energieversorgungsunternehmen, das in erster Linie Anlagen zur Nutzung von Kraft-Wärme-Kopplung (KWK) sowie Wärmeverteilnetze betreibt. Die mit den KWK-Anlagen produzierte, z. T. auch aus der Biogasanlage des Gesellschafters ESW bezogene, umweltfreundliche Wärmeenergie wird an Endkunden verkauft. Die im KWK-Prozess parallel erzeugte elektrische Energie des Blockheizkraftwerks wird an das Freizeitbad Aqua Fun verkauft; Überschüsse werden in das Netz der Westfalen Weser Netz GmbH (WWN) als Verteilnetzbetreiber eingespeist.

Alle von NWK benötigten technischen und kaufmännischen Dienstleistungen werden über entsprechende Verträge und Beauftragungen durch ESW erbracht.

Das Geschäft mit umweltfreundlicher Energie bewegt sich im Umfeld der gesetzlichen Vorgaben aus dem Kraft-Wärme-Kopplungsgesetz (KWKG) und dem Erneuerbare-Energien-Gesetz (EEG) und der AVBFernwärmeV. Ziel ist es, maßgeschneiderte technische Lösungen zu finden, die für die Kunden neben positiven Klimaschutzaspekten auch zu wirtschaftlichen Vorteilen im Vergleich zu konventionellen Energieerzeugungsarten führen.

II. Wirtschaftsbericht

a) Energiewirtschaftliche Rahmenbedingungen & Branchensituation

Die gesamtwirtschaftlichen und insbesondere die energiewirtschaftlichen Rahmenbedingungen wurden im Jahr 2023 weiterhin durch gestörte Lieferketten, sehr volatile Kapital- und Energiemärkte, die politisch gewünschte Beschleunigung der Energiewende sowie den weiterhin andauernden Ukraine-Konflikt geprägt.

Auf das bereits zum Ende des Vorjahres verabschiedete Erdgas-Wärme-Preisbremsengesetz (EWPBG) folgte zu Beginn des Jahres 2023 dessen Umsetzung. Der durch das Gesetz

¹ In diesem Lagebericht wird die Sprachform des generischen Maskulinums verwendet. Es wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass die ausschließliche Verwendung der männlichen Form geschlechtsunabhängig verstanden werden soll.

beschlossene staatlich finanzierte Preisdeckelungsmechanismus fand im gesamten Jahr 2023 Anwendung.

Zudem wurden mit der Novelle des Gebäudeenergiegesetzes (GEG) sowie dem Beschluss des Gesetzes zur Wärmeplanung und Dekarbonisierung der Wärmenetze (WPG) weitere Meilensteine in der Entwicklung der Wärmewende gelegt. Dabei gelten für die Wärmenetze neue Vorgaben in Hinblick auf den anteiligen Einsatz von erneuerbaren Energien, welcher bis 2044 sukzessive auf 100% angehoben wird. Die Gesetze treten ab dem 1. Januar 2024 in Kraft.

Die Bundesförderung für effiziente Gebäude-Einzelmaßnahmen (BEG-EM), welche die Förderung von Energieeffizienz und erneuerbaren Energien im Gebäudereich umfasst, wurde neben legislativen Maßnahmen eingeführt. Ziel der Richtlinie ist es, Investitionen in Einzelmaßnahmen anzureizen, mit denen die Energieeffizienz und der Anteil erneuerbarer Energien in Gebäuden gesteigert wird.

Einsparbemühungen und vor allem auch die milde Witterung führten bei den privaten Haushalten im Jahr 2023 zu einem Verbrauchsrückgang von Fernwärme um knapp 3%. Nach der angespannten Situation auf den Energiemärkten im Vorjahr mit resultierenden Höchstständen bei den Strom- und Gaspreisen haben sich Preisrückgänge seit Beginn des Jahres 2023 kontinuierlich auch in den Haushaltskundenpreisen niedergeschlagen. Die staatlichen Preisbremsen sorgten dabei für spürbare Entlastungen.

b) Geschäftsverlauf

Die gesamtwirtschaftliche Entwicklung ist für die Entwicklung des Geschäfts der NWK von untergeordneter Bedeutung.

Das Geschäftsjahr 2023 war geprägt durch den Anschluss neuer Kunden an den Fernwärmenetzen in Kirchlegern.

Der Wärmeabsatz aus der Energiezentrale des Aqua Fun stieg im Jahr 2023 von 1.540 MWh um 297 MWh auf 1.837 MWh, also um 19 %. Gleichzeitig stieg die Stromerzeugung von 762 MWh auf 1.033 MWh.

Der Wärmeabsatz in der Industriestraße in Kirchlegern zur Belieferung der im Jahr 2022 gewonnenen Industriekunden stieg von 296 MWh um 541 MWh auf 837 MWh im Geschäftsjahr 2023.

Das operative Geschäftsergebnis der NWK ist stark geprägt vom Wärmeabsatz und damit nicht unerheblich von der Witterung abhängig. Die Durchschnittstemperatur im Jahr 2023 betrug in Deutschland 10,6 Grad Celsius und lag damit um 2,4 Grad Celsius über dem Wert der international gültigen Referenzperiode von 1961 bis 1990 mit 8,2 Grad Celsius.

Die Gradtagszahl der Station Bad Lippspringe sank um 2,2 % von 3.142,9 im Jahr 2022 auf 3.075,3 im Jahr 2023.

Durch die gewonnenen neuen Kunden in der Industriestraße stieg der Wärmeabsatz von 2.896 MWh im Jahr 2022 auf 3.714 MWh im Jahr 2023, also um 28,2 %.

Die Wärmeversorgung der Kunden in den Wärmenetzen rund um das Kraftwerk und die Biogasanlage Kirchlingern sowie in den beiden Einzelobjekten (Rathaus und Ärztehaus) erfolgte störungsarm und im Rahmen der Erwartungen.

c) Ertragslage

Die gestiegenen Wärmepreise und der gesteigerte Wärmeabsatz hatten maßgeblichen Einfluss auf die Ertragslage 2023. Insgesamt wurden im Jahr 2023 1.033 MWh Strom erzeugt sowie 3.714 MWh Wärme verkauft. Die Umsatzerlöse stiegen von 535 T€ auf 708 T€. Gleichzeitig stieg der Materialaufwand von 270 T€ auf 387 T€, insbesondere im Gasbezug und im Fernwärmebezug.

Die Abschreibungen (99 T€, Vorjahr 96 T€) stiegen leicht aufgrund der Erweiterung des Nahwärmenetzes rund um das Aqua Fun.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen blieben mit 27 T€ auf Vorjahresniveau. .

Das Ergebnis nach Zinsen und Steuern verbesserte sich von einem Jahresüberschuss von 125 T€ im Vorjahr auf 141 T€ im Berichtsjahr.

f) Vermögenslage

Die Bilanzsumme stieg von 1.695 T€ im Vorjahr auf 1.887 T€ im Jahr 2023.

Die Aktivseite wird unverändert durch das Anlagevermögen in Höhe von 1.121 T€ geprägt (Vorjahr 1.156 T€). Im Berichtsjahr wurden insgesamt 64 T€ investiert. Das Umlaufvermögen stieg von 539 T€ auf 766 T€ an.

Das Eigenkapital stieg durch den Jahresüberschuss auf 602 T€ (Vorjahr 462 T€). Die Baukostenzuschüsse haben sich im Berichtsjahr um 149 T€ auf 388 T€ erhöht. Die Verbindlichkeiten sind von 989 T€ im Vorjahr auf 834 T€ gesunken.

g) Finanzlage

Die Eigenkapitalquote der Gesellschaft liegt zum Bilanzstichtag bei 32% (Vorjahr 27%).

Zur Erfüllung der kurzfristigen Verpflichtungen stehen ausreichend liquide Mittel bzw. kurzfristig fällige Forderungen zur Verfügung. Die Finanzlage der Gesellschaft stellt sich insgesamt stabil dar.

h) Finanzielle Leistungsindikatoren

Die Steuerung erfolgt auf Basis der handelsrechtlichen Rechnungslegung, wobei das Ergebnis vor Steuern der zentrale Leistungsindikator ist. Für das Geschäftsjahr 2023 betrug das Ergebnis vor Steuern 193 T€ (Wirtschaftsplan: 137 T€).

III. Chancen- und Risikobericht

Die NWK ist über die ESW in ein DV-gestütztes Risikofrüherkennungssystem eingebunden, welches bei der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG (Mutterunternehmen der Gesellschafterin ESW) vorgehalten wird.

Das Risikomanagementsystem zielt auf die systematische Identifikation, Beurteilung, Überwachung und Dokumentation der Risiken ab. Die Risikoverantwortlichen bewerten die identifizierten Risiken sowie Chancen hinsichtlich ihrer Eintrittswahrscheinlichkeit und möglichen Schadenshöhe.

Den Bestand des Unternehmens gefährdende Risiken werden nicht gesehen; es wurden jedoch die nachfolgenden relevanten Risiken und Chancen identifiziert:

Marktrisiken bestehen neben witterungsbedingten Erlöseinbußen in der Struktur sowie der Entwicklung der Energiebeschaffungskosten; hierbei besteht insbesondere das Risiko, dass beschaffungsseitige Kostenbestandteile nicht an die Kunden weitergegeben werden können.

Operative und technische Risiken liegen insbesondere im Ausfall technischer Anlagen mit entsprechender Lieferunterbrechung.

Finanzwirtschaftliche Risiken ergeben sich durch etwaige Zahlungsausfälle von Kunden sowie unpräzise Vertragsgestaltungen. Die Eintrittswahrscheinlichkeiten der Risiken werden in einer Bandbreite von 5-20 % eingestuft; hinsichtlich des Nettorisikos liegen die Volumina zwischen 4 T€ und 45 T€.

Chancen der NWK bestehen durch Neukundengewinne durch die Verfügbarkeit günstiger Wärme mit hoher ökologischer Qualität („grüne Wärme“).

IV. Prognosebericht

Die politischen Rahmenbedingungen mit dem Ziel der Umsetzung von CO₂- Neutralität im Kontext mit dem Wärmeplanungsgesetz und dem Gebäudeenergiegesetz bilden die Grundlage für Wachstumschancen. Die Herausforderung für die NWK wird sein, die Wärmezeugungsanlagen zu dekarbonisieren und die damit verbundenen Chancen vertrieblich zu nutzen. Durch die flächendeckende Einführung der kommunalen Wärmeplanung erhöht sich die Chance auf ein zusätzliches Wachstumspotential der NWK.

Die NWK geht in der Planung von folgendem Szenario aus: Die Volatilität der Energiemärkte wird gegenüber dem Geschäftsjahr 2023 voraussichtlich weiterhin hoch sein, wobei weiter leicht rückläufige Strom- und Gaspreise auf den Beschaffungsmärkten erwartet werden. Die NWK geht für das Jahr 2024 - bei verbleibender Unsicherheit - von einer weiteren Stabilisierung der Preise auf leicht geringerem Niveau auf den Beschaffungsmärkten aus. Die hohen Speicherstände der deutschen Gasspeicher und die Lieferungen von LNG sowie auch die schwächere Konjunktur bzw. Einsparmaßnahmen der Endverbraucher reduzieren den Preisantrieb. Vor diesem Hintergrund schätzt die NWK das Risiko einer Gasmangel-lage im Geschäftsjahr 2024 weiterhin als unwahrscheinlich ein.

Zudem geht die NWK davon aus, dass die maßgeblich durch die Energiepreisentwicklung im Jahr 2023 getriebene Inflation sich im Jahr 2024 weiter abschwächen wird.

Vor dem Hintergrund der weiterhin zu erwartenden Eingriffe der Notenbanken in die Kapitalmärkte und vor allem der aktuellen geopolitischen Risiken wird auch das Jahr 2024 durch hohe wirtschaftliche Unsicherheit gekennzeichnet sein. Einer Ergebnisbelastung auf Grund höherer Volatilitäten auf den Kapital- und Energiemärkten, weiter steigender Zinsen und geopolitischer Risiken sowie daraus resultierenden gesamtwirtschaftlich rezessiven Tendenzen wird sich auch die NWK nicht vollständig entziehen können. Auf Basis der aktuellen Prognosen der Bundesregierung zur geopolitischen und gesamtwirtschaftlichen Entwicklung erwarten wir dennoch gemäß Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2024 ein positives Gesamtergebnis vor Steuern von 119 T€.

Kirchlengern, 30.04.2024

Nahwärme Kirchlengern GmbH

Rüdiger Meier

Marco Nettingsmeier

Entwurf

**Jahresabschluss für das Geschäftsjahr
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023**

Entwurf

Bilanz der Nahwärmeversorgung Kirchlegern GmbH, Kirchlegern zum 31.12.2023				
A K T I V A	31.12.2023 €	31.12.2022 €		P A S S I V A 31.12.2022 €
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL	
I. Sachanlagen	1.121.033,39	1.155.991,46	I. Gezeichnetes Kapital	410.000,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			II. Gewinnrücklagen	10.963,52
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			III. Gewinn-/Verlustvortrag	-84.385,51
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	62.453,66	58.003,55	IV. Jahresüberschuss	125.000,16
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	18.417,57		602.317,70
3. Sonstige Vermögensgegenstände	46.093,48	40.585,25	B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE	238.501,87
II. Guthaben bei Kreditinstituten	108.547,14	117.006,37		
	657.721,43	421.601,36	C. RÜCKSTELLUNGEN	
	766.268,57	538.607,73	1. Steuerrückstellungen	57.808,00
			2. Sonstige Rückstellungen	5.280,00
				63.088,00
			D. VERBINDLICHKEITEN	
			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	777.700,00
			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	27.545,22
			3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	13.015,31
			4. Sonstige Verbindlichkeiten	15.670,47
				833.931,00
	1.887.301,96	1.694.599,19		1.887.301,96
				1.694.599,19

Entwurf

Gewinn- und Verlustrechnung
Nahwärmeversorgung Kirchlengern GmbH, Kirchlengern
für das Geschäftsjahr 2023 (01.01. - 31.12.)

	2023 €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse	707.857,78	535.394,44
2. sonstige betriebliche Erträge	6.752,90	45,48
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	- 341.625,92	- 178.076,46
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 45.153,99	- 92.158,86
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	- 98.620,97	- 95.631,67
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	- 27.168,85	- 27.789,22
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 9.363,18	- 11.724,22
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 51.938,24	- 5.059,33
8. Ergebnis nach Steuern/Jahresüberschuss	140.739,53	125.000,16

Entwurf

Nahwärmeversorgung Kirchlengern GmbH, Kirchlengern

Anhang 2023¹

A. Vorbemerkungen

(1) Erläuterungen zum Jahresabschluss

Die Nahwärmeversorgung Kirchlengern GmbH (NWK) hat ihren Sitz in Kirchlengern und ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Bad Oeynhausen (HRB 8185).

Der Jahresabschluss wurde gemäß den gesellschaftsvertraglichen Regelungen nach den für große Kapitalgesellschaften maßgeblichen Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) sowie des Gesetzes betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbHG) aufgestellt.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung findet das Gesamtkostenverfahren Anwendung. Im Interesse einer besseren Klarheit und Übersichtlichkeit werden die nach den gesetzlichen Vorschriften bei den Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung anzubringenden Vermerke ebenso wie die Vermerke, die wahlweise in der Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang zu machen sind, insgesamt im Anhang gemacht. Das Geschäftsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

(2) Konzernzugehörigkeit

Die Gesellschaft ist über die Energieservice Westfalen Weser GmbH (ESW), Kirchlengern, ein Tochterunternehmen der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG (WWE), Paderborn. In den Konzernabschluss der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG, der im Unternehmensregister offengelegt wird, wird die Gesellschaft gemäß § 296 Abs. 2 HGB nicht einbezogen.

¹ In diesem Anhang wird die Sprachform des generischen Maskulinums verwendet. Es wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass die ausschließliche Verwendung der männlichen Form geschlechtsunabhängig verstanden werden soll.

B. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

(1) Aktiva

Das **Sachanlagevermögen** ist mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen, bewertet. Ihnen liegen Nutzungsdauern zwischen 1 und 25 Jahren zugrunde.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sowie die **Guthaben bei Kreditinstituten** sind mit den Nennbeträgen ausgewiesen.

(2) Passiva

Das **gezeichnete Kapital** ist mit dem Nominalwert angesetzt.

Der Posten **empfangene Ertragszuschüsse** beinhaltet die von Wärmekunden vereinnahmten Baukostenzuschüsse. Bei der Auflösung der Baukostenzuschüsse wird grundsätzlich eine Gesamtdauer von 20 Jahren unterstellt. Die Auflösung wird linear über die Gesamtdauer bzw. über die verbleibende Restdauer zugunsten der Umsatzerlöse vorgenommen.

Die **Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Der Ansatz erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit den jeweiligen Erfüllungsbeträgen passiviert.

Da derzeit keine zeitlichen Unterschiede zwischen den handels- und steuerrechtlichen Wertansätzen bestehen, waren **latente Steuern** nicht zu berücksichtigen.

C. Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2023 ist im Anlagenspiegel dargestellt, der Bestandteil des Anhangs ist.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Es bestehen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen die Gesellschafterin Gemeinde Kirchlengern in Höhe von 1 T€ (Vorjahr 0 T€).

Es bestehen keine Forderungen gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (Vorjahr 18 T€).

In den sonstigen Vermögensgegenständen sind Forderungen aus Steuern von 1 T€ (Vorjahr 12 T€) gegen die Gesellschafterin Gemeinde Kirchlengern enthalten.

Sämtliche Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben wie bereits im Vorjahr eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Gezeichnetes Kapital

	€	%
Energieservice Westfalen Weser GmbH, Kirchlengern	205.000	50,0
Gemeinde Kirchlengern	205.000	50,0
	410.000	100,0

Rückstellungen

Bei den sonstigen Rückstellungen handelt es sich um voraussichtliche Jahresabschlusssaufwendungen.

Verbindlichkeiten

Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

	31.12.2023	davon mit einer Restlaufzeit		
	Gesamt	bis zu	mehr als	davon mehr
		1 Jahr	1 Jahr	als
	T€	T€	T€	T€
	(i. V. T€)	(i. V. T€)	(i. V. T€)	(i. V. T€)
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	778 (841)	59 (59)	719 (782)	484 (548)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	27 (33)	27 (33)	0 (0)	0 (0)
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	13 (67)	13 (67)	0 (0)	0 (0)
Sonstige Verbindlichkeiten	16 (48)	16 (48)	0 (0)	0 (0)
- davon aus Steuern	0 (15)	0 (15)	0 (0)	0 (0)
	834 (989)	115 (207)	719 (782)	484 (548)

Die Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, betreffen wie bereits im Vorjahr Lieferungen und Leistungen und bestehen im Wesentlichen gegenüber der Gesellschafterin ESW.

D. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

	2023	2023
	MWh	T€
Wärme	3.714	527
Strom	1.033	133
Sonstige Umsatzerlöse		3
Auflösung von Ertragszuschüssen		20
Periodenfremde Erlöse		25
		708

Sämtliche Erlöse wurden im Inland erzielt.

Materialaufwand

Im Geschäftsjahr ergaben sich aus periodenfremden Sachverhalten Aufwendungen in Höhe von 14 T€.

E. Sonstige Angaben

Honorar des Abschlussprüfers

Das Gesamthonorar des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2023 beträgt 5 T€ für Abschlussprüfungsleistungen.

Organe der Gesellschaft und Organbezüge

Organe der Gesellschaft sind die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführer:

- Rüdiger Meier, Bürgermeister der Gemeinde Kirchlengern
- Marco Nettingsmeier, Bereichsleiter Markt der Energieservice Westfalen Weser GmbH

Die Geschäftsführer haben von der GmbH keine Vergütung bezogen.

Personal

Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal. Für kaufmännische und technische Arbeiten stellt die Energieservice Westfalen Weser GmbH, Kirchlengern, gemäß Betriebsführungsvertrag Personal zur Verfügung.

Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss auf neue Rechnung vorzutragen.

Nachtragsbericht

Es haben sich keine Ereignisse nach dem Abschlussstichtag ergeben, die sich wesentlich auf die Vermögens- Finanz- und Ertragslage auswirken.

Kirchlengern, den 30.04.2024

Nahwärmeversorgung Kirchlengern GmbH

Rüdiger Meier

Marco Nettingsmeier

ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS 2023

	Anschaffungswerte in €				Abschreibungen in €				Buchwerte in €		
	01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	31.12.2023	Zugänge	Abgänge	Zuschreibungen	Umbuchungen	31.12.2023	31.12.2022
Sachanlagen											
1. Anlagen der Wärmeerzeugung und -verteilung	1.997.214,19	63.662,90	0,00	0,00	2.060.877,09	841.222,73	98.620,97	0,00	0,00	939.843,70	1.155.991,46
2. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.997.214,19	63.662,90	0,00	0,00	2.060.877,09	841.222,73	98.620,97	0,00	0,00	939.843,70	1.155.991,46
Anlagevermögen	1.997.214,19	63.662,90	0,00	0,00	2.060.877,09	841.222,73	98.620,97	0,00	0,00	939.843,70	1.155.991,46

Entwurf

Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG (nach IDW PS 720)

Fragenkreis 1: Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

- a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

Eine Geschäftsordnung für die Gesellschafterversammlung sowie ein Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsführer wurden nicht erlassen. Rechte und Pflichten der Organe sind im Gesellschaftsvertrag geregelt; sie entsprechen den Bedürfnissen der Gesellschaft.

- b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

Im Berichtsjahr fanden zwei Gesellschafterversammlungen statt; die Niederschriften lagen uns vor.

- c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Herr Rüdiger Meier ist in folgenden Gremien tätig:

- Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrats der Energie- und Wasserversorgung Bünde GmbH
- Verbandsvorsteher des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West
- Vorsitzender in der "Initiative Wirtschaftsstandort Kreis Herford e. V. - IWKH"
- Verbandsvorsteher des Kommunalen Rechenzentrums Minden-Ravensberg/Lippe
- Stellvertretender Verbandsvorsteher der Ostwestfalen-Lippe-IT Lemgo

LISTE DER GEMEINDE KIRCHLENGERN SIEHE NÄCHSTE SEITE

II. Nebentätigkeiten im öffentlichen Dienst

Einrichtungen/ Unternehmen	Funktion/Tätigkeit	abführungs- pflichtig	Vergütungen/ Sitzungsgelder in 2023
Energie- u. Wasserversorgung Bünde GmbH	Stellv. Vorsitzender des Aufsichtsrates	ja	werden direkt an die Gemeindekasse gezahlt
Stadt Herford	Vorsitzender der Einigungsstelle	ja	0,00 €

III. Nebentätigkeiten außerhalb des öffentlichen Dienstes

Einrichtungen/ Unternehmen	Funktion/Tätigkeit	abführungs- pflichtig	Vergütungen/ Sitzungsgelder in 2023
Westfalen Weser Energie GmbH & Co.KG	Gesellschaftsvertreter, Kommanditistenvertreter, Mitglied im Regionalbeirat Nord, Aufsichtsratsmitglied	ja	werden direkt an die Gemeindekasse gezahlt
Interargem Entsorgungs GmbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung	ja	0,00 €
Wasserbeschaffungsverband Herford-West	Verbandsvorsteher	ja	werden direkt an die Gemeindekasse gezahlt
Nahwärmeversorgung Kirch- lengern GmbH	Geschäftsführer	ja	0,00 €
GVV Kommunal Versiche- rung WaG	Mitglied des Regionalbeirats Detmold	ja	0,00 €
IWKH – Initiative Wirtschafts- standort Kreis Herford e. V.	Vorsitzender	ja	0,00 €
Gesamtschulzweckverband Bünde/Kirchlengern	Stellvertretender Verbandsvorsteher	ja	0,00 €
Kommunales Rechenzen- trum Minden-Ravens- berg/Lippe	Verbandsvorsteher	ja	0,00 €
Ostwestfalen-Lippe IT	Stellvertretender Verbandsvorsteher	Ja	0,00 €

Marco Nettingsmeier ist laut Auskunft in keinerlei Aufsichtsräten oder anderen Kontrollgremien tätig.

- d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Entfällt, da die Geschäftsführer für ihre Tätigkeit keine Vergütung von der GmbH beziehen bzw. bezogen haben.

Fragenkreis 2: Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

- a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Da die Gesellschaft über kein eigenes Personal verfügt, wurde kein Organisationsplan erstellt. Alle kaufmännischen Aufgaben wurden im Berichtsjahr im Rahmen der Abwicklung der kaufmännischen Betriebsführung von der WWN übernommen. Die technischen Aufgaben wurden aufgrund eines Betriebsführungsvertrages mit der ESW von dieser vorgenommen.

- b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Entfällt, siehe a).

- c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Die WWE als Konzernmutterunternehmen verfügt über eine umfangreiche und detaillierte Compliance-Richtlinie samt Verhaltenskodex und weiteren Regelungen als Teil des Organisationshandbuches, das im Intranet einsehbar ist und für den gesamten WWE-Konzern gilt. Die Einhaltung dieser Regeln wird einmal jährlich bei den Führungskräften abgefragt und wird schriftlich bestätigt. Die Compliance-Beauftragte überwacht die Einhaltung der Regeln und dient als Ansprechpartnerin.

- d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Richtlinien und Arbeitsanweisungen wurden in Form von Handlungsvollmachten und Zeichnungsberechtigungen innerhalb des Organisationshandbuches der WWE schriftlich niedergelegt.

Darüber hinaus liefert § 9 des Gesellschaftsvertrages Richtlinien für wesentliche Entscheidungsprozesse; hier sind zustimmungspflichtige Maßnahmen seitens der Gesellschafterversammlung niedergelegt.

Verstöße haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt.

- e) **Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?**

Verträge sind, soweit wir prüfen, ordnungsgemäß dokumentiert und werden zentral verwaltet und vorgehalten.

Fragenkreis 3: Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

- a) **Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?**

Der nach § 11 des Gesellschaftsvertrages aufzustellende Wirtschaftsplan entspricht den Bedürfnissen der Gesellschaft. Der Planungsprozess ist nicht formal geregelt. Bis zum Ende des Geschäftsjahres werden die Ansätze geplant, im Wirtschaftsplan festgeschrieben und von der Gesellschafterversammlung genehmigt.

- b) **Werden Planabweichungen systematisch untersucht?**

Eine Nachschau des Wirtschaftsplans erfolgt in regelmäßigen Abständen. Planabweichungen werden systematisch untersucht und können in wesentlichen Fällen zu einer Anpassung des Wirtschaftsplanes führen.

- c) **Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?**

Zur Durchführung des Rechnungswesens einschließlich der Kostenrechnung bedient sich die Gesellschaft der WWN; das Rechnungswesen der Gesellschaft wird insgesamt über das System SAP R/3 abgewickelt

Für die Verbrauchsabrechnung ist über den Dienstleister HanseWerk Natur GmbH (HAWN) die Software NTS.suite der Firma Wilken Neutrasoft GmbH im Einsatz.

Aus den uns zur Verfügung gestellten Unterlagen und Aufzeichnungen lässt sich ableiten, dass das Rechnungswesen der Größe und den besonderen Anforderungen der Gesellschaft entspricht.

- d) **Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?**

Das Liquiditätsmanagement wird im Rahmen der Abwicklung der kaufmännischen Betriebsführung von der WWN übernommen.

- e) **Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?**

Ein zentrales Cash-Management ist nicht eingerichtet, wird jedoch über die kaufmännische Betriebsführung der WWN grundsätzlich sichergestellt.

- f) **Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?**

Im Bereich der Wärmelieferungen ist die zeitnahe und effektive Einziehung ausstehender Forderungen durch das bestehende Mahnwesen grundsätzlich gewährleistet; die Abrechnung der Wärmelieferungen der Geschäftskunden erfolgt in der Regel monatlich. Im Tarifkundenbereich werden monatliche Abschläge eingefordert sowie eine Schlussrechnung erstellt.

Im Strombereich erfolgen die Abrechnungen für die Einspeisung in das Versorgungsnetz der WWN im monatlichen Gutschriftsverfahren.

- g) **Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?**

Ein überwachendes energiewirtschaftliches Controlling ist eingerichtet. Die zusammenfassende Aufbereitung und Auswertung der energiewirtschaftlichen Daten zur Sicherstellung der Vollständigkeit und Richtigkeit der Umsatzerlöse und Materialaufwendungen bedarf im Hinblick auf die sich stetig verändernden energiewirtschaftlichen Rahmenbedingungen einer kontinuierlichen Überwachung und Anpassung.

- h) **Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?**

Entfällt.

Fragenkreis 4: Risikofrüherkennungssystem

- a) **Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?**

Die Gesellschaft ist in ein DV-gestütztes Risikofrüherkennungssystem bei der Konzernmuttergesellschaft WWE eingebunden. Hier sind alle relevanten Risiken definiert und durch entsprechende Maßnahmen und Richtlinien minimiert; es erfolgt eine vierteljährliche systemgestützte Risikoinventur.

- b) **Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?**

Nach unseren Erkenntnissen ist das vorgehaltene Risikofrüherkennungssystem für die Belange der NWK ausreichend und geeignet, Entwicklungen, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden könnten, frühzeitig zu erkennen. Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass Maßnahmen nicht durchgeführt wurden.

- c) **Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?**

Ziele und Maßnahmen sind ausreichend in Form einer Geschäftsanweisung "Risiko- und Chancenmanagement / IKS / BCM" dokumentiert; diese ist im Intranet des WWE-Konzerns jederzeit einsehbar.

Alle definierten Maßnahmen werden im DV-gestützten Risikofrüherkennungssystem den entsprechenden Risiken zugordnet; deren Auswertung und Überwachung erfolgt ebenfalls systemgestützt.

- d) **Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?**

Im Rahmen der vierteljährlichen Risikoinventur werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen ihrer Höhe und Eintrittswahrscheinlichkeit nach bewertet. Bei Veränderungen im Geschäftsumfeld, bei Geschäftsprozessen oder Funktionen wird die Wirkung auf Risikohöhe, Eintrittswahrscheinlichkeit sowie ein Einfluss auf die Wirksamkeit von Maßnahmen geprüft und - soweit erforderlich – grundsätzlich angepasst.

Fragenkreis 5: Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

- a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:
- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
 - Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
 - Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
 - Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z.B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z.B. antizipatives Hedging)?
- b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?
- c) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf
- Erfassung der Geschäfte
 - Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
 - Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
 - Kontrolle der Geschäfte?
- d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?
- e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?
- f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

a) bis f) Nach unseren Prüfungsfeststellungen und den uns erteilten Auskünften werden die hier aufgeführten Geschäfte nicht getätigt.

Fragenkreis 6: Interne Revision

- a) **Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?**

Es gibt eine den Bedürfnissen des WWE-Konzerns entsprechende Interne Revision. Der Handlungsrahmen ist in der Geschäftsanweisung "Interne Revision" festgelegt. Organisatorisch ist die Interne Revision unter der Geschäftsführung der WWE angesiedelt.

- b) **Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?**

Die interne Revision innerhalb des WWE-Konzerns wird durch die Zuordnung zur WWE Geschäftsführung von den operativen Prüfungsfeldern abgegrenzt, so dass Interessenkonflikte vermieden werden.

- c) **Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z.B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?**

Im Berichtsjahr wurden keine gesonderten Prüfungen der Innenrevision für Zwecke der NWK durchgeführt.

- d) **Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?**

Entfällt – siehe Fragenkreis 6c).

- e) **Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?**

Entfällt – siehe Fragenkreis 6c).

- f) **Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?**

Entfällt – siehe Fragenkreis 6c).

Fragenkreis 7: Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

- a) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?**

Zustimmungspflichtige Rechtsgeschäfte und Maßnahmen sind außer im GmbHG noch in § 9 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages aufgeführt. Im Rahmen unserer Prüfungshandlungen haben wir keine Verstöße festgestellt.

- b) **Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?**

Es wurden keine Kredite an die Geschäftsführer gewährt.

- c) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?**

Ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen haben wir bei unserer Prüfung nicht festgestellt.

- d) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?**

Wir fanden keine Anhaltspunkte dafür, dass die Geschäfte nicht im Einklang mit den gesetzlichen Vorschriften und den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages stehen oder das notwendige Einwilligungen und Genehmigungen fehlten.

Fragenkreis 8: Durchführung von Investitionen

- a) **Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?**

Wesentliche Investitionsentscheidungen bereiten die zuständigen Mitarbeiter unter Beachtung gesetzlicher Auflagen nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten umfassend und detailliert für die Geschäftsführung vor. Vor ihrer Realisierung werden die Investitionen auf ihre Wirtschaftlichkeit und Finanzierung sowie auf mögliche Risiken hin geprüft.

- b) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z.B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?**

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit der Preise zu ermöglichen.

- c) **Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?**

Investitionsvorhaben werden grundsätzlich im Wirtschaftsplan dargestellt, welcher durch die Gesellschafterversammlung vor Beginn eines Geschäftsjahres verabschiedet wird. Abweichungen werden im Einzelnen analysiert und entsprechend berücksichtigt. Für Investitionen, die nicht im Wirtschaftsplan enthalten sind bzw. die Planansätze überschreiten, ist für Einzelmaßnahmen größer T€ 50 die vorherige Zustimmung der Gesellschafterversammlung einzuholen (§ 9 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages).

- d) **Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?**

Die Kosten der im Berichtsjahr abgeschlossenen Investitionen lagen im Rahmen der Erwartungen. Es gab keine wesentlichen Überschreitungen.

- e) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?**

Die Gesellschaft hat keine Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen.

Fragenkreis 9: Vergaberegelungen

- a) **Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen ergeben.

- b) **Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?**

Es werden Konkurrenzangebote eingeholt.

Fragenkreis 10: Berichterstattung an das Überwachungsorgan**a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?**

Die Geschäftsführung hat die Gesellschafter regelmäßig über die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft im Rahmen der Gesellschafterversammlungen informiert.

b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Nach unserer Einschätzung vermitteln die Berichte an die Gesellschafterversammlung zum Zeitpunkt der Berichterstattung einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft.

c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Das Überwachungsorgan wurde von der Geschäftsführung zeitnah über wesentliche Vorgänge unterrichtet. Wir fanden bei unserer Prüfung keine Anhaltspunkte für ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle.

d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Es wurde keine besondere Berichterstattung gewünscht.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung nicht in allen Fällen ausreichend war.

f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Eine D&O-Versicherung besteht über die Konzernmutter WWE als Versicherungsnehmerin. Ein Selbstbehalt ist vereinbart; eine separate Erörterung fand nicht statt.

g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Es wurden keine Interessenkonflikte gemeldet.

Fragenkreis 11: Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

- a) **Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?**

Nach unseren Feststellungen besteht kein offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen.

- b) **Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?**

Die Bestände sind angemessen.

- c) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?**

Nach unseren Erkenntnissen haben sich keine Feststellungen ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird.

Fragenkreis 12: Finanzierung

- a) **Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?**

Die langfristig verfügbaren Mittel zum 31. Dezember 2023 von insgesamt T€ 1.768 setzen sich zusammen aus dem Stammkapital (T€ 410), den Gewinnrücklagen (T€ 11), dem Gewinnvortrag (T€ 41), dem Jahresüberschuss 2023 (T€ 141), den empfangenen Ertragszuschüssen (T€ 388) sowie den Bankdarlehen (T€ 778). Diese Mittel reichten zur vollständigen Deckung des Anlagevermögens (T€ 1.121) aus; es ergab sich eine stichtagsbezogene bilanzielle Überdeckung von T€ 647.

Zum Bilanzstichtag bestanden keine wesentlichen Investitionsverpflichtungen.

- b) **Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?**

Entfällt.

- c) **In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?**

Das Unternehmen hat im Berichtsjahr keine Fördermittel der öffentlichen Hand erhalten.

Fragenkreis 13: Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

- a) **Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?**

Nein; die Gesellschaft verfügt über eine angemessene Eigenkapitalausstattung. Das zum Bilanzstichtag vorhandene Eigenkapital (T€ 602) reicht zur vollständigen Deckung des langfristig gebundenen Vermögens. Sein Anteil an der Bilanzsumme beträgt 31,9 %.

- b) **Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?**

Der Gewinnverwendungsvorschlag (Vortrag auf neue Rechnung) ist mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar.

Fragenkreis 14: Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- a) **Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?**

Entfällt.

- b) **Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?**

Das Jahresergebnis wurde nicht von einmaligen Vorgängen entscheidend geprägt.

- c) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?**

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben.

- d) **Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?**

Entfällt.

Fragenkreis 15: Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

- a) **Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?**

Nach den im Rahmen unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen gab es keine verlustbringenden Einzelgeschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren.

- b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

Entfällt – siehe Fragenkreis 15a).

Fragenkreis 16: Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

- a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Entfällt.

- b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Entfällt.

Allgemeine Auftragsbedingungen

für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

1. Geltungsbereich

- (1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.
- (2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

- (1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.
- (2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.
- (3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

- (1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.
- (2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

- (1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.
- (2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind

unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

- (1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.
- (2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

- (1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlägen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.
- (2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.
- (3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

- (1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.
- (2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

- (1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.
- (2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
- Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
- die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagensatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagensatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

