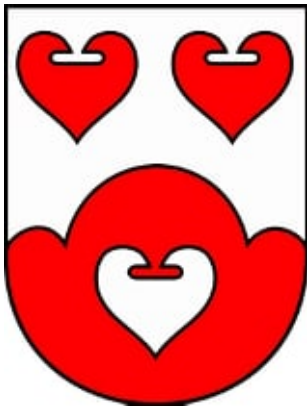


ENTWURF

Gemeinde Lienen



Haushalt
2024

Inhaltsverzeichnis

Seite

Statistische Angaben	3
Haushaltssatzung	7
Vorbericht	11
Bewirtschaftungsgrundsätze	55
Haushaltssicherung	57
Freiwillige Leistungen - Übersicht	110
Schulden	115
Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung Vorvorjahr	119
Gesamtergebnisplan, Gesamtfinanzplan	131

Produkte, Teilergebnispläne, Teilfinanzpläne

Produktübersicht	139
Produktbereich 01: Innere Verwaltung	143
Produktbereich 02: Sicherheit und Ordnung	219
Produktbereich 03: Schulträgeraufgaben	261
Produktbereich 04: Kultur und Wissenschaft	283
Produktbereich 05: Soziale Leistungen	305
Produktbereich 06: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	339
Produktbereich 08: Sportförderung	357
Produktbereich 09: Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	377
Produktbereich 10: Bauen und Wohnen	389
Produktbereich 11: Ver- und Entsorgung	405
Produktbereich 12: Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	431
Produktbereich 13: Natur- und Landschaftspflege	459
Produktbereich 14: Umweltschutz	477
Produktbereich 15: Wirtschaft und Tourismus	487
Produktbereich 16: Allgemeine Finanzwirtschaft	503

Anlagen zum Haushaltsplan

Haushaltsquerschnitt	527
Stellenplan / Stellenübersicht	541
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	549
Entwicklung Eigenkapital / Ausgleichsrücklage	551
Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen	553
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	555
Wirtschaftsplan	557

Statistische Angaben

Flächengröße des Gemeindegebiets	=	73,44 qkm

Einwohnerzahl

Bevölkerungsstand am 17.05.39	=	4.823
Bevölkerungsstand am 06.06.61 (Stat. Landesamt)	=	6.553
Bevölkerungsstand am 27.05.70 (Stat. Landesamt)	=	6.839
Bevölkerungsstand am 31.12.75 (Stat. Landesamt)	=	7.567
Bevölkerungsstand am 31.12.80 (Stat. Landesamt)	=	7.716
Bevölkerungsstand am 31.12.85 (Stat. Landesamt)	=	7.739
Bevölkerungsstand am 31.12.90 (Stat. Landesamt)	=	8.194
Bevölkerungsstand am 31.12.95 (Stat. Landesamt)	=	8.575
Bevölkerungsstand am 31.12.96 (Stat. Landesamt)	=	8.783
Bevölkerungsstand am 31.12.97 (Stat. Landesamt)	=	8.925
Bevölkerungsstand am 31.12.98 (Stat. Landesamt)	=	8.977
Bevölkerungsstand am 31.12.99 (Stat. Landesamt)	=	8.996
Bevölkerungsstand am 31.12.00 (Stat. Landesamt)	=	9.045
Bevölkerungsstand am 31.12.01 (Stat. Landesamt)	=	9.048
Bevölkerungsstand am 31.12.02 (Stat. Landesamt)	=	9.010
Bevölkerungsstand am 31.12.03 (Stat. Landesamt)	=	8.902
Bevölkerungsstand am 31.12.04 (Stat. Landesamt)	=	8.855
Bevölkerungsstand am 31.12.05 (Stat. Landesamt)	=	8.822
Bevölkerungsstand am 31.12.06 (Stat. Landesamt)	=	8.784
Bevölkerungsstand am 31.12.07 (Stat. Landesamt)	=	8.747
Bevölkerungsstand am 31.12.08 (Stat. Landesamt)	=	8.696
Bevölkerungsstand am 31.12.09 (Stat. Landesamt)	=	8.613
Bevölkerungsstand am 31.12.10 (Stat. Landesamt)	=	8.578
Bevölkerungsstand am 31.12.11 (Stat. Landesamt)	=	8.541
Bevölkerungsstand am 31.12.12 (Stat. Landesamt)	=	8.542
Bevölkerungsstand am 31.12.13 (Stat. Landesamt)	=	8.511
Bevölkerungsstand am 31.12.14 (Landesbetrieb IT.NRW)	=	8.511
Bevölkerungsstand am 31.12.15 (Landesbetrieb IT.NRW)	=	8.559
Bevölkerungsstand am 31.12.16 (Landesbetrieb IT.NRW)	=	8.584
Bevölkerungsstand am 31.12.17 (Landesbetrieb IT.NRW)	=	8.535
Bevölkerungsstand am 31.12.18 (Landesbetrieb IT.NRW)	=	8.527
Bevölkerungsstand am 31.12.19 (Landesbetrieb IT.NRW)	=	8.604
Bevölkerungsstand am 31.12.20 (Landesbetrieb IT.NRW)	=	8.622
Bevölkerungsstand am 31.12.21 (Landesbetrieb IT.NRW)	=	8.715
Bevölkerungsstand am 31.12.22 (Landesbetrieb IT.NRW)	=	8.783

Zahl der Schulkinder, Stand: 15.12.2023	=	313
- Grundschule Lienen	=	202
- Grundschule Kattenvenne	=	111



Strukturdaten für

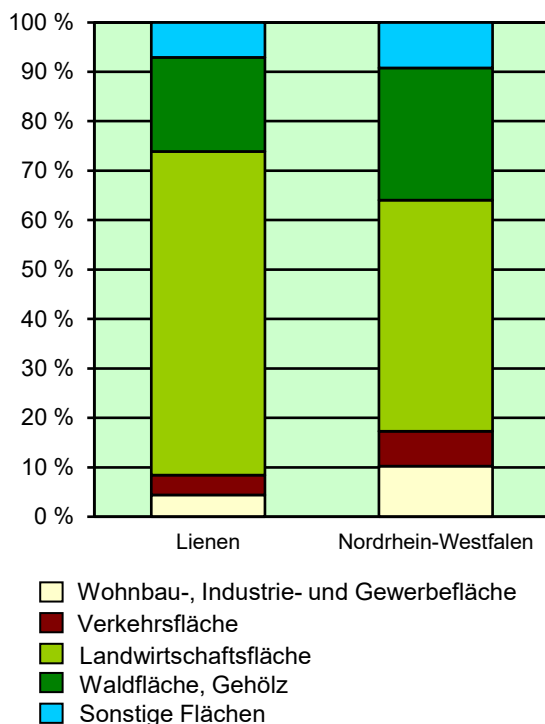
Lienen

Fläche (km²): 73,44
Einwohner: 8 783
Einwohner je km²: 119,6

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

Zentraler Informationsdienst:
Tel.: +49 211 9449-2495/2525
E-Mail: statistik-info@it.nrw.de

Fläche am 31.12.2022 nach Nutzungsarten
in Prozent

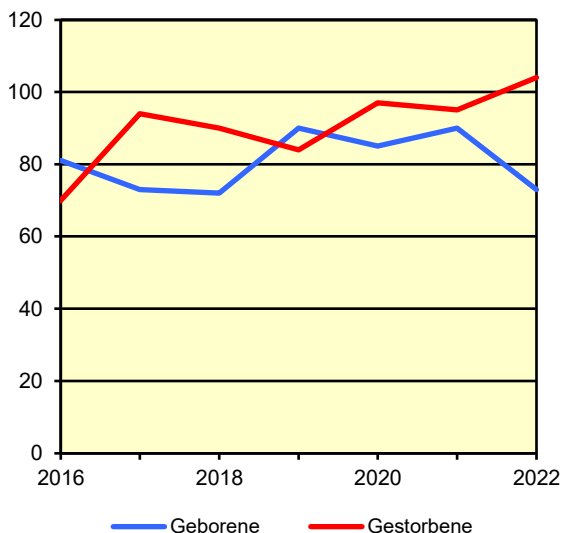


Bevölkerungsstand*) 31.12.1992 – 31.12.2022 in Lienen

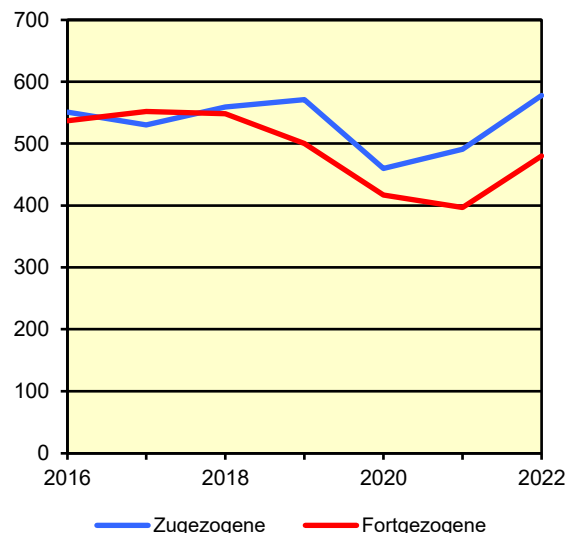
Bevölkerungsgruppe	1992	1997	2002	2007	2012	2017	2022
Bevölkerung insgesamt	8 415	8 925	9 010	8 747	8 542	8 535	8 783
Weiblich	4 220	4 497	4 508	4 366	4 264	4 191	4 342
Nichtdeutsche ¹⁾	274	294	229	248	299	642	836

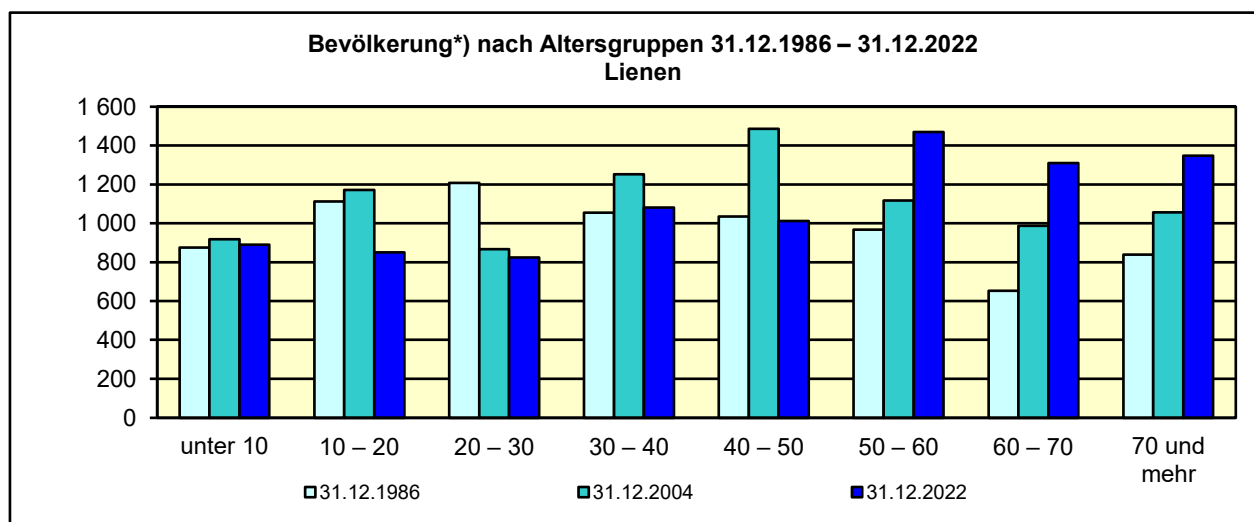
*) Bevölkerungsfortschreibung auf Basis Volkszählung 1987 und Zensus 2011 – 1) Die Gliederung „deutsch/nichtdeutsch“ ist durch die Reform des Staatsangehörigkeitsrechts vom Juli 1999 ab dem Berichtsjahr 2000 beeinflusst.

Natürliche Bevölkerungsbewegung
2016 – 2022
Lienen



Wanderungen
2016 – 2022
Lienen





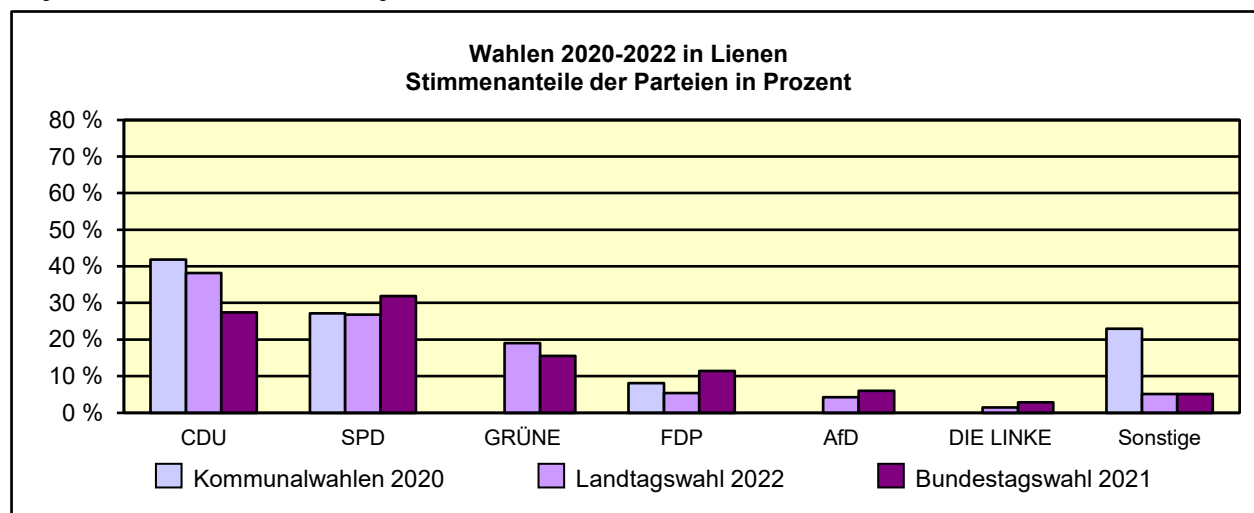
*) Fortschreibung auf Basis der Volkszählung 1987 und Zensus 2011

Allgemeinbildende Schulen*) am 15.10.2022 in Lienen

Merkmal	Ins- gesamt ¹⁾	Grund- schule	Haupt- schule	Real- schule	Gesamt- schule	Gymna- sium
Schulen	3	2	–	–	–	–
Schüler/-innen	440	305	–	–	–	–
Schulabgänge	–	–	–	–	–	–
Lehrkräfte ²⁾	40	25	–	–	–	–

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

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



Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort am 30.6.2022 nach Beschäftigungsumfang und Alter

Beschäftigungsumfang Altersgruppe	Insgesamt		Männlich		Weiblich	
	insgesamt	Ausländer/ -innen	zusammen	Ausländer/ -innen	zusammen	Ausländer/ -innen
Vollzeitbeschäftigte	931	97	711	87	220	10
25 bis unter 45 Jahre	411	48	317	44	94	4
45 Jahre und mehr	393	39	306	.	87	.
Teilzeitbeschäftigte	437	47	74	12	363	35
25 bis unter 45 Jahre	160	28	34	8	126	20
45 Jahre und mehr	249	15	34	.	215	.

Haushaltssatzung
der Gemeinde Lienen
für das Jahr 2024

Haushaltssatzung der Gemeinde Lienen für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV NRW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 13. April 2022 (GV. NRW. S. 490) hat der Rat der Gemeinde Lienen mit Beschluss vom folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im Ergebnisplan mit dem	
Gesamtbetrag der Erträge auf	19.764.200 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	22.527.200 EUR

im Finanzplan mit dem	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	18.022.300 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	20.831.600 EUR

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	6.873.200 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	13.535.900 EUR

Gesamtbetrag der Einzahlungen der Finanzierungstätigkeit auf	7.869.000 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit auf	230.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 6.869.000 EUR festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 206.529 EUR und die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 2.556.471 EUR festgesetzt

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 5.000.000 EUR festgesetzt.

§ 6

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

1.	Grundsteuer	
	1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	410 v. H.
	1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	693 v. H.
2.	Gewerbsteuer auf	460 v. H.

Die Steuersätze in der Haushaltssatzung haben nur deklaratorische Bedeutung, da der Rat mit Satzung vom 26.02.2024 die Hebesätze festgesetzt hat.

§ 7

Nach dem Haushaltssicherungskonzept ist der Haushaltsausgleich im Jahre 2025 spätestens wieder herzustellen. Diese Vorgabe kann nicht eingehalten werden.

Lienen, 15.01.2024

Aufgestellt:

Festgestellt:

gez.

gez.

Püttcher
Gemeindeverwaltungsrat

Strietelmeier
Bürgermeister

Gemeinde Lienen

Haushaltsvorbericht

2024



1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

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

Zum 01.01.2019 ist die Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) im Rahmen des NKF-Weiterentwicklungsgesetzes in Kraft getreten. Der Vorbericht soll gemäß § 7 KomHVO einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben sowie die aktuelle Lage und die Entwicklung darstellen.

Das 3. NKF Weiterentwicklungsgesetz soll Anfang 2024 beschlossen und verkündet werden. Der Haushaltsplan muss bei Beschluss der jeweils gültigen Rechtslage entsprechen.

Die im Haushaltsjahr 2015 und dort in der mittelfristigen Ergebnisplanung ausgewiesenen Fehlbedarfe haben jeweils zu einer Verringerung der allgemeinen Rücklage oberhalb der Schwellenwerte zum Haushaltssicherungskonzept nach § 76 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) geführt.

Die Gemeinde Lienen hatte aus diesem Grund ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wieder hergestellt ist. Das Haushaltssicherungskonzept ist jährlich fortzuschreiben. Nähere Informationen hierzu sind dem Haushaltssicherungskonzept zu entnehmen.

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis 2024 auf -2.763.000 Euro. Gegenüber dem mittelfristigen Planansatz des Vorjahres in Höhe von -462.800 Euro ergibt sich damit eine Verschlechterung in Höhe von -2.300.200,00 Euro.

Das Jahresergebnis 2024 aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt -2.763.000 Euro. Ein außerordentlicher Ertrag darf im Jahr 2024 nicht mehr angesetzt werden.

Diese außerordentlichen Erträge sollen die Folgen der COVID19-Pandemie und des russischen Angriffskrieges gegen die Ukraine in den kommunalen Haushalten isolieren (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz) und ab 2026 linear über längstens 50 Jahre aufgelöst werden. Dies führt aktuell zu einer Verringerung der aus Mindererträgen entstehenden Belastungen im Ergebnisplan. Im Finanzplan werden zusätzliche Kredite zur Liquiditätssicherung erforderlich, um die fehlenden Einzahlungen auszugleichen. Die Isolierung der Schäden ist auch in der mittelfristigen Finanzplanung vorzunehmen. In der Nebenrechnung werden die mittelfristigen Planansätze aus der Haushaltsplanung 2020 den neuen Planungen gegenübergestellt. Nicht zu isolierende Effekte, wie eine Änderung der Hebesätze oder die Änderung der Schlüsselzahlen müssen herausgerechnet werden.

Abzuwarten bleiben hier aber die zukünftigen Jahresabschlüsse.

Die Haushaltsplanung wird insbesondere durch die Festsetzungen im Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2024 beeinflusst. Insbesondere die Höhe der Schlüsselzuweisungen ist neben den Einnahmen aus Steuern für das Jahresergebnis von großer Bedeutung. Die Höhe der Schlüsselzuweisungen hängt neben der Steuerkraft von den örtlichen Gegebenheiten ab, die hier durch einen Haupt-, Schüler-, Soziallasten-, Zentralitäts- und Flächenansatz Berücksichtigung finden.

Deutlich wird hierdurch, dass der kommunale Haushalt weiterhin stark durch das GFG beeinflusst wird, die Gemeinde Lienen von den Landeszuweisung abhängig ist und zukünftige Änderungen beim GFG immer wieder die Gefahr beinhalten, erneut in die Haushaltssicherung zu rutschen.

Nähere Informationen zur Entwicklung können dem Bericht unter Ziffer 3.2 entnommen werden.

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

- **Der Haushaltsausgleich sollte durch das Haushaltssicherungskonzept im Jahr 2025 dargestellt werden, dies ist aufgrund der wirtschaftlichen Entwicklungen und der steigenden Belastungen durch die Umlagen nicht länger darstellbar.**
 - Die defizitären Ergebnisse widersprechen dem in § 76 Abs. 1 Gemeindeordnung NRW festgelegten Ziel der dauerhaften Leistungsfähigkeit, also einer nachhaltigen Finanzmittelverwendung die die Abschreibungen erwirtschaftet und den Vermögensbestand im Eigenkapital bewahrt und vermehrt. Auch eine Überschuldung im Sinne des § 75 Abs. 7 GO NRW, vollständiger Verzehr des Eigenkapitals, droht in zukünftigen Jahren.
 - Die Gemeinde hat in den kommenden Jahren erhebliche Investitionen zu leisten, aufgrund fehlender Eigenmittel aus Überschüssen vergangener Jahre werden die Investitionen über Fremdmittel zu steigenden Zinsen am Finanzmarkt zu finanzieren sein.
 - Als Minimalziel wird ein Ausgleich der Finanzrechnung verfolgt, dass die „Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln“ über die Jahre ausgeglichen ist. Damit können alle Kreditverbindlichkeiten aus Zinsen und Tilgung durch laufende Einzahlungen bedient werden und es wird vermieden, dass die Tilgung von Krediten durch neue Kredite erfolgt.
- Die Gemeinde nimmt gemäß § 77 Abs. 3 GO NRW bei der Finanzmittelbeschaffung auf die wirtschaftlichen Kräfte ihrer Abgabepflichtigen Rücksicht.
- Über die zu erarbeiteten Konzepte (u.a. Quartiersentwicklung, Straßen- und Wegekonzept, Abwasserbeseitigungskonzept, Bauhofkonzept) sind Grundsatzbeschlüsse in Bezug auf Investitionen und Unterhaltungen zu tätigen, die langfristige Auswirkungen auf den Haushalt haben werden und die in den Planungen noch nicht vollständig berücksichtigt werden konnten.
- Investitionen müssen vorrangig mit Hilfe von Fördermitteln erfolgen, um den kommunalen Haushalt von Finanzierungskosten und Abschreibungen zu entlasten.
- Die festgestellten Mängel am Infrastrukturvermögen sollen im Rahmen der finanziellen Leistungsfähigkeit behoben werden, um eine langfristige Nutzbarkeit zu sichern.

Ebenfalls wird mit folgenden Änderungen gegenüber dem Vorjahr gerechnet:

- **Der Haushaltsausgleich im Rahmen der Haushaltssicherung ist für das Jahr 2025 nicht mehr darstellbar.**
- Die kommunalen Finanzen werden durch Preissteigerungen und Umlagen nachhaltig belastet.
- Das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz wird die Haushaltssystematik zukünftig deutlich verändern.
- Es sind auch mittelfristig weitere Steuererhöhungen berücksichtigt, um den zukünftigen Zahlungsverpflichtungen gerecht werden zu können.

-

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

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verringert sich das Eigenkapital um -2.763.000 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verringern die Liquidien Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -1.833.000 Euro.

2 Übersicht über die Haushaltslage

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

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ordentliche Erträge	19.751.077	19.448.500	19.764.200
Ordentliche Aufwendungen	20.034.099	20.162.900	22.276.200
Ordentliches Ergebnis	-283.023	-714.400	-2.512.000
Finanzerträge	72	75.500	--
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	58.269	184.000	251.000
Finanzergebnis	-58.197	-108.500	-251.000
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-341.220	-822.900	-2.763.000
Außerordentliche Erträge	365.699	360.100	0
Außerordentliches Ergebnis	365.699	360.100	0
Jahresergebnis	24.480	-462.800	-2.763.000
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	24.480	-462.800	-2.763.000

Im Jahr 2024 steigen die ordentlichen Erträge insbesondere durch eine Steigerung der Grundsteuer B +471 T€, einem steigenden Anteil an der Einkommenssteuer +258 T€ bei gleichzeitiger Verringerung der Schlüsselzuweisungen – 537 T€.

Sehr deutlich steigen die ordentlichen Aufwendungen durch eine gestiegene Kreisumlage +467 T€, steigenden Entgelten für Beschäftigte +415 T€, der Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen +414 T€, Mehrbelastung Jugendamt +355 T€, Mieten und Pachten +340 T€.

Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

Hebesatztabelle

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Hebesatz Grundsteuer A	320	320	410	410	410	410
Hebesatz Grundsteuer B	530	530	693	1063	1226	1254
Hebesatz Gewerbesteuer	458	458	460	460	460	460

Die **fiktiven Hebesätze des Landes** ändern sich im Jahr 2024. Bei der Grundsteuer A erhöht sich der fiktive Hebesatz von 247 v.H. auf 259 v.H., bei der Grundsteuer B von 479 v.H. auf 501 v.H. und bei der Gewerbesteuer von 414 v.H. auf 416 v.H.

Eine Erhöhung der Hebesätze über die fiktiven Sätze wurde im Rahmen des Haushaltssicherungskonzeptes im Jahr 2019 beschlossen. In den Jahren 2021 und 2024 ist im Haushaltssicherungskonzept eine Erhöhung der Hebesätze vorgesehen, um einen zusätzlichen Konsolidierungsbeitrag zu leisten. Durch die steigenden Aufwendungen kann ein Haushaltsausgleich im Jahr 2025 trotzdem nicht mehr dargestellt werden.

Vorbehaltlich der politischen Beschlüsse wurden in der mittelfristigen Finanzplanung für die Jahre 2025 bis 2027 weitere deutliche Erhöhungen der Grundsteuer B vorgesehen. Diese sind erforderlich um die aus den Investitionen in die Grundschulen erforderlichen Finanzierungskosten für die Kredite bedienen zu können. Gegenüber den Banken kann damit deutlich gemacht werden, dass die Gemeinde trotz ungenehmigter Haushalte die laufenden Finanzierungen aus eigenen Steuererträgen tragen kann und auch bei deutlich steigendem Schuldenstand weiter kreditwürdig ist.

Der nicht eingeplante Haushaltsausgleich könnte durch ein Anheben der Gewerbesteuer auf 598 Punkte (+1 Mio. EUR) erreicht werden. Dabei ist zu beachten, dass die Gewerbesteuer volatiler als die Grundsteuer B ist und eine pauschale Gewerbesteuerumlage an das Land abzuführen ist, die sich an den tatsächlichen und nicht den fiktiven Hebesätzen des Landes orientiert. Trotz der starken Belastung der Steuerzahlenden im Gemeindegebiet könnte die kommunale Selbstverwaltung mit Blick auf die Finanzwirtschaft so zurückgewonnen werden. Das begründete Erfordernis einer so deutlichen Steigerung der Hebesätze auf 1254 Punkte in der Grundsteuer B und 598 Punkte in der Gewerbesteuer könnte aufgrund der Spitzenposition landesweite Beachtung bezüglich der politisch bedingten Unterfinanzierung der Kommune erreichen.

Im Haushaltsplan wurde ein neues Produkt Klimaschutz- und Klimafolgenanpassung eingerichtet um die zugehörigen Kosten ausweisen zu können. Aufgrund der finanzstatistischen Vorgaben ist eine über die Geschäftsaufwendungen hinausgehende produktscharfe Zuordnung nur begrenzt möglich.

3 Erträge

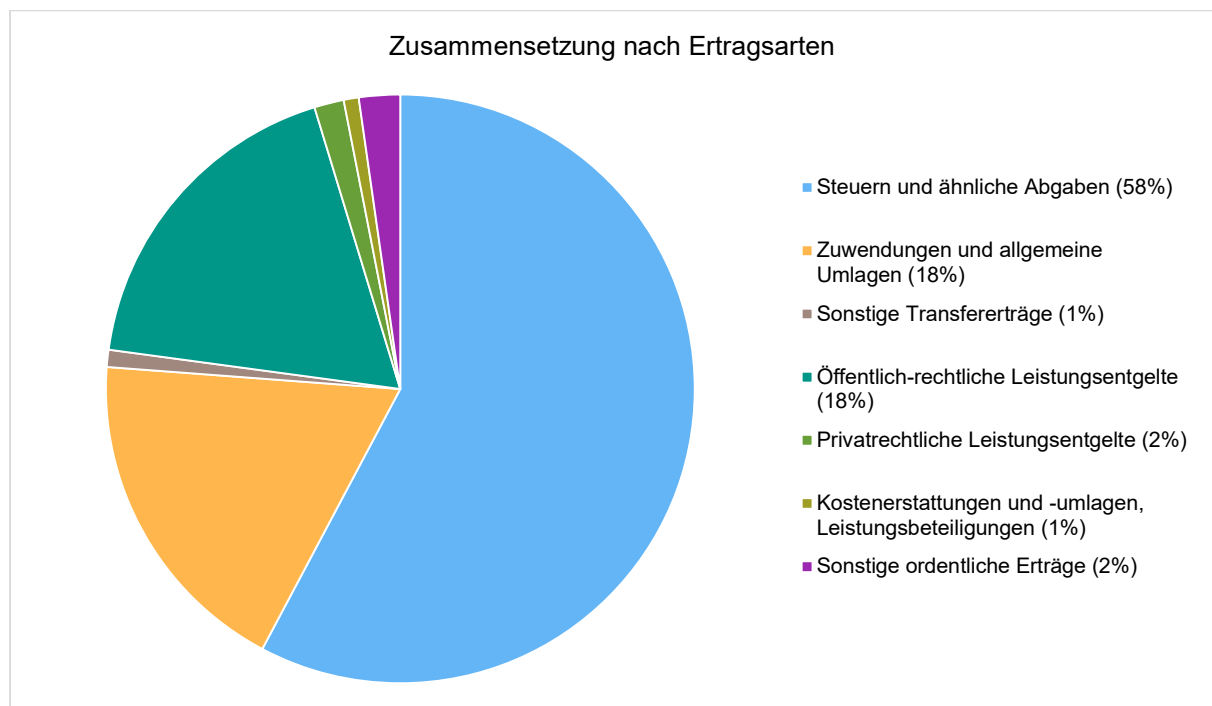
Die Summe aller Erträge im Planjahr beläuft sich auf 19.764.200 Euro. Dies teilt sich wie folgt auf die einzelnen Ertragsarten auf.

Nähere Informationen können den Erläuterungen bei den jeweiligen Produkten entnommen werden.

Ertragsübersicht

	Plan 2024	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	11.415.100	57,76
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.644.400	18,44
Sonstige Transfererträge	185.600	0,94
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.589.100	18,16
Privatrechtliche Leistungsentgelte	318.700	1,61
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	163.400	0,83
Sonstige ordentliche Erträge	447.900	2,27
Ordentliche Erträge	19.764.200	100,00
Summe	19.764.200	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 19.884.100 Euro. Im aktuellen Planjahr verringern sich die Gesamterträge um -119.900 Euro auf 19.764.200 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Steuern und ähnliche Abgaben	10.607.500	11.415.100	807.600 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.447.000	3.644.400	-802.600 ↘
Sonstige Transfererträge	133.500	185.600	52.100 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.289.700	3.589.100	299.400 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte	343.700	318.700	-25.000 ↘
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs-beteiligungen	156.500	163.400	6.900 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	470.600	447.900	-22.700 ↘
Ordentliche Erträge	19.448.500	19.764.200	315.700 ↗
Finanzerträge	75.500	--	-75.500 ↘
Außerordentliche Erträge	360.100	0	-360.100 ↘
Summe	19.884.100	19.764.200	-119.900 ↘

Die steigenden Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben durch die höhere Grundsteuer B und steigende Anteile an der Einkommenssteuer können die geringeren Zuwendungen und allgemeinen Umlagen aus der Schlüsselzuweisung nur ausgleichen. Sie führen jedoch nicht zu einer generellen Verbesserung der Haushaltslage.

Die gestiegenen öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte werden durch höhere Abfallgebühren +108 T€ sowie Entschädigungen für Flüchtlingsunterkünfte +142 T€ verursacht sodass hier in gleicher Höhe Mehraufwendungen gegenüberstehen.

Entsprechend der geplanten HSK Maßnahme wurden im Herbst 2023 eine Erhöhung der Hundesteuer mit zusätzlicher Differenzierung und Hundesteuermarken zum 01.01.2024 umgesetzt.

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

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

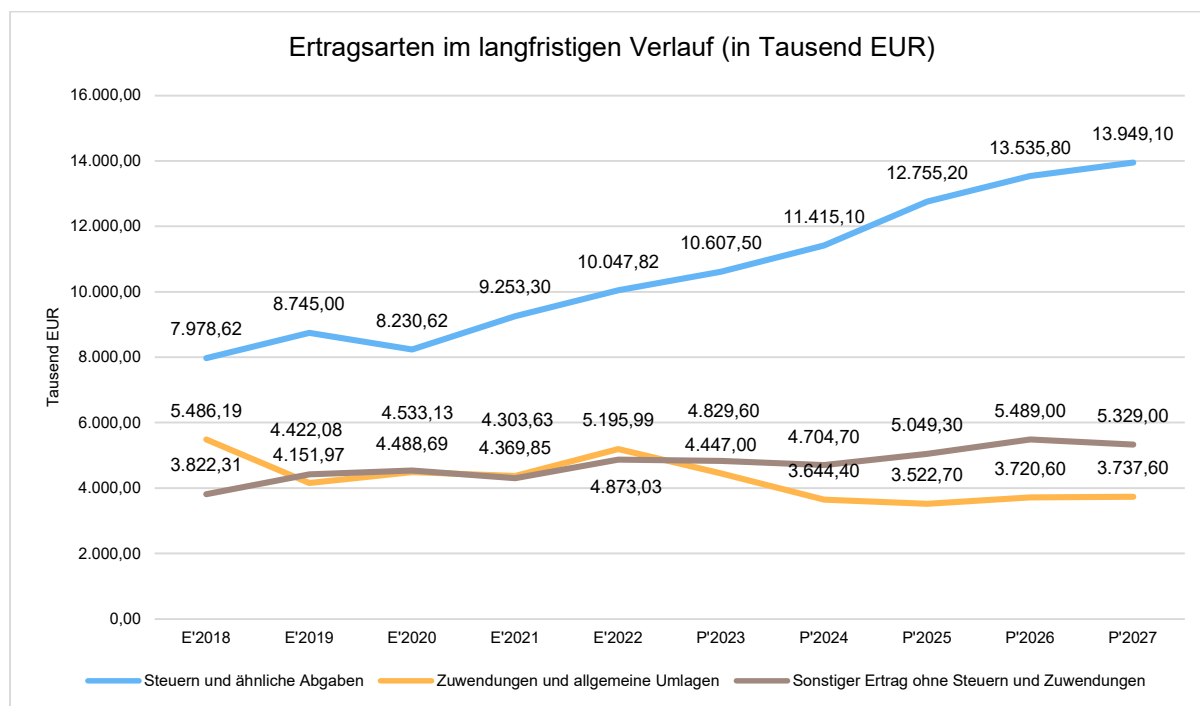
	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	10.047.821	10.607.500	11.415.100	12.755.200	13.535.800	13.949.100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.195.994	4.447.000	3.644.400	3.522.700	3.720.600	3.737.600
Sonstige Transfererträge	26.645	133.500	185.600	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.841.941	3.289.700	3.589.100	4.053.300	4.499.000	4.584.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	431.147	343.700	318.700	240.200	240.200	240.200
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs-beteiligungen	229.889	156.500	163.400	139.200	133.500	91.000
Sonstige ordentliche Erträge	977.641	470.600	447.900	616.600	616.300	413.700
Ordentliche Erträge	19.751.077	19.448.500	19.764.200	21.327.200	22.745.400	23.015.700
Finanzerträge	72	75.500	--	--	--	--
Außerordentliche Erträge	365.699	360.100	0	0	0	0
Summe	20.116.848	19.884.100	19.764.200	21.327.200	22.745.400	23.015.700

Als außerordentliche Erträge sind aufgrund des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen berechneten Beträge eingestellt, für die auf der Aktivseite der Bilanz eine Bilanzierungshilfe gebildet wird. Mindererträge werden

in den Jahren 2021 bis 2023 im Jahresabschluss durch die Bilanzierungshilfe ausgeglichen. Das Jahresergebnis stellt sich im Ergebnisplan hierdurch besser dar. Entsprechende Einzahlungen im Finanzplan fehlen jedoch, sodass in entsprechender Höhe Liquiditätskredite erforderlich sein werden.

Ab dem Jahr 2026 ist eine einmalige Auflösung gegen das Eigenkapital oder eine lineare Abschreibung über längstens 50 Jahre vorgesehen.

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



Entsprechend der Orientierungsdaten kann mittelfristig mit steigenden Steuereinnahmen gerechnet werden.

3.1 Steuern

3.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

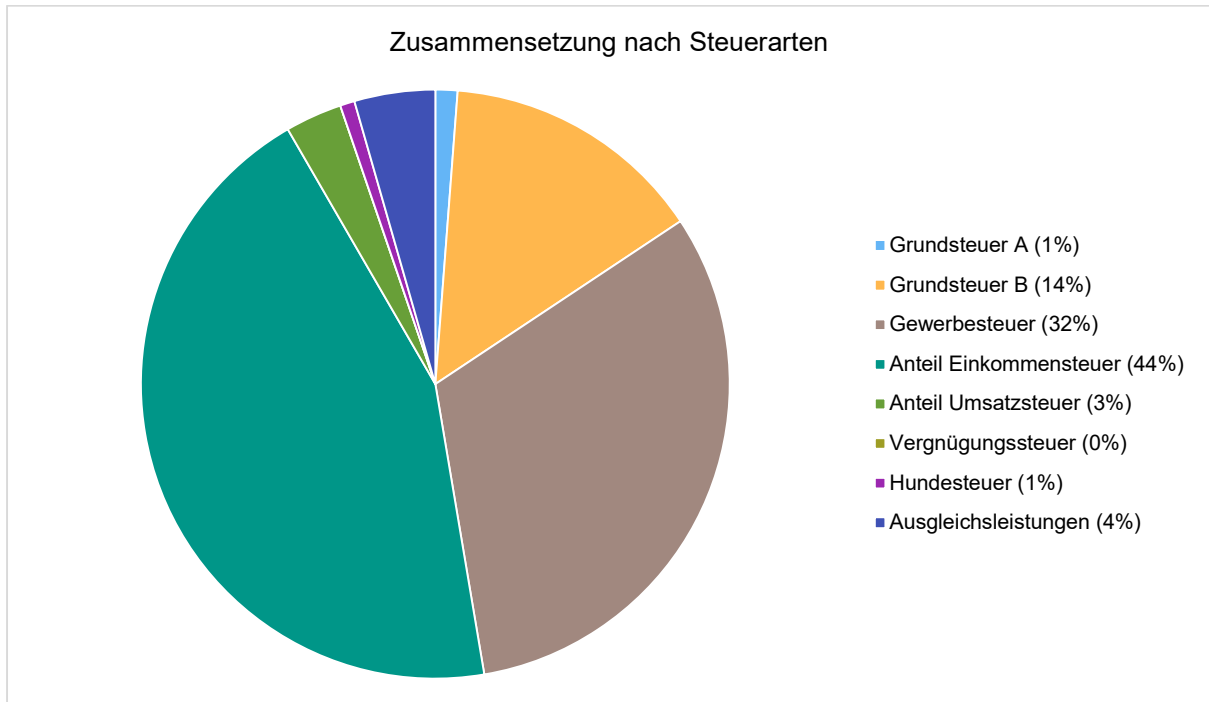
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Grundsteuer A	108.819	109.000	139.000	139.000	139.000	139.000
Grundsteuer B	1.156.023	1.178.000	1.649.700	2.528.500	2.916.200	2.983.700
Gewerbesteuer	3.639.609	3.600.000	3.615.000	3.687.300	3.761.000	3.836.200
Anteil Einkommensteuer	4.283.866	4.800.000	5.058.400	5.407.400	5.704.800	5.955.800
Anteil Umsatzsteuer	342.416	343.000	355.700	366.000	372.900	379.900
Vergnügungssteuer	294	300	300	300	300	300

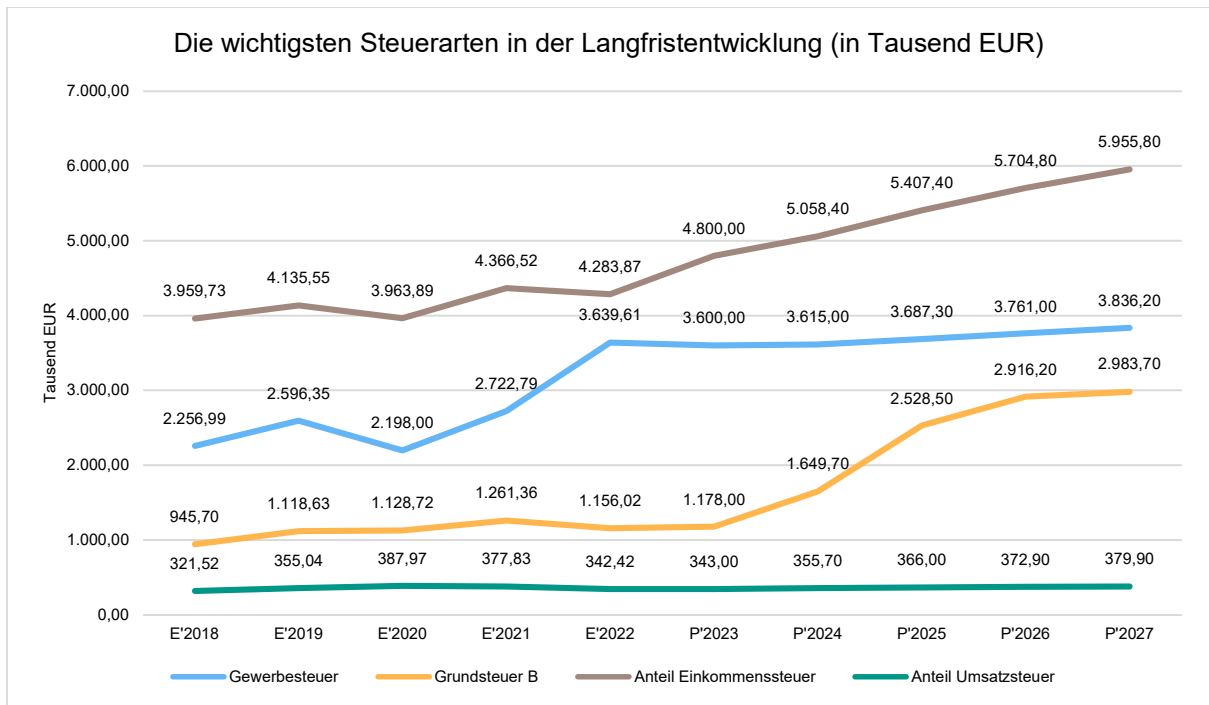
	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Hundesteuer	70.515	72.000	92.000	92.000	92.000	92.000
Ausgleichsleistungen	446.278	505.200	505.000	534.700	549.600	562.200
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	10.047.821	10.607.500	11.415.100	12.755.200	13.535.800	13.949.100

Zusammensetzung des Steueraufkommens



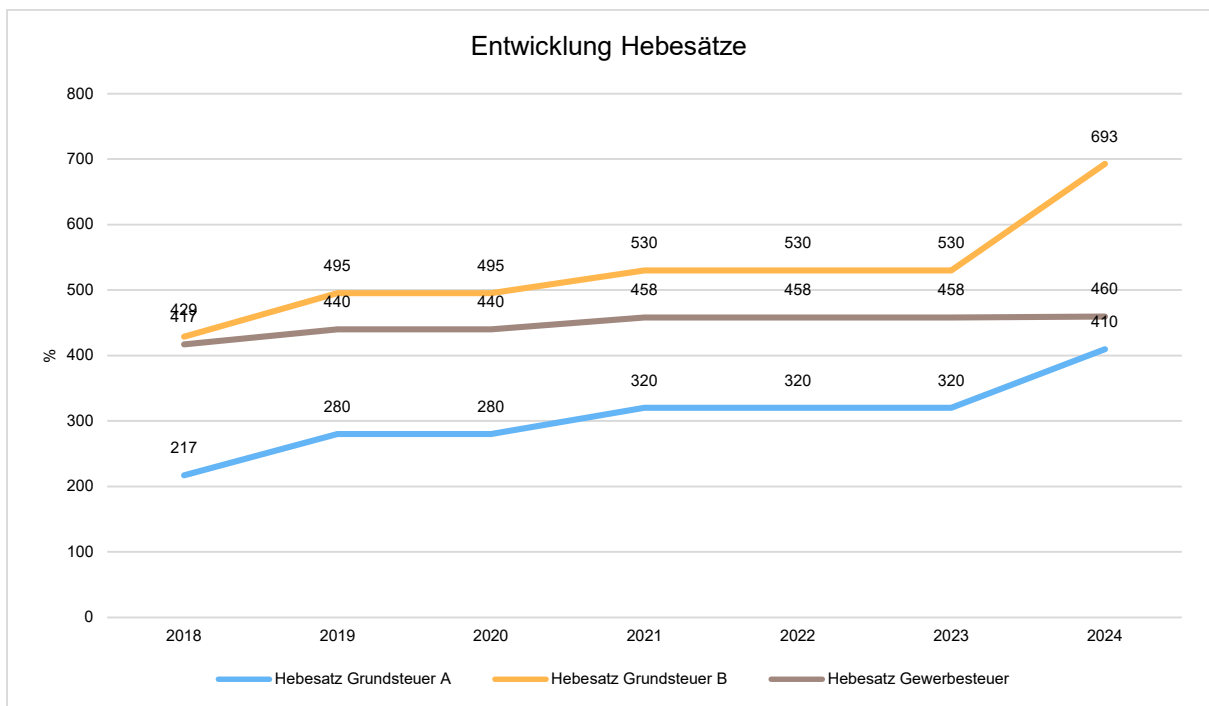
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



Bis zum Jahr 2019 erfolgte eine Anpassung der Hebesätze immer nur im Rahmen der fiktiven Hebesätze des Landes. Als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung wurden im Jahr 2019 Steuererhöhungen

oberhalb der fiktiven Hebesätze beschlossen. Im Jahr 2021 erfolgt eine weitere Erhöhung zur Haushaltskonsolidierung.

Die Gewerbesteuer ist nicht nur aufgrund der Anhebung der Hebesätze im Jahr 2021 sondern auch aufgrund der wirtschaftlichen Entwicklung ansteigend. Diese verhält sich aufgrund der handwerklich geprägten Struktur nicht prozyklisch zur gesamtwirtschaftlichen Entwicklung.

Auf der Einnahmenseite ist der Anteil an der Einkommenssteuer mit rund 50 % die wichtigste Steuerart.

Die Gewerbesteuer wird voraussichtlich von rd. 2,2 Mio. EUR im Jahr 2020 auf 3,6 Mio. EUR im Jahr 2025 ansteigen. Der Anteil an der Einkommenssteuer wird im gleichen Zeitraum von rd. 4 Mio. EUR auf 5,4 Mio. EUR ansteigen.

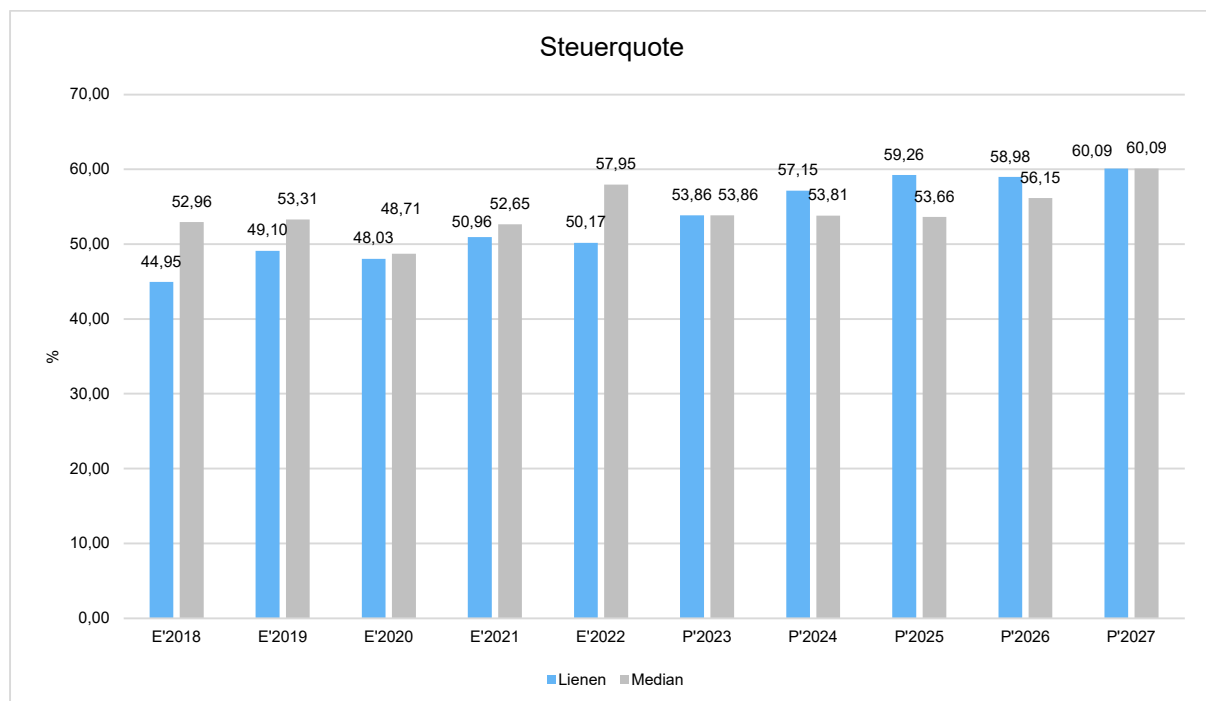
3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Nachfolgend sind neben dem Wert von Lienen auch Vergleichswerte als Median ausgewiesen. Die Basis für den Vergleichswert liefern Kommunen aus Nordrhein-Westfalen mit einer Einwohnerzahl von 6.000 bis 13.000 Einwohnern.

Steuerquote

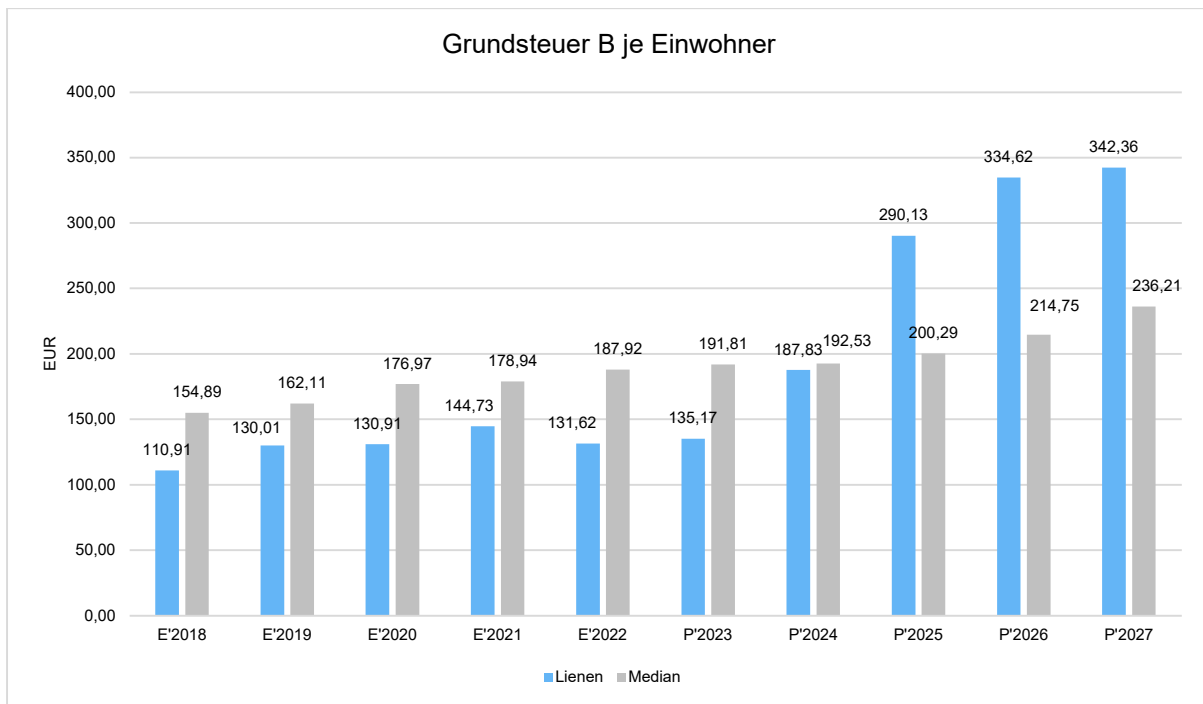
Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, wie hoch der Anteil der Steuererträge (hier: Steueraufkommen mit eigenem Hebesatzrecht, d.h. Grund-, Gewerbesteuer sowie sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge, ohne Gemeindeanteile an Einkommens- und Umsatzsteuer) an den ordentlichen Erträgen insgesamt ist.

Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



Grundsteuer B je Einwohner

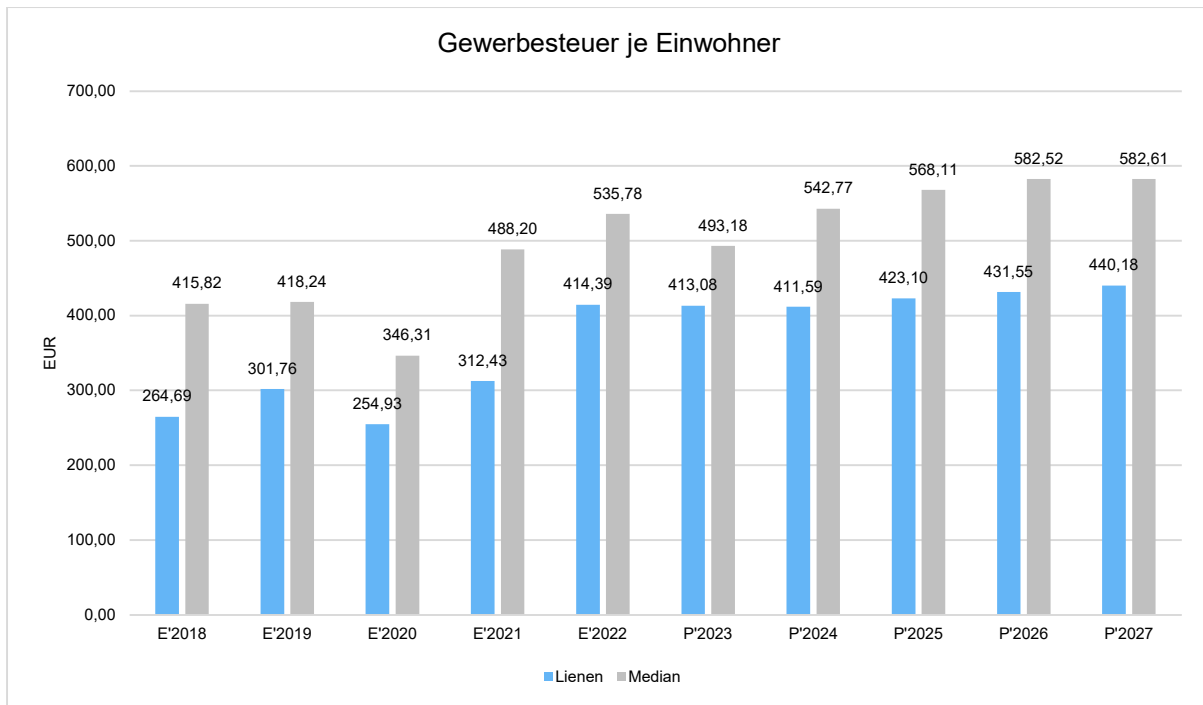
Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Das Grundsteueraufkommen je Einwohner lag in den vergangenen Jahren trotz Haushaltssicherung unter dem Median Wert der Vergleichskommunen, so dass strukturelle Mindereinnahmen zu vergleichbaren Kommunen vorgelegen haben. Mit der eingerechneten Erhöhung im Jahr 2024 würde Lienen den Median erreichen. Die mittelfristig für die Bedienung der Zinsen und Tilgungen der Investitionskredite eingerechneten Steuereinnahmen übersteigen den Median deutlich. In den vergangenen Jahren lagen die Steuererträge jedoch rund 300.000 EUR unter denen der Vergleichskommunen, so dass keine Rücklagen für Investitionen gebildet werden konnten.

Gewerbesteuer je Einwohner

Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:

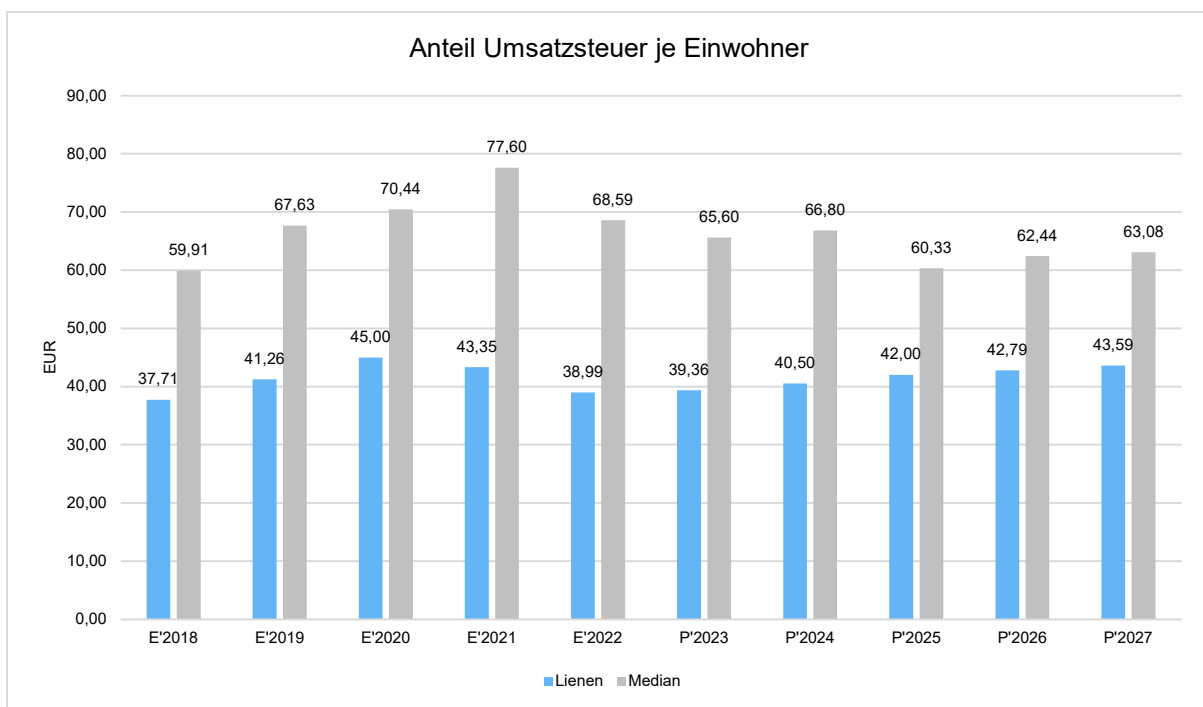
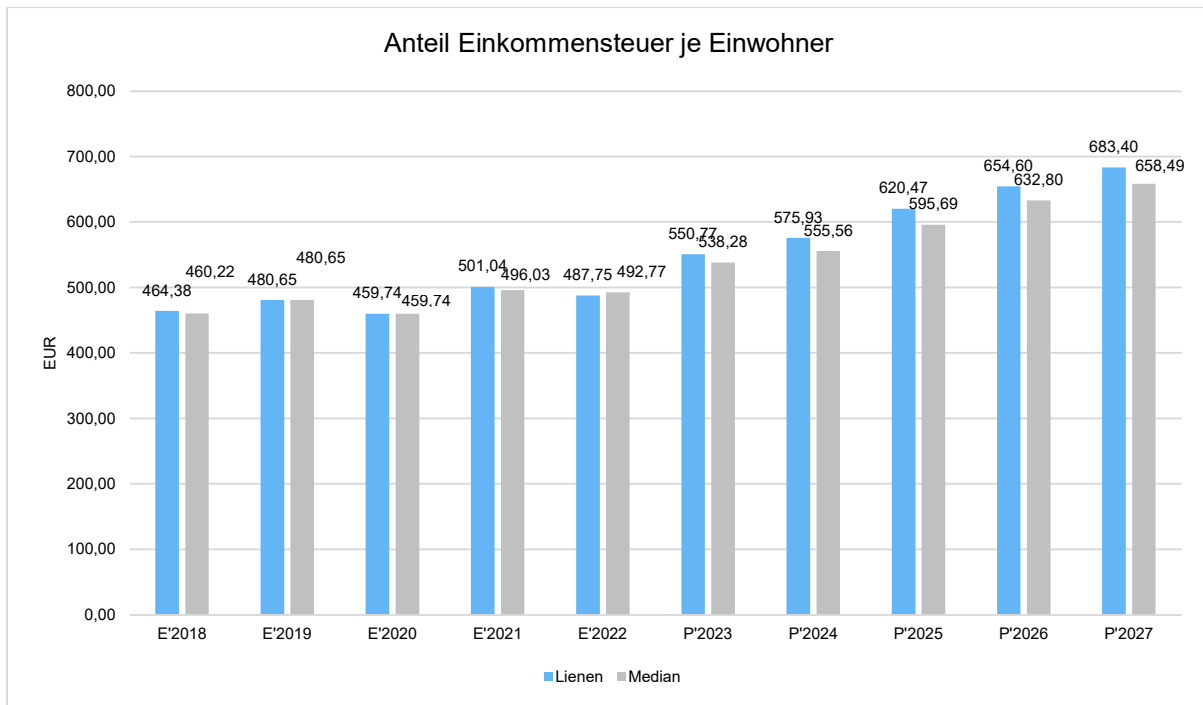


Die berechenbaren Erträge aus der Grundsteuer B liegen in Lienen trotz der Hebesatzerhöhungen weiterhin unter dem Median der Vergleichskommunen.

Die Gewerbesteuereinnahmen liegen schon immer unter den der Vergleichskommunen, weshalb die Gemeinde auf Schlüsselzuweisungen angewiesen ist.

Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes. Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:



Seit dem 1. Januar 2018 gilt ein endgültiger, fortschreibungsfähiger und bundeseinheitlicher Verteilungsschlüssel für die Beteiligung der Gemeinden am Aufkommen der Umsatzsteuer. Der endgültige Schlüssel setzt sich wie folgt zusammen:

- zu 25 % aus der Summe des Gewerbesteueraufkommens der letzten sechs verfügbaren Jahre des Realsteuervergleichs nach § 4 Nr. 2 des Finanz- und Personalstatistikgesetzes,

- zu 50 % aus der Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten (ohne öffentlichen Dienst im engeren Sinne) jeweils am 30. Juni der letzten drei verfügbaren Jahre nach § 281 SGB III,
- zu 25 % aus der Summe der sozialversicherungspflichtigen Entgelte (ohne öffentlichen Dienst im engeren Sinne) der letzten drei verfügbaren Jahre nach § 281 SGB III.

Die Merkmale „Beschäftigte“ und „Entgelte“ werden mit der Abweichung des gewogenen durchschnittlichen örtlichen Hebesatzes vom gewogenen durchschnittlichen bundesweiten Gewerbesteuer-Hebesatz im jeweiligen Erfassungszeitraum gewichtet. Der Verteilungsschlüssel gilt für die Jahre 2018 bis 2020. Die rechtlichen Regelungen hierzu sind in den neu gefassten §§ 5a bis 5d des Gemeindefinanzreformgesetzes im Gesetz vom 21. November 2016 (BGBl. I S. 2613) niedergelegt.

Für die Jahre 2021 bis 2023 erfolgt eine Aktualisierung auf der Grundlage des Gewerbesteueraufkommens der Jahre 2013 bis 2018, der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten der Jahre 2016 bis 2018, der sozialversicherungspflichtigen Entgelte der Jahre 2015 bis 2017 sowie der Gewerbesteuerhebesätze der Jahre 2015 bis 2018. Diese Aktualisierungen werden dann im Drei-Jahres-Turnus zukünftig fortgeführt.

Die Beteiligung der Gemeinden am Aufkommen der Umsatzsteuer ist als Ersatz für den Wegfall der Gewerbekapitalsteuer erfolgt. Mit der Umsatzsteuerbeteiligung besitzen die Gemeinden eine stabile, verlässliche und wachsende Einnahmequelle. Auch wenn die Schlüsselgestaltung von den ursprünglichen Zielsetzungen des Gesetzgebers nach einer möglichst nahen Äquivalenz zur Gewerbekapitalsteuer notgedrungen abweicht, ist der verfassungsrechtlich geforderte Orts- und Wirtschaftsbezug vorhanden. Unter dem Gesichtspunkt der Stärkung der kommunalen Selbstverwaltung ist zwar nachteilig, dass die Höhe der Umsatzsteuerbeteiligung für die Gemeinden wegen des Fehlens eines örtlichen Hebesatzrechts nicht unmittelbar gestaltbar ist und diese Steuerquelle somit quasi Zuweisungscharakter besitzt. Gleichwohl haben die Gemeinden Einflussmöglichkeiten auf die Einnahmenentwicklung: Der dynamische Charakter der Umsatzsteuerbeteiligung kommt darin zum Ausdruck, dass Gemeinden mit erfolgreicher Standortpolitik – wenn auch nur mittelbar und zeitverzögert ihre finanzielle Position gegenüber anderen Gemeinden verbessern können.

Der Anteil an der Einkommenssteuer in Lienen zeigt im Vergleich zu den Vergleichskommunen höhere Einnahmen je Einwohner. Dies ist auch in der guten konjunkturellen Lage begründet, die sich auch in der Zahl der Arbeitslosen sowie der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten zeigt und eine positive Einkommensentwicklung aufweist.

Dem gegenüber verläuft der Anteil an der Umsatzsteuer deutlich unter dem der Vergleichskommunen, was aus den geringeren Gewerbesteuererträgen resultiert, die je Einwohner nur etwa halb so hoch wie in den Vergleichskommunen ausfallen.

3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

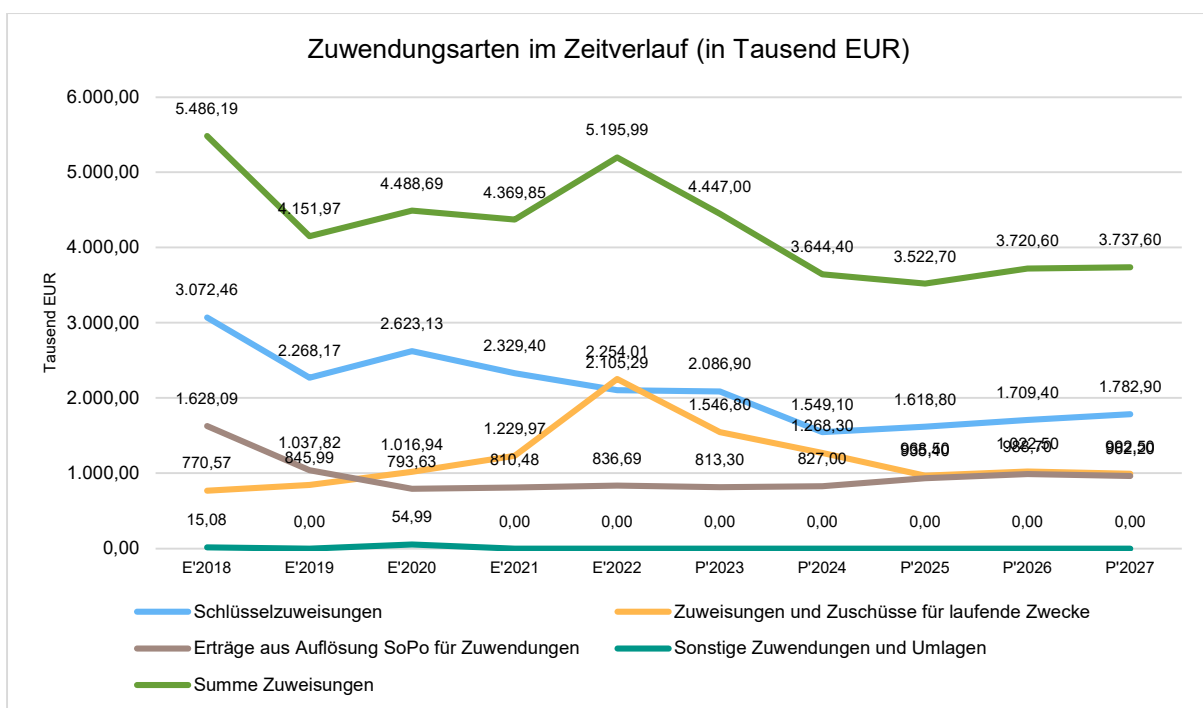
Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

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

Zuwendungsarten

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.195.994	4.447.000	3.644.400	3.522.700	3.720.600	3.737.600
davon Schlüsselzuweisungen	2.105.292	2.086.900	1.549.100	1.618.800	1.709.400	1.782.900
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.254.010	1.546.800	1.268.300	968.500	1.022.500	992.500
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	836.692	813.300	827.000	935.400	988.700	962.200

Im Jahr 2024 ist gegenüber dem Vorjahr mit einem deutlichen Rückgang -500 T€ der Schlüsselzuweisungen zu rechnen. Die liegt in den steigenden Gewerbesteuererträgen in den Jahren 2021 und 2022 begründet und wirkt sich nun erwartbar zeitverzögert ab 2023 aus.

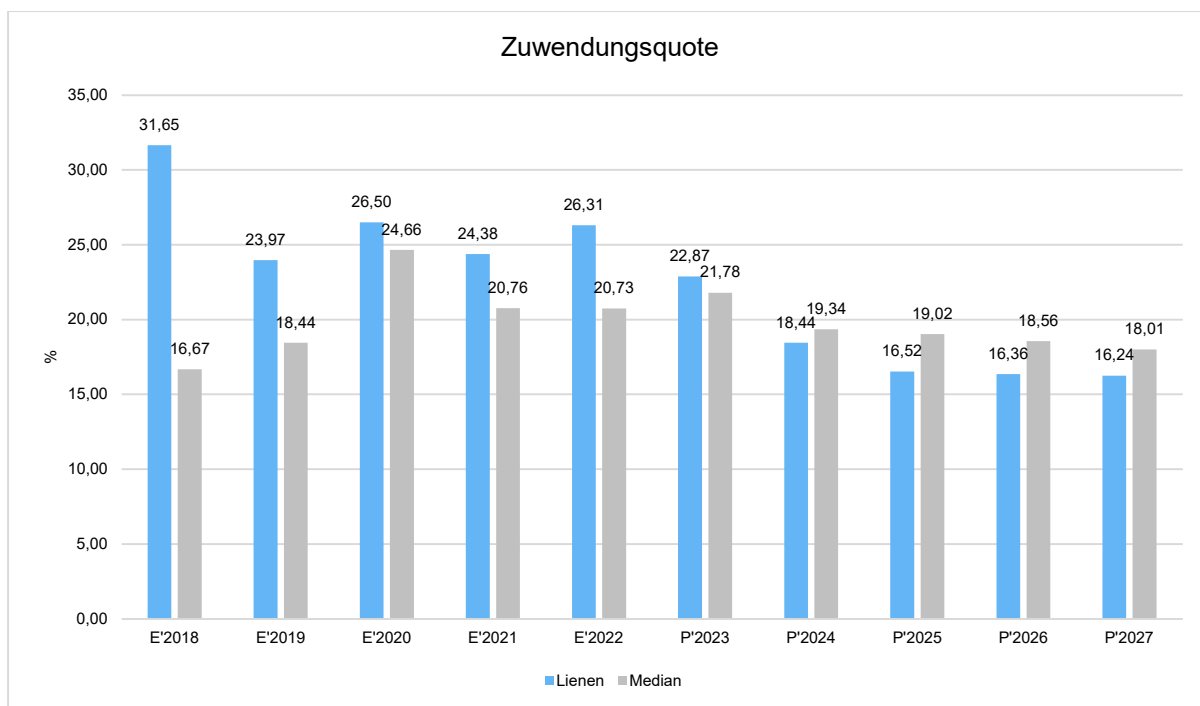


Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist.

Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



3.3 Sonstige Ertragsarten

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

Sonstige Ertragsarten

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sonstige Transfererträge	26.645	133.500	185.600	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.841.941	3.289.700	3.589.100	4.053.300	4.499.000	4.584.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	431.147	343.700	318.700	240.200	240.200	240.200
Kostenerstattungen und -umlagen	229.889	156.500	163.400	139.200	133.500	91.000
Sonstige ordentliche Erträge	977.641	470.600	447.900	616.600	616.300	413.700
Finanzerträge	72	75.500	--	--	--	--
Außerordentliche Erträge	365.699	360.100	0	0	0	0

Als sonstige Transfererträge wurden in den vergangenen Jahren Erstattungen bei der Kreisumlage verbucht.

4 Aufwendungen

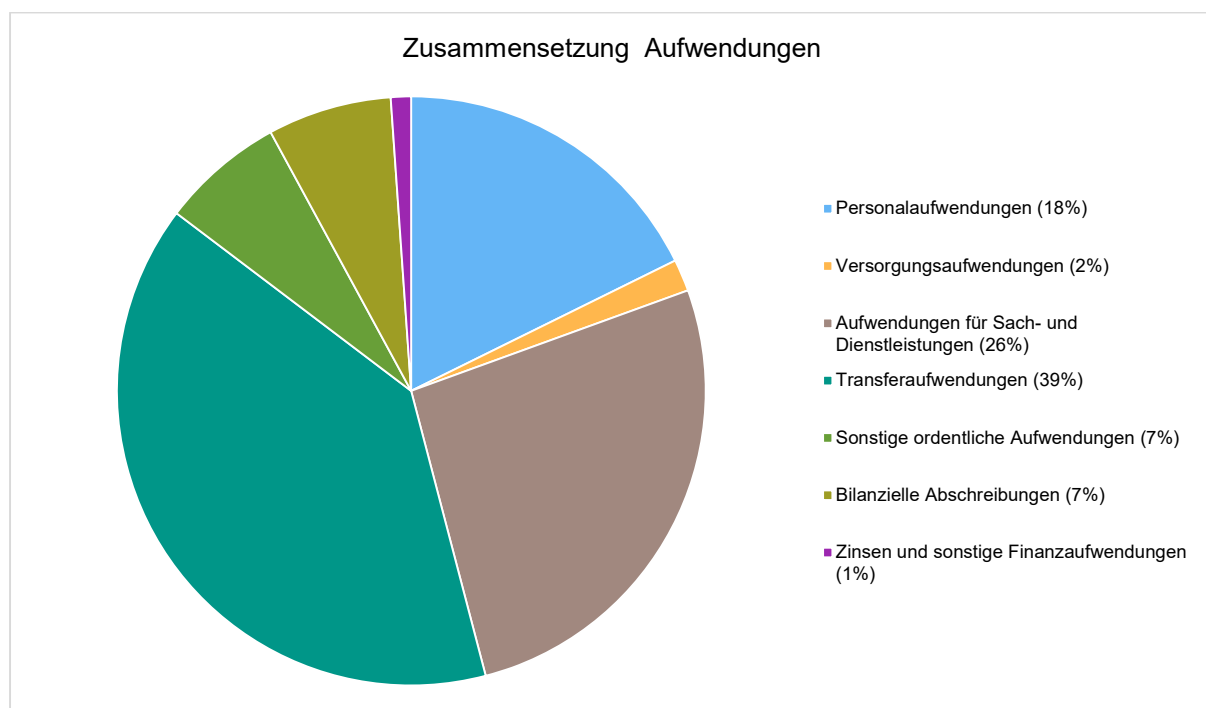
Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 22.527.200 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus. Nähere Informationen können den Erläuterungen bei den jeweiligen Produkten entnommen werden.

Aufwandsarten

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwendungen	2.925.987	3.382.300	3.986.900	4.066.700	4.153.800	4.241.200
Versorgungsaufwendungen	488.209	610.000	394.200	398.200	404.500	414.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.064.493	5.437.100	5.963.800	5.136.200	5.265.200	5.187.000
Transferaufwendungen	7.024.847	7.907.800	8.876.400	9.117.400	9.344.300	9.466.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.993.304	1.170.000	1.520.100	1.676.300	1.366.400	1.189.300
Bilanzielle Abschreibungen	1.537.259	1.655.700	1.534.800	1.813.200	2.200.500	2.325.500
Ordentliche Aufwendungen	20.034.099	20.162.900	22.276.200	22.208.000	22.734.700	22.824.100
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	20.034.099	20.162.900	22.276.200	22.208.000	22.734.700	22.824.100
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	58.269	184.000	251.000	691.000	1.021.500	1.045.000
Summe Aufwand	20.092.368	20.346.900	22.527.200	22.899.000	23.756.200	23.869.100

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 20.346.900 Euro. Im aktuellen Planjahr erhöhen sich die Aufwendungen um 2.180.300 Euro auf 22.527.200 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Personalaufwendungen	3.382.300	3.986.900	604.600 ↗
Versorgungsaufwendungen	610.000	394.200	-215.800 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.437.100	5.963.800	526.700 ↗
Transferaufwendungen	7.907.800	8.876.400	968.600 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.170.000	1.520.100	350.100 ↗
Bilanzielle Abschreibungen	1.655.700	1.534.800	-120.900 ↘
Ordentliche Aufwendungen	20.162.900	22.276.200	2.113.300 ↗
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	20.162.900	22.276.200	2.113.300 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	184.000	251.000	67.000 ↗
Summe Aufwand	20.346.900	22.527.200	2.180.300 ↗

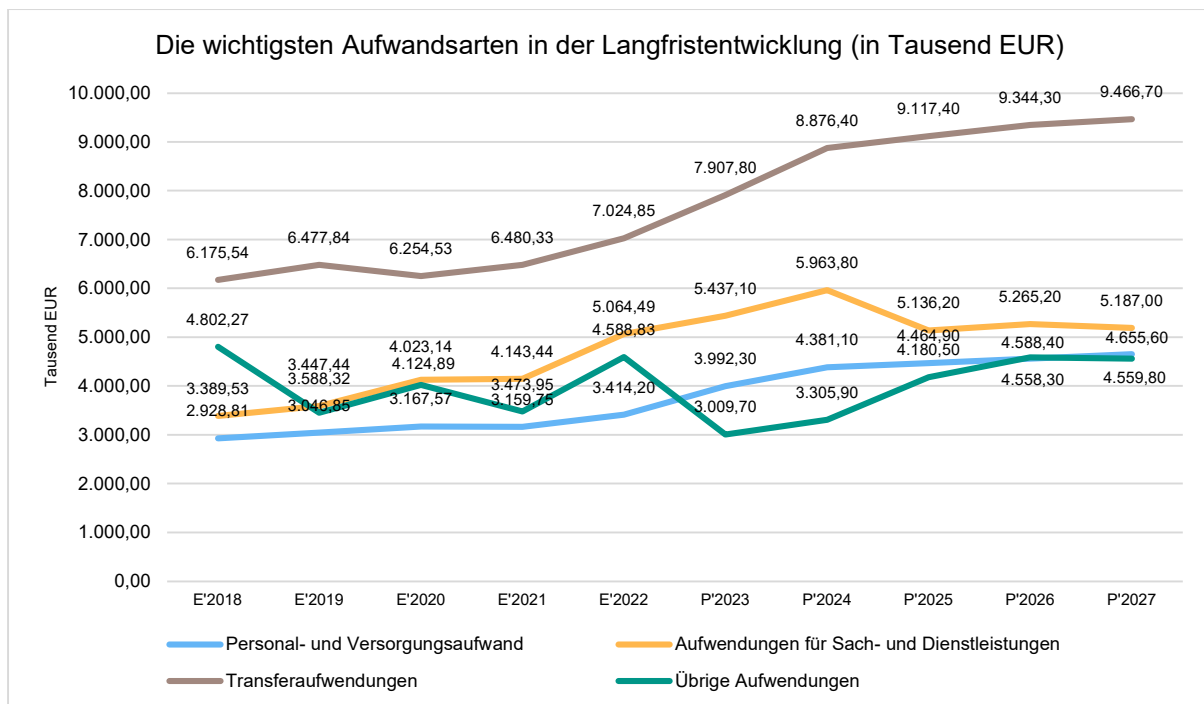
Bei den Transferaufwendungen zeigt sich eine gestiegene Kreisumlage +467 T€ sowie eine gestiegene Jugendamtsumlage +355 T€.

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

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwendungen	2.925.987	3.382.300	3.986.900	4.066.700	4.153.800	4.241.200
Versorgungsaufwendungen	488.209	610.000	394.200	398.200	404.500	414.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.064.493	5.437.100	5.963.800	5.136.200	5.265.200	5.187.000
Transferaufwendungen	7.024.847	7.907.800	8.876.400	9.117.400	9.344.300	9.466.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.993.304	1.170.000	1.520.100	1.676.300	1.366.400	1.189.300
Bilanzielle Abschreibungen	1.537.259	1.655.700	1.534.800	1.813.200	2.200.500	2.325.500
Ordentliche Aufwendungen	20.034.099	20.162.900	22.276.200	22.208.000	22.734.700	22.824.100
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	20.034.099	20.162.900	22.276.200	22.208.000	22.734.700	22.824.100
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	58.269	184.000	251.000	691.000	1.021.500	1.045.000
Summe Aufwand	20.092.368	20.346.900	22.527.200	22.899.000	23.756.200	23.869.100

Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung:



Die Transferaufwendungen machen die größte und von der Kommune nicht zu beeinflussende Aufwandsposition aus.

4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Dienstaufwendungen	2.279.866	2.574.800	3.062.600	3.122.100	3.184.400	3.246.800
Sonstige Personalaufwendungen	646.121	807.500	924.300	944.600	969.400	994.400
Personalaufwendungen gesamt	2.925.987	3.382.300	3.986.900	4.066.700	4.153.800	4.241.200

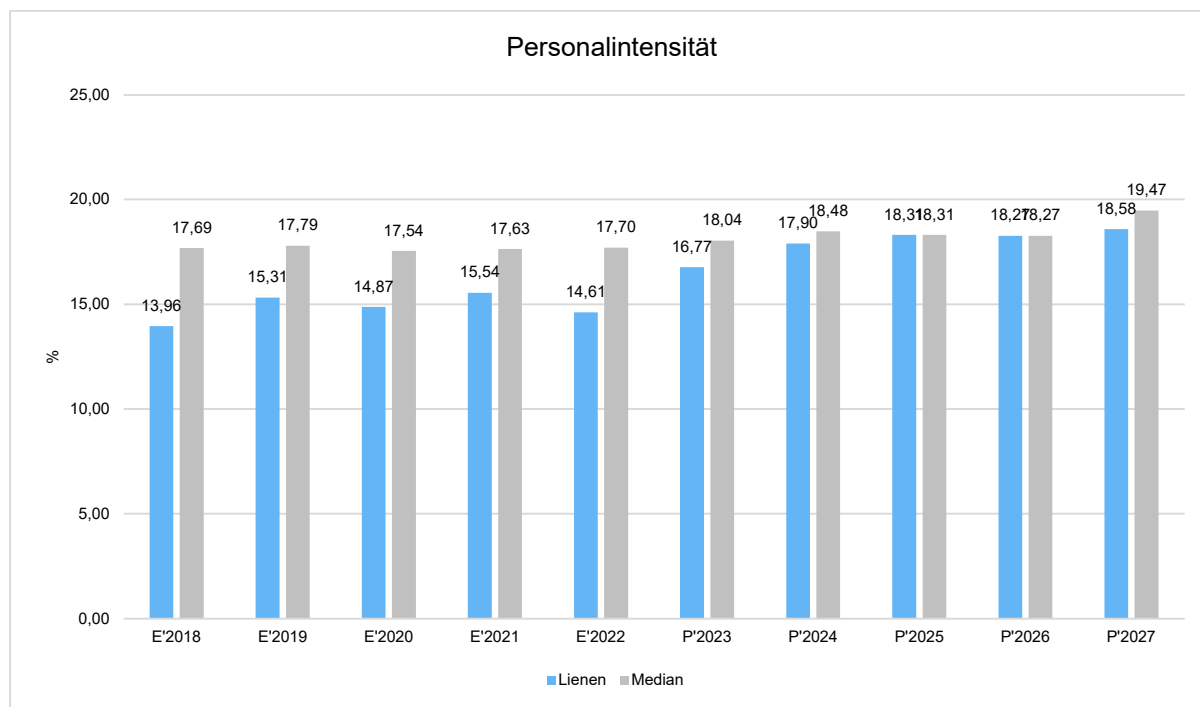
Die Personalaufwendungen setzt sich aus den Dienstaufwendungen für Löhne und Gehälter der Beschäftigten und Beamten, sowie den sonstigen Personalaufwendungen u.a. Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung und Beihilfen zusammen.

Die laufende Personalbewirtschaftung erfolgt weiterhin sehr sparsam, wobei auch der Fachkräftemangel bei der Wiederbesetzung von Stellen in der Gemeindeverwaltung Lienen immer stärker bemerkbar wird und Einsparungen in den Jahresabschlüssen u.a. auch daraus resultieren, dass eine Nachbesetzung nicht möglich gewesen ist.

Gleichzeitig befindet sich die Gemeinde Lienen im interkommunalen Bereich auch in einem Konkurrenzkampf untereinander und das Halten und Gewinnen von Personal ist eine große Herausforderung unter Einhaltung einer tarifkonformen Personalwirtschaft geworden.

Personalintensität

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



4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand

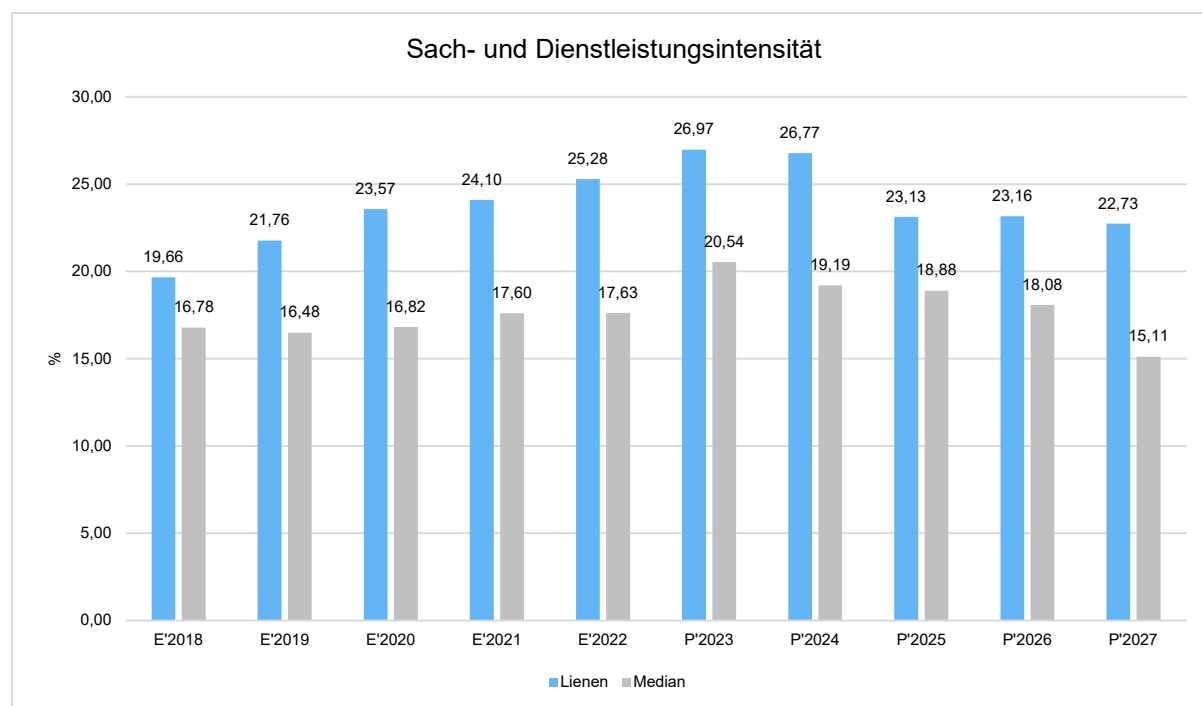
	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	2.814.119	3.024.800	3.522.200	2.713.300	2.630.400	2.604.000
Unterhaltung bewegliches Vermögen	127.109	174.900	171.500	162.500	162.500	162.500
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	1.475.599	896.800	886.500	924.800	1.119.100	1.074.100
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	647.666	1.340.600	1.383.600	1.335.600	1.353.200	1.346.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.064.493	5.437.100	5.963.800	5.136.200	5.265.200	5.187.000

Ab dem Jahr 2026 werden die Abwassermengen nach dem Stilllegen der Kläranlage in Kattenvenne ansteigen, hierdurch steigen auch die Erstattungen für Aufwendungen Dritter im Rahmen der Abwassergebühren.

Sach- und Dienstleistungsintensität

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

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



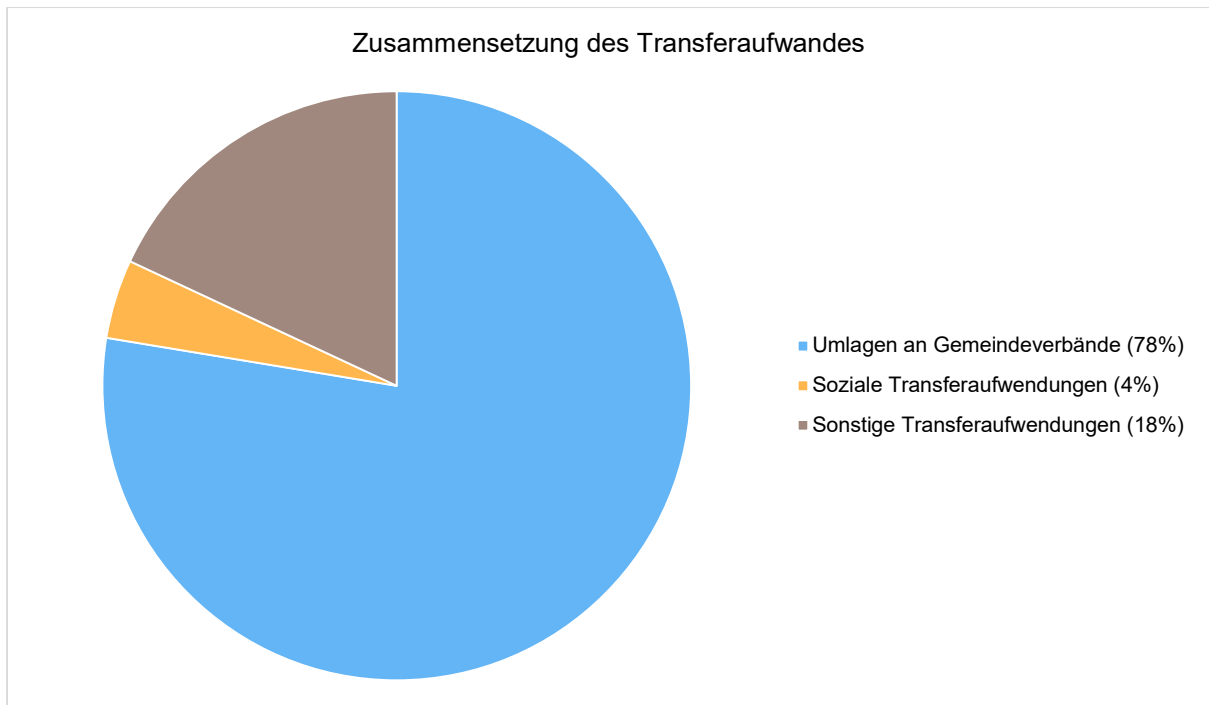
4.3 Transferaufwendungen

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

Transferaufwendungen

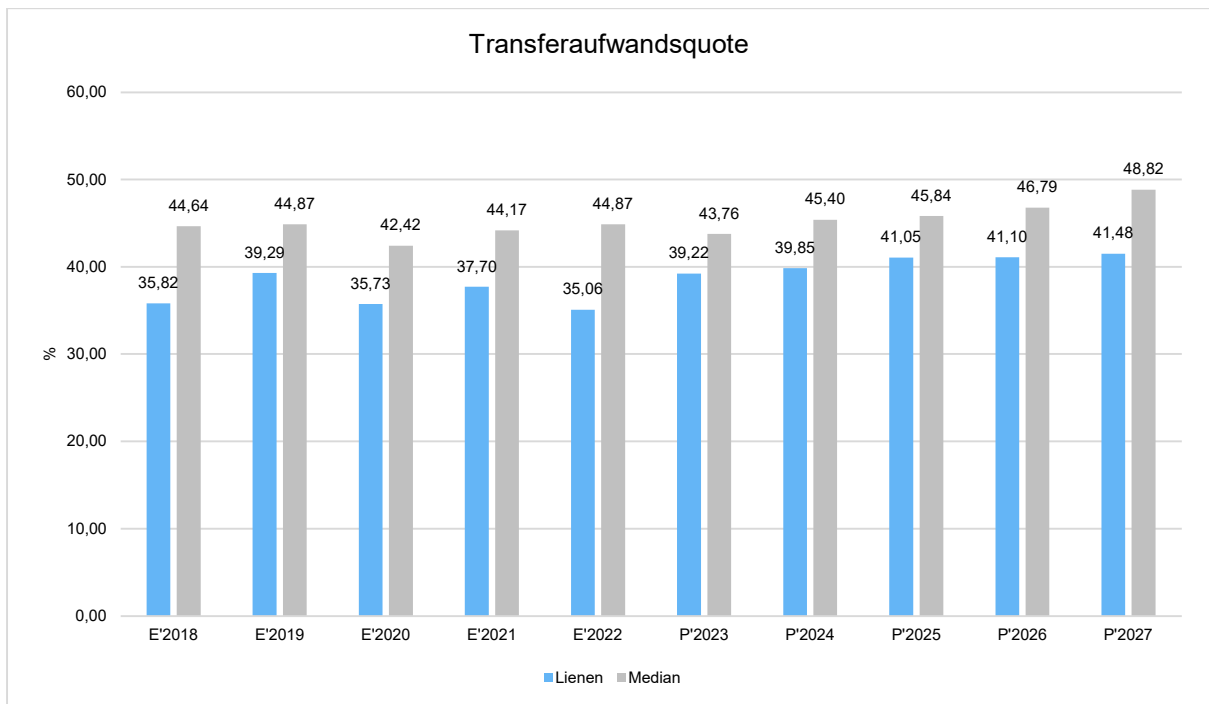
	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umlagen an Gemeindeverbände	5.598.002	6.066.500	6.889.000	7.147.400	7.348.600	7.509.100
Soziale Transferaufwendungen	380.222	365.000	385.000	405.000	385.000	365.000
Sonstige Transferaufwendungen	1.046.623	1.476.300	1.602.400	1.565.000	1.610.700	1.592.600
Transferaufwendungen	7.024.847	7.907.800	8.876.400	9.117.400	9.344.300	9.466.700

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:



Transferaufwandsquote

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

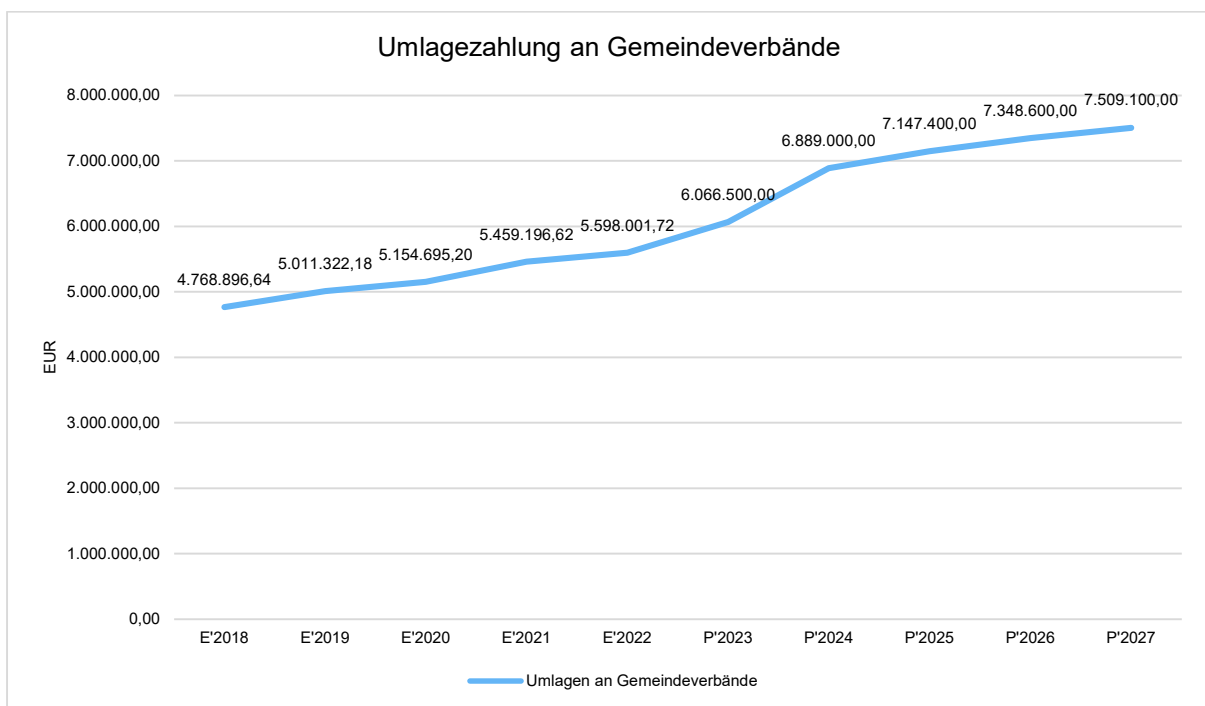


4.3.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

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

Umlage an Gemeindeverbände

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Umlagen an Gemeindeverbände	6.066.500	6.889.000	822.500 ↗
53740000 - Kreisumlage allgemein - Umlage nach § 56,1 KrO	3.176.500	3.644.000	467.500 ↗
53750000 - Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt - Umlage nach § 56, 5 KrO	2.890.000	3.245.000	355.000 ↗

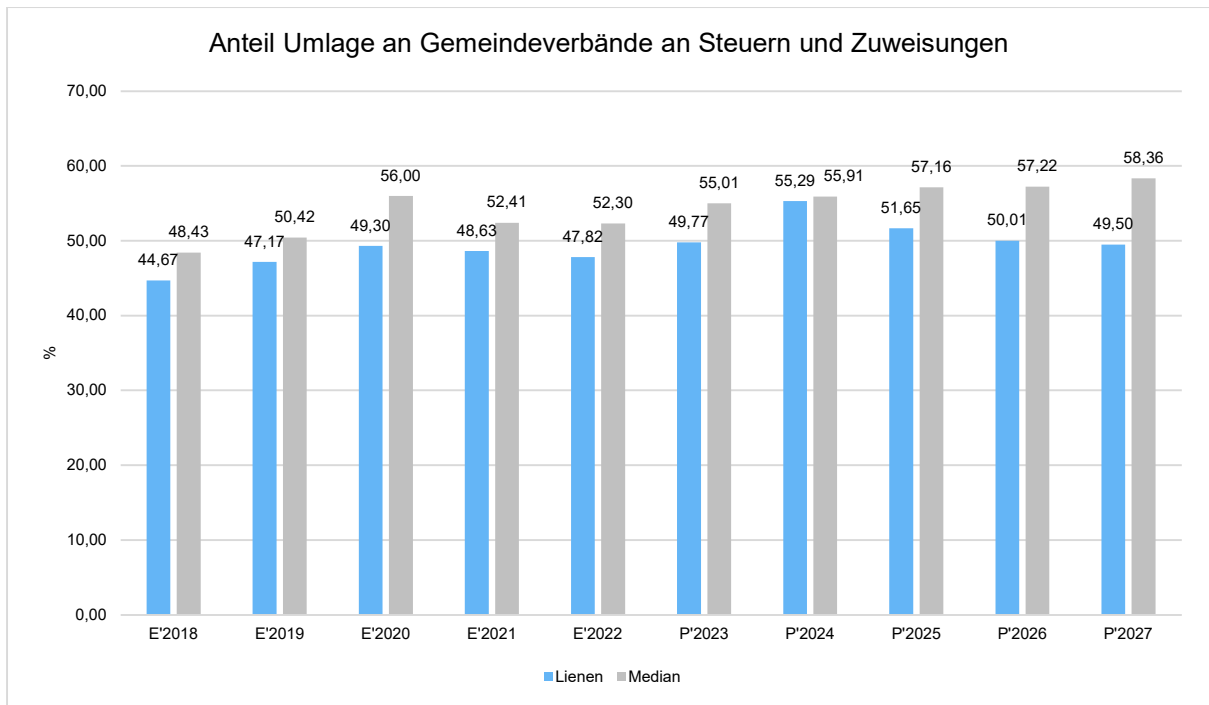


Die Umlagezahlungen bestehend aus Kreisumlage und der Mehrbelastung Jugendamt ist im Planungszeitraum weiterhin deutlich ansteigend, was zu einer zunehmenden Belastung der Gemeinde beiträgt.

Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

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

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

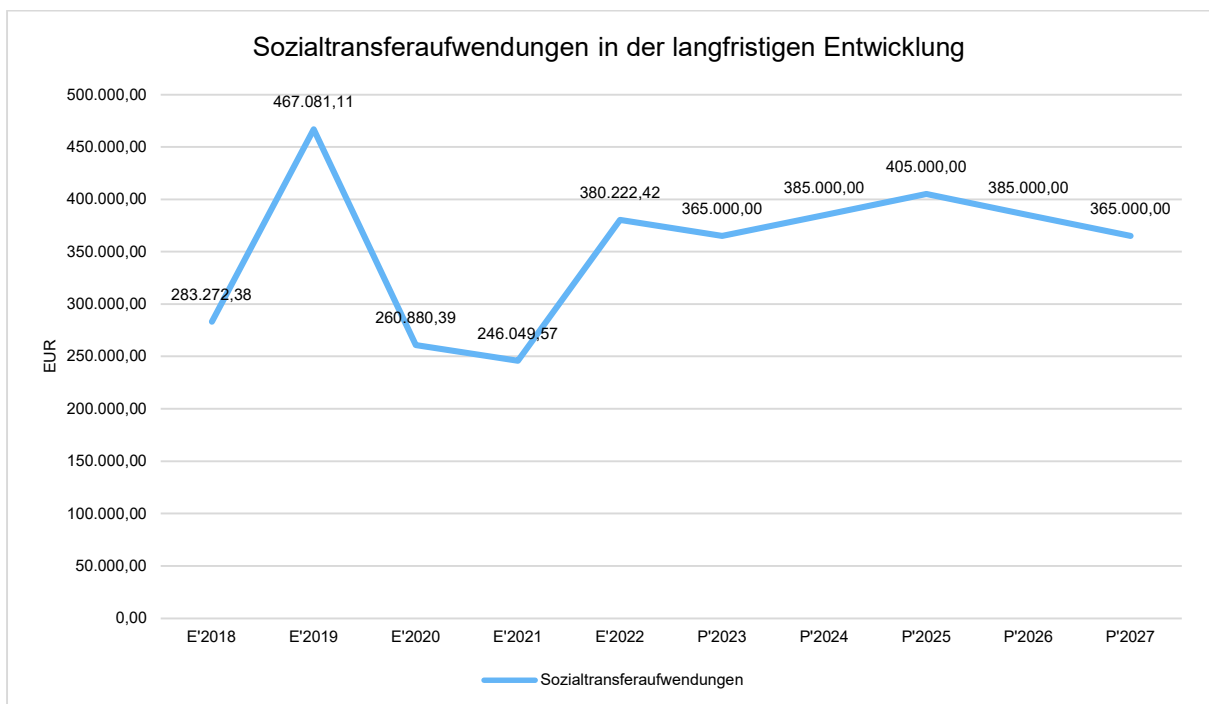


4.3.2 Sozialtransferaufwendungen

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

Sozialtransferaufwand

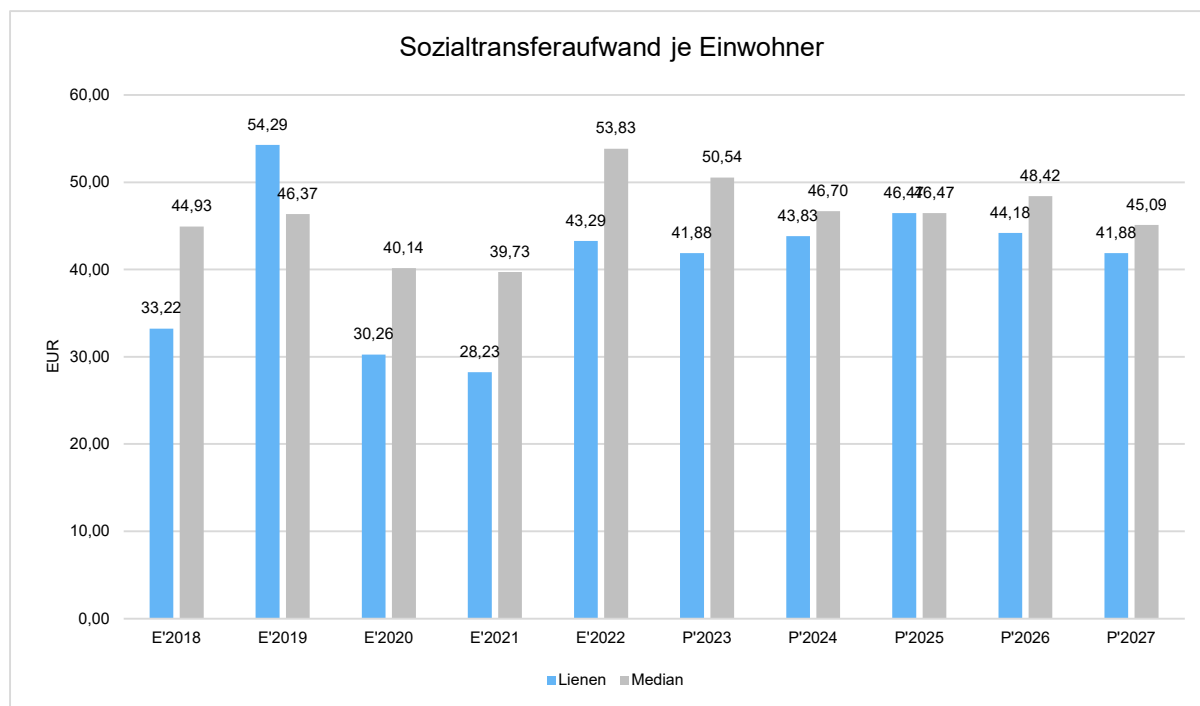
	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Sozialtransferaufwendungen	365.000	385.000	20.000 ↗



Die Sozialtransferaufwendungen für Leistungen nach dem AsylbLG wurden in den Jahren 2015 bis 2018 durch die Flüchtlingszuweisungen deutlich erhöht, gleichzeitig gab es hierfür höhere Finanzzuweisungen.

Sozialtransferaufwendungen je Einwohner

Um die Höhe der Belastung des Haushaltes durch Sozialtransferaufwendungen und die langfristige Entwicklung zu verdeutlichen, bietet sich die Betrachtung der einwohnerbezogenen Kennzahl an.



Auch der relative Sozialtransferaufwand pro Einwohner war in den Jahren 2015 bis 2018 erhöht.

4.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	1.705.846	1.655.700	1.534.800	1.813.200	2.200.500	2.325.500
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	-168.587	--	--	--	--	--
Abschreibungen gesamt	1.537.259	1.655.700	1.534.800	1.813.200	2.200.500	2.325.500

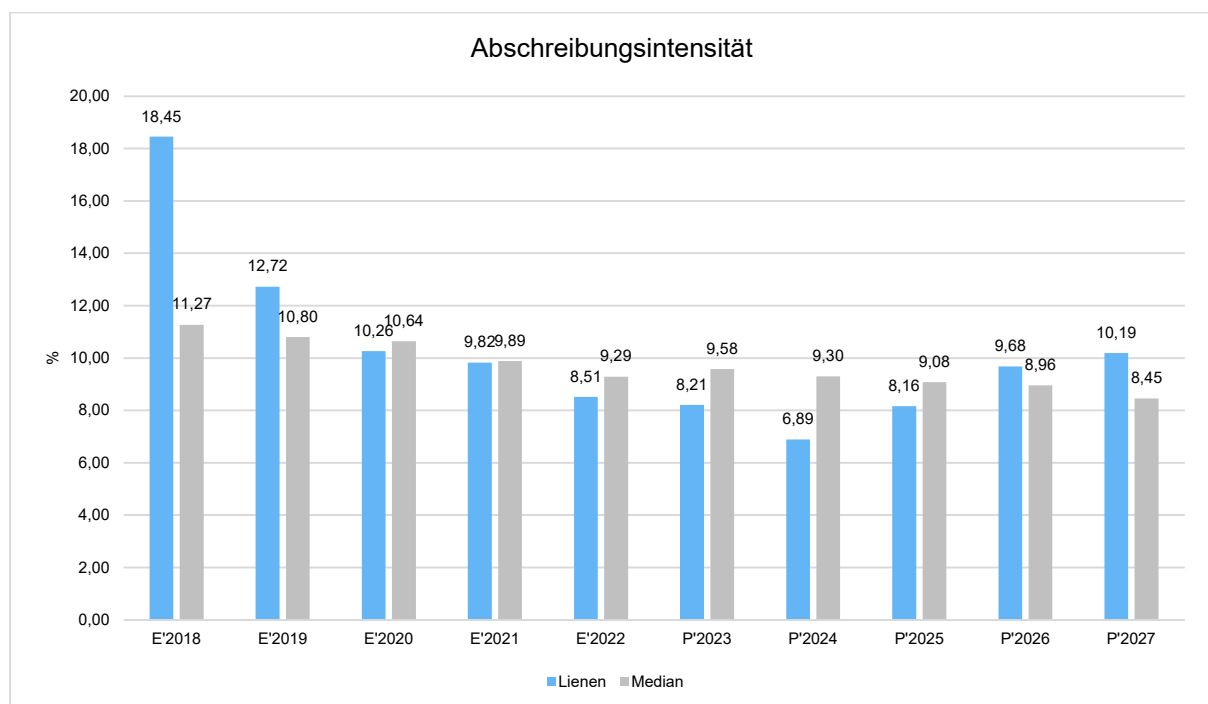
Ab dem Jahr 2026 wird die Isolierung nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz über einen Zeitraum von 50 Jahren linear aufgelöst und muss laufend erwirtschaftet werden, oder kann einmalig

gegen das Eigenkapital ausgebucht werden, das in der Vergangenheit erwirtschaftet worden ist. Die Entscheidung hierüber liegt beim Rat.

Des Weiteren sind Investitionen in das Kanalnetz mit neuen Druckentwässerungsleitungen sowie das Gebäude der Grundschule Lienen geplant, die ab dem Jahr 2026 zu höheren Abschreibungen führen werden. Teilweise werden hierfür Sonderposten angesetzt. Im Abwasserbereich werden die Mehrkosten vollständig auf die Abwassergebühren umgelegt.

Abschreibungsintensität

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



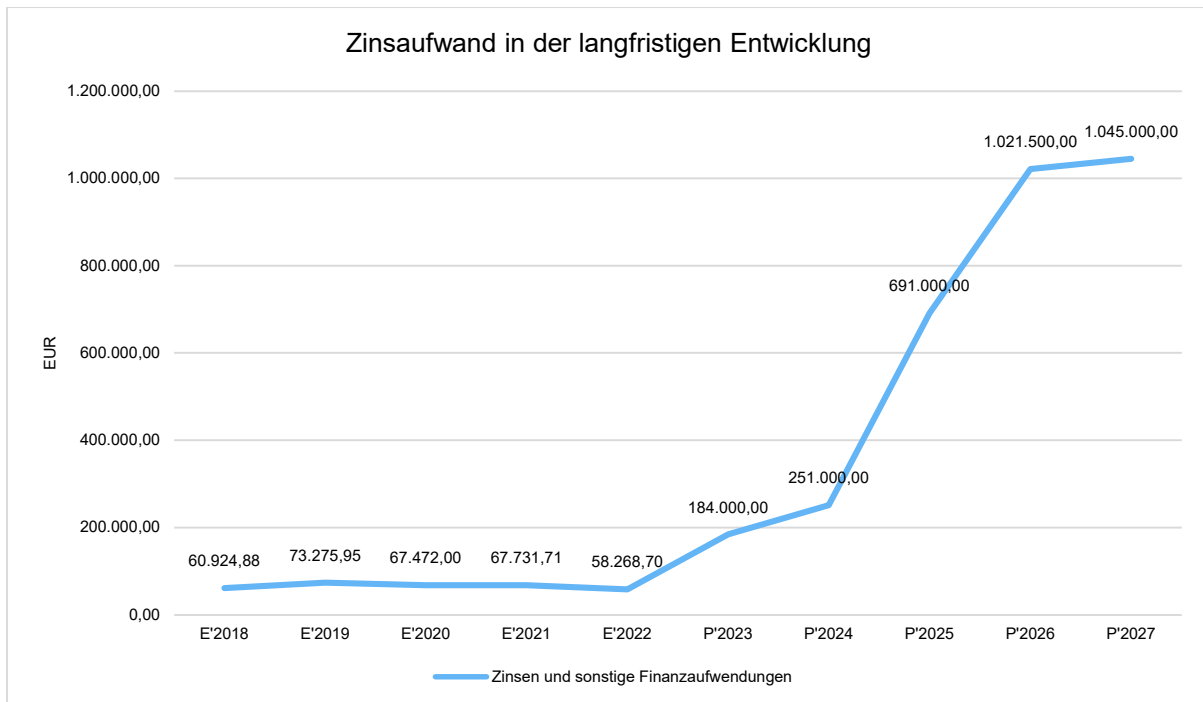
Im Jahr 2018 wurde eine Wertberichtigung für ein Gebäude vorgenommen, was die Abschreibungsintensität einmalig erhöht hat.

4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Zinsaufwand

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	184.000	251.000	67.000 ↗



Der Zinsaufwand wird voraussichtlich ab 2023 durch die Aufnahme von flexiblen Krediten für den Grunderwerb in Verbindung mit steigenden Zinsen ansteigen.

Umfangreiche Investitionsvorhaben führen nur Nutzung der angesparten Investitionspauschale, hierfür ist wegen fehlender Liquidität die Aufnahme von Liquiditätskrediten berücksichtigt.

Die anstehenden notwendigen Investitionen in das Abwasserbeseitigungskonzept (10 Mio. EUR) sowie die Grundschule Lienen (6,5 Mio. EUR) und die Grundschule Kattenvenne (2,2 Mio. EUR) müssen aufgrund von fehlenden Eigenmitteln durch Fremdfinanzierungen erfolgen. Bei angenommenen 3% Zinsen und 2% Tilgung ergeben sich hier alleine eine jährliche Belastung von 935 T€. Hinzu kommen Liquiditätskredite für die Inanspruchnahme von angesparter Investitionspauschale die durch negative Jahresergebnisse jedoch kassenmäßig schon verbraucht worden ist.

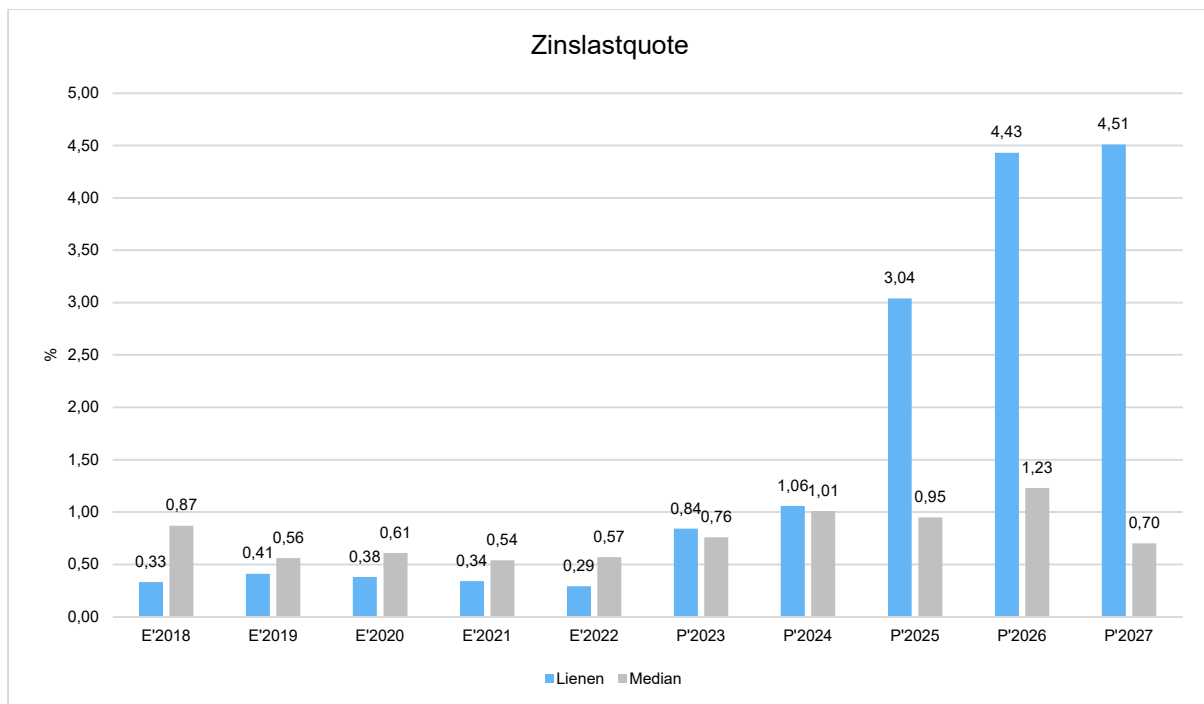
Für das bestehende Projekt Sanierung des Dachs der Sporthalle Kattenvenne ist eine „kleine Lösung“ ohne Fördermittel mit nur noch 1,5 Mio. EUR Belastung für die Kommune veranschlagt.

Im Abwasserbereich gibt es die Möglichkeit zinsvergünstigte Kredite in Anspruch zu nehmen, die Zinsen und Tilgungen werden auch in der Gebührenkalkulation bei den Abwassergebühren berücksichtigt.

Ohne einen genehmigten Haushalt kann es zukünftig bei der Beantragung von Krediten durch die internen Vorgaben der Kreditinstitute bezüglich der Kreditwürdigkeit und des Kreditrisikos zu Problemen kommen.

Zinslastquote

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



Die Zinsbelastung für den kommunalen Haushalt konnte aufgrund der vorsichtigen Investitionen im Rahmen der pauschalen Zuweisungen stetig reduziert werden.

Zukünftig wird es erforderlich sein, nachhaltige Investitionen auch über Kredite zu finanzieren, so dass die Zinslastquote mit steigendem Zinsniveau ansteigt. Die Spielräume für die kommunale Selbstverwaltung verringern sich dementsprechend durch die ansteigenden Fixkosten.

5 Ergebnis

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

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Ordentliches Ergebnis	-714.400	-2.512.000	-1.797.600 ↘
Finanzergebnis	-108.500	-251.000	-142.500 ↘
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-822.900	-2.763.000	-1.940.100 ↘
Außerordentliches Ergebnis	360.100	0	-360.100 ↘
Jahresergebnis	-462.800	-2.763.000	-2.300.200 ↘
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	-462.800	-2.763.000	-2.300.200 ↘

Das Ergebnis 2023 wird voraussichtlich schlechter als geplant abschließen, da Ermächtigungen in größerem Umfang in das Jahr 2023 übertragen wurden.

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

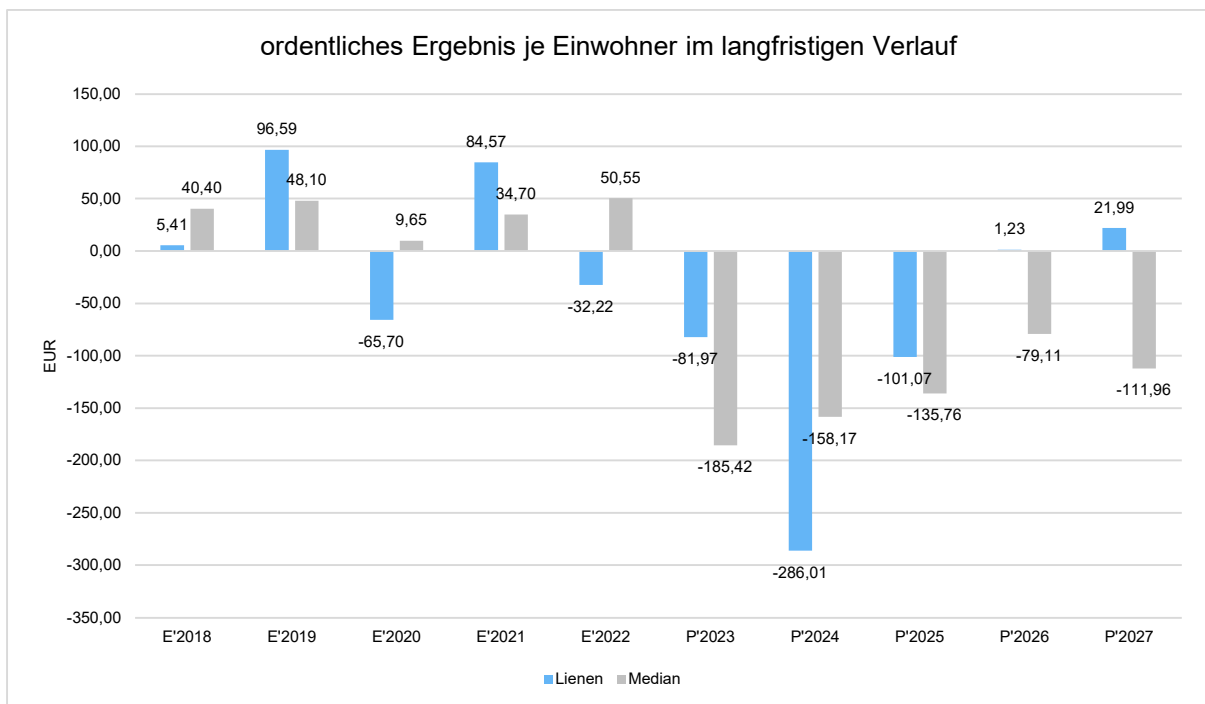
	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliches Ergebnis	-283.023	-714.400	-2.512.000	-880.800	10.700	191.600
Finanzergebnis	-58.197	-108.500	-251.000	-691.000	-1.021.500	-1.045.000
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-341.220	-822.900	-2.763.000	-1.571.800	-1.010.800	-853.400
Außerordentliches Ergebnis	365.699	360.100	0	0	0	0
Jahresergebnis	24.480	-462.800	-2.763.000	-1.571.800	-1.010.800	-853.400
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	24.480	-462.800	-2.763.000	-1.571.800	-1.010.800	-853.400

Durch die außerordentlichen Erträge aus dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz wurde das Ergebnis 2022 bis 2023 verbessert dargestellt.

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit wird für das Jahr 2025 negativ ausgewiesen, sodass das Haushaltssicherungskonzept nicht erreicht werden kann.

Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das ordentliche Ergebnis sowie das Finanzergebnis.

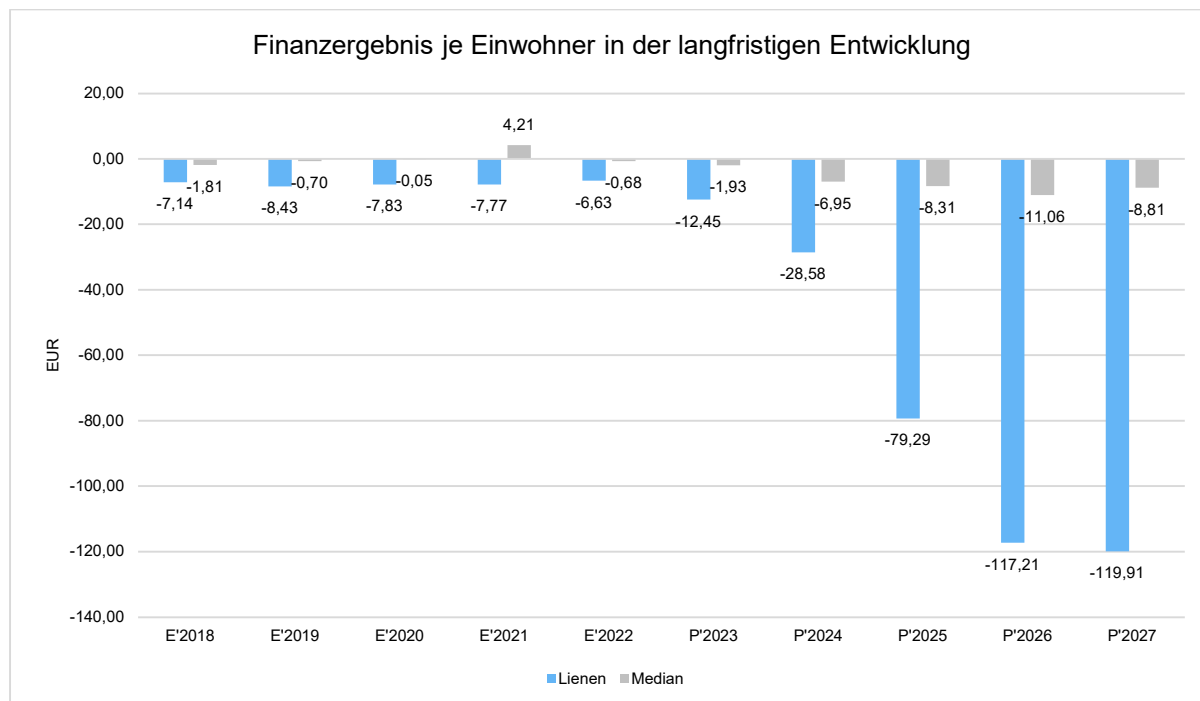
Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:



Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis, d.h. Aufwendungen und Erträge aus

Finanzierungstätigkeit (z.B. Zinsaufwand und Zinserträge) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl.



Das ordentliche Ergebnis je Einwohner unterliegt unter anderem wegen der Schlüsselzuweisungen und der Gewerbesteuer jährlichen Schwankungen.

Die Gemeindeprüfungsanstalt hat bei der Prüfung im Jahr 2018 festgestellt, dass die Gemeinde Lienen ein bereinigtes strukturelles Defizit von rund 700.000 Euro aufweist. Dies entspricht rund 82 Euro je Einwohner im Jahr.

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.362.637	17.879.800	18.022.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.620.294	18.542.600	20.831.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	742.343	-662.800	-2.809.300
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.119.192	6.076.000	6.873.200
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.130.159	7.384.600	13.535.900
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.010.967	-1.308.600	-6.662.700
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-268.624	-1.971.400	-9.472.000
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	3.606.000	7.869.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	153.958	260.000	230.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-153.958	3.346.000	7.639.000
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-422.583	1.374.600	-1.833.000
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	4.431	--	0
Liquide Mittel	-418.152	1.374.600	-1.833.000

6.1 Investitionstätigkeit

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

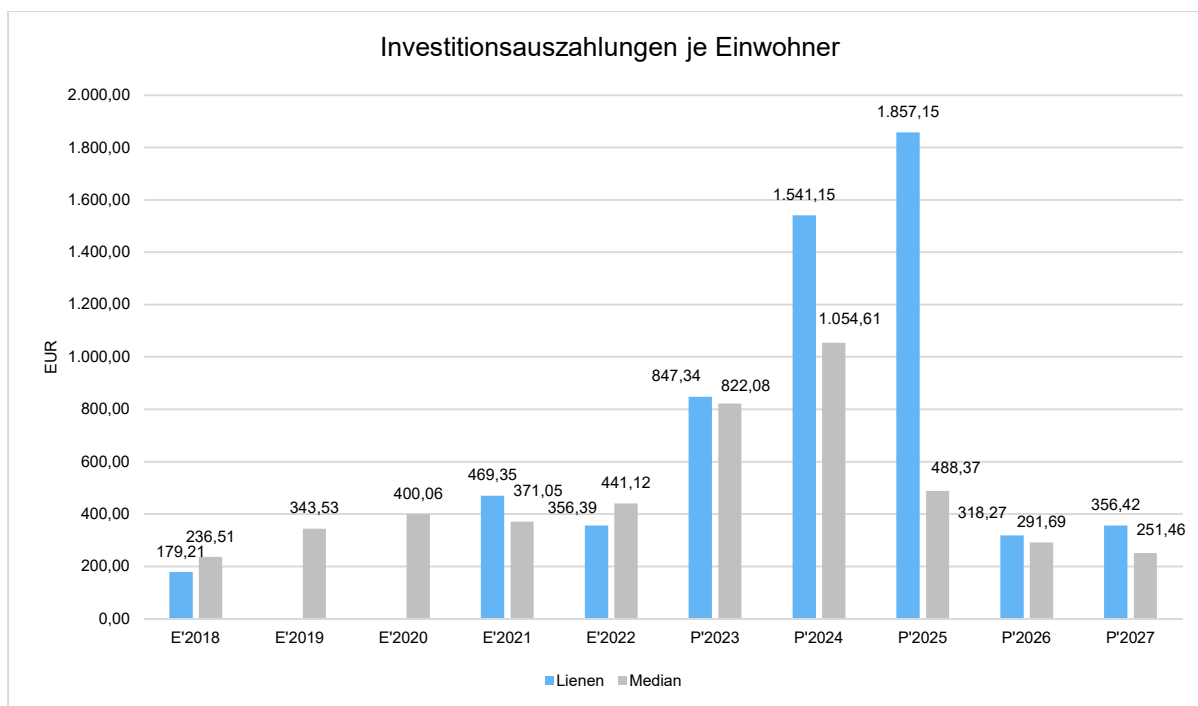
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.687.505	2.330.100	2.290.300	1.581.300	1.507.800	1.507.800
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	244.927	2.527.500	2.971.900	1.323.000	1.323.000	0
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	44.612	0	2.500	0	0	0
Rückflüsse von Ausleihungen	0	100.000	--	--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte	142.148	1.118.400	1.608.500	561.500	1.154.700	10.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	2.119.192	6.076.000	6.873.200	3.465.800	3.985.500	1.517.800
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	30.000	8.800	25.000	305.000	110.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.106.272	457.000	365.000	800.000	204.000	40.000
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	404.775	362.500	269.200	186.200	597.700	894.200
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	21.079	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	523.040	2.499.300	12.803.700	14.831.900	1.805.000	2.115.000
Gewährung von Ausleihungen	14.939	4.000.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Sonstige investive Auszahlungen	30.055	35.000	41.000	30.000	25.000	25.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	3.130.159	7.384.600	13.535.900	16.185.100	2.773.700	3.106.200

In den Jahren 2024 und 2025 sind erhebliche Auszahlungen für Baumaßnahmen aufgrund des Abwasserbeseitigungskonzeptes und den Baumaßnahmen in den Grundschulen Lienen und Kattenvenne veranschlagt.

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



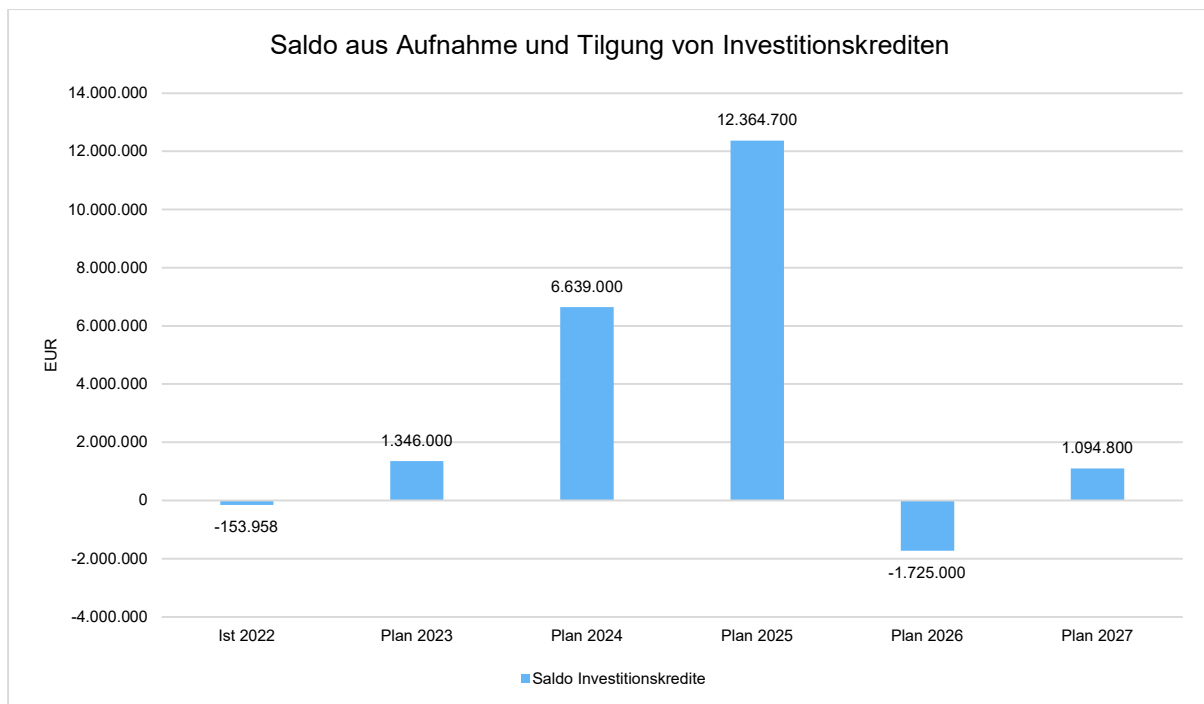
6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kreditaufnahmen für Investitionen	0	1.606.000	6.869.000	12.799.700	0	1.712.800
Aufnahme von Liquiditätskrediten	--	2.000.000	1.000.000	2.500.000	1.750.000	0
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	0	3.606.000	7.869.000	15.299.700	1.750.000	1.712.800
Tilgung von Investitionskrediten	153.958	260.000	230.000	435.000	1.725.000	618.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	153.958	260.000	230.000	435.000	1.725.000	618.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-153.958	3.346.000	7.639.000	14.864.700	25.000	1.094.800

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



In den Jahren 2024 und 2025 sind Kreditaufnahmen für Investitionen für die Baumaßnahmen beim Abwasserbeseitigungskonzept sowie für die Grundschulen Lienen und Kattenvenne veranschlagt.

Für das Jahr 2026 ist die endfällige Tilgung eines Darlehens für den Gewerbepark eingeplant, da mit einem Abschluss der Vermarktung gerechnet wird. Hier ist es bereits im Jahr 2023 zu Grundstücksverkäufen gekommen, welche die Nachfragesituation deutlich angehoben haben und aus aktueller Sicht auch im Jahr 2024 zu weiteren Veräußerungen führen werden.

7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

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

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

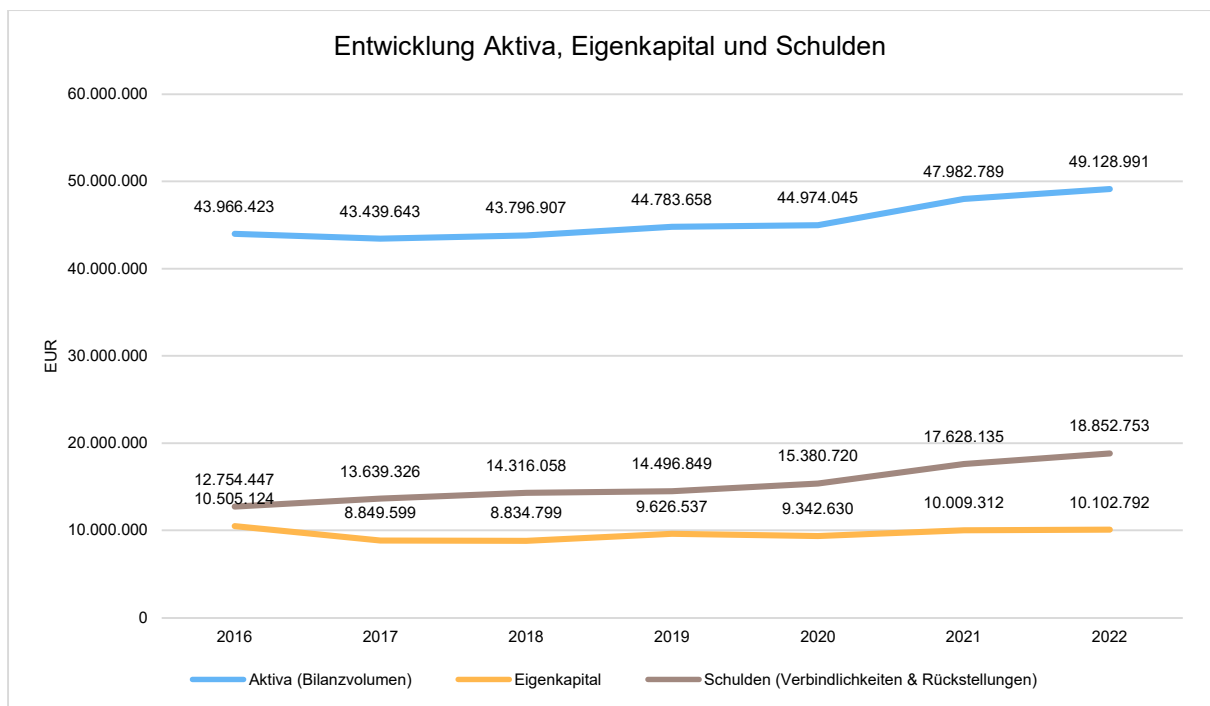
Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2019	2020	2021	2022
Bilanzvolumen / Aktiva	44.783.658	44.974.045	47.982.789	49.128.991
Eigenkapital	9.626.537	9.342.630	10.009.312	10.102.792
davon Allgemeine Rücklage	8.867.951	9.660.313	9.340.007	9.378.620
davon Ausgleichsrücklage	0	0	0	669.305
davon Jahresüberschuss / -fehlbetrag	758.586	-317.682	669.305	54.867
Sonderposten	20.235.188	19.855.142	19.966.143	19.779.326

Bilanzpositionen / Euro	2019	2020	2021	2022
Rückstellungen	7.089.104	7.393.996	7.664.750	8.654.677
Verbindlichkeiten	7.407.746	7.986.724	9.963.384	10.198.077
Passive Rechnungsabgrenzung	425.085	395.553	379.200	394.120

Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

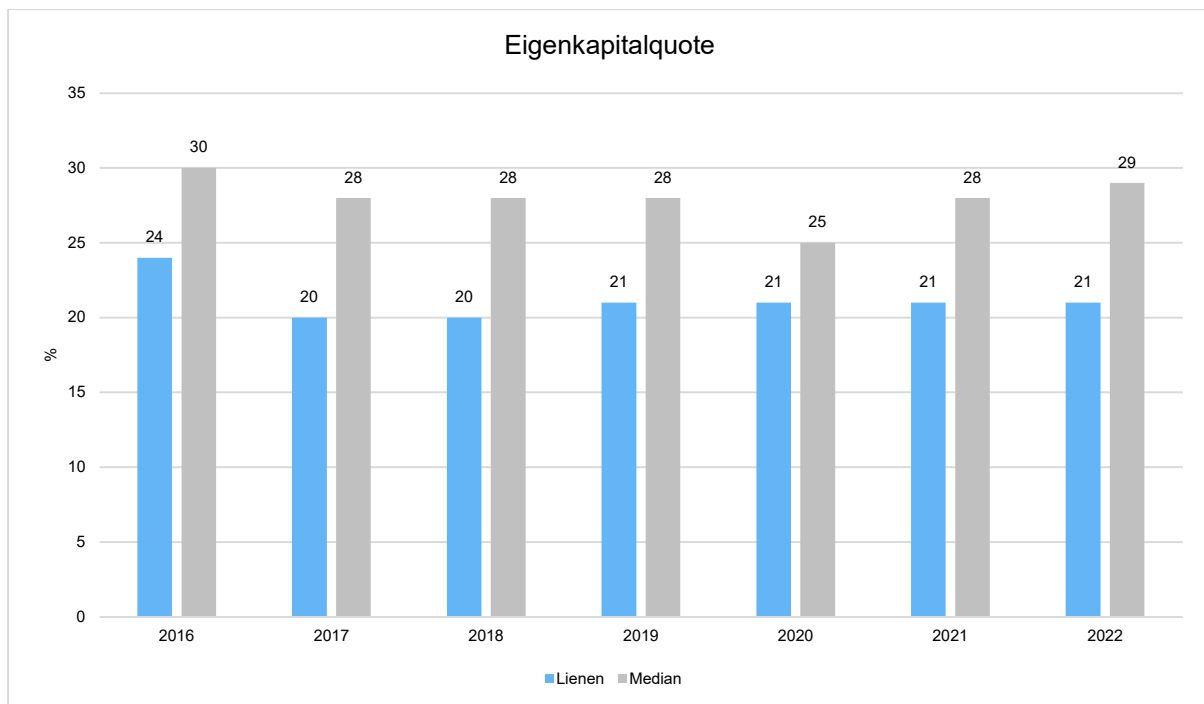
Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



Das Eigenkapital hat sich seit der Eröffnungsbilanz im Jahr 2008 von rund 16,4 Millionen Euro bis zum Jahr 2017 fast halbiert. Nur durch positive Jahresabschlüsse können Überschüsse erwirtschaftet werden, die für nachhaltige selbstfinanzierte Investitionen eingesetzt werden können.

Eigenkapitalquote

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



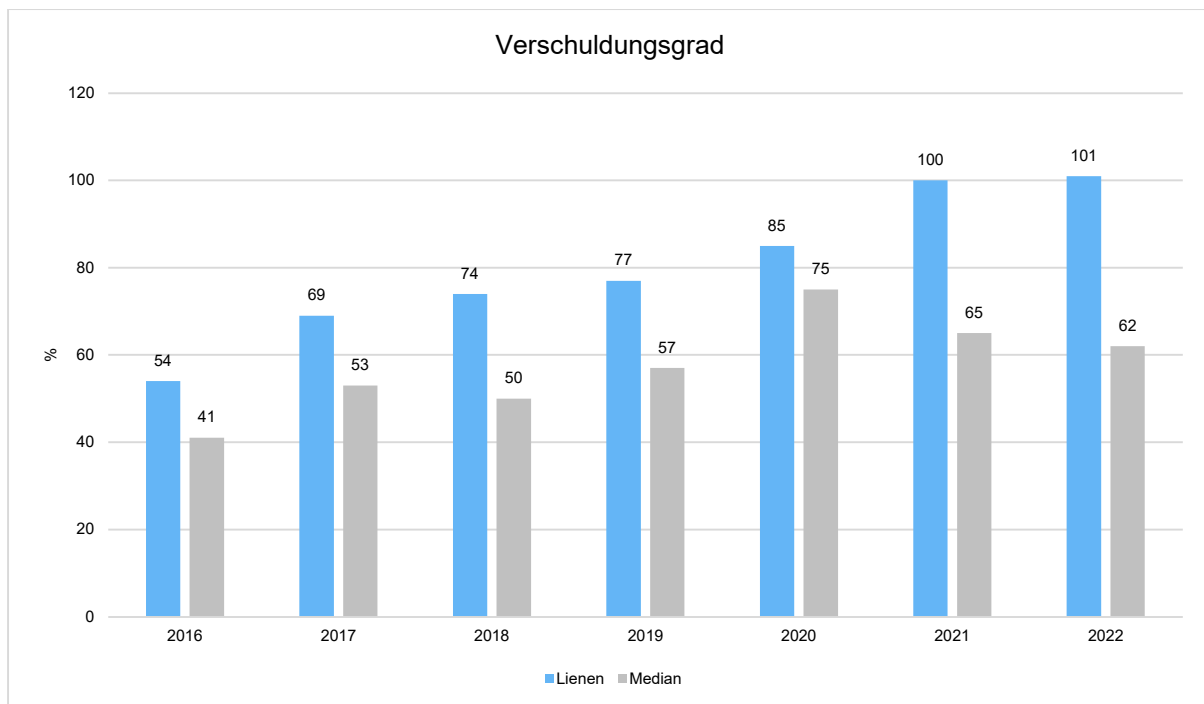
Die Eigenkapitalquote ist der Privatwirtschaft ein wichtiger Indikator für die finanzielle Stabilität und Unabhängigkeit eines Unternehmens. Dort wird eine Eigenkapitalquote von 30% angestrebt, wobei in öffentlichen Haushalten das Vorhandensein von Eigenkapital positiv zu bewerten ist.

Die Eigenkapitalquote wird auch zur Bewertung der Kreditwürdigkeit herangezogen. Eine Erhöhung der Eigenkapitalquote ist nur über positive Jahresabschlüsse möglich.

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital.

Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.



Aufgrund des durch die negativen Jahresergebnisse rückläufigen Eigenkapitals ist der Verschuldungsgrad von 2011 bis 2016 stetig angestiegen, obwohl nur Investitionen im Rahmen der pauschalen Zuwendungen vorgenommen wurden.

Das Programm "Gute Schule 2020" wird als Darlehen bei der Gemeinde Lienen nachgewiesen, obwohl die Zinsen und Tilgung durch das Land getragen werden.

8 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW

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

- Die Kreisumlage und die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt stellen in Höhe von 5.465.000 EUR eine wesentliche Belastung dar.
- Die Straßenentwässerungskostenanteile für die gemeindlichen Straßen können aufgrund steigender Niederschlagswassergebühren steigen, ursächlich hierfür sind erforderliche Instandsetzungsmaßnahmen am Regenwasserkanalnetz.

Bei der Gemeinde Lienen haben sich nach § 7 Abs. II Nr. 7 a KomHVO NRW wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen aus dem Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden, ergeben: **keine**.

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

- Musikschule Tecklenburger Land Verbandsumlage 25.000 EUR

- Volkshochschule Lengerich Verbandsumlage 21.000 EUR

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

- Die Gemeinde Lienen ist an der Bäder- und Wasser GmbH beteiligt, die das Schwimmbad in Lienen betreibt. Hierfür ist im Jahr 2024 eine Verlustabdeckung in Höhe von 350.000 EUR eingeplant.

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

- Die Tilgung eines endfälligen Investitionskredites für den Gewerbepark ist bis 2026 eingeplant.
- Im Jahr 2023 wurde ein Investitionskredit für den Erwerb von Flüchtlingsunterkünften in Höhe von 800.000 EUR aufgenommen.
- Im Jahr 2024 ist die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 6,9 Mio. EUR eingeplant.
- Im Jahr 2025 ist die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 12,8 Mio. EUR eingeplant.
- Im Jahr 2027 ist die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 1,7 Mio. EUR eingeplant.

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

Bei der Gemeinde Lienen haben sich nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO beim Jahresabschluss 2024 Verpflichtungen aus Gewährverträgen ergeben: **keine**.

An folgenden wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften haben sich bei Gemeinde Lienen nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO Verpflichtungen ergeben:

- Patronatserklärung abgeben für die Teutoburger Planungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH (TPDG) über **6.221.895 Euro** für die Gewährung von Zuschüssen/Fördermittel für den Breitbandausbau in dem Gemeindegebiet Lienen. Die entsprechende Patronatserklärung wurde im Jahr 2017 beschlossen und ist nachrichtlich als Haftungsverhältnis im Verbindlichkeitspiegel nachgewiesen. Die Verpflichtung ist befristet für die Dauer von 8 Jahren ab Beginn der Zweckbindungsfrist, die sich aus dem Zuwendungsrechtsverhältnis ergibt.

9 Sonstige allgemeine Entwicklungen

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

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

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern

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

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

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

9.1 Bevölkerung

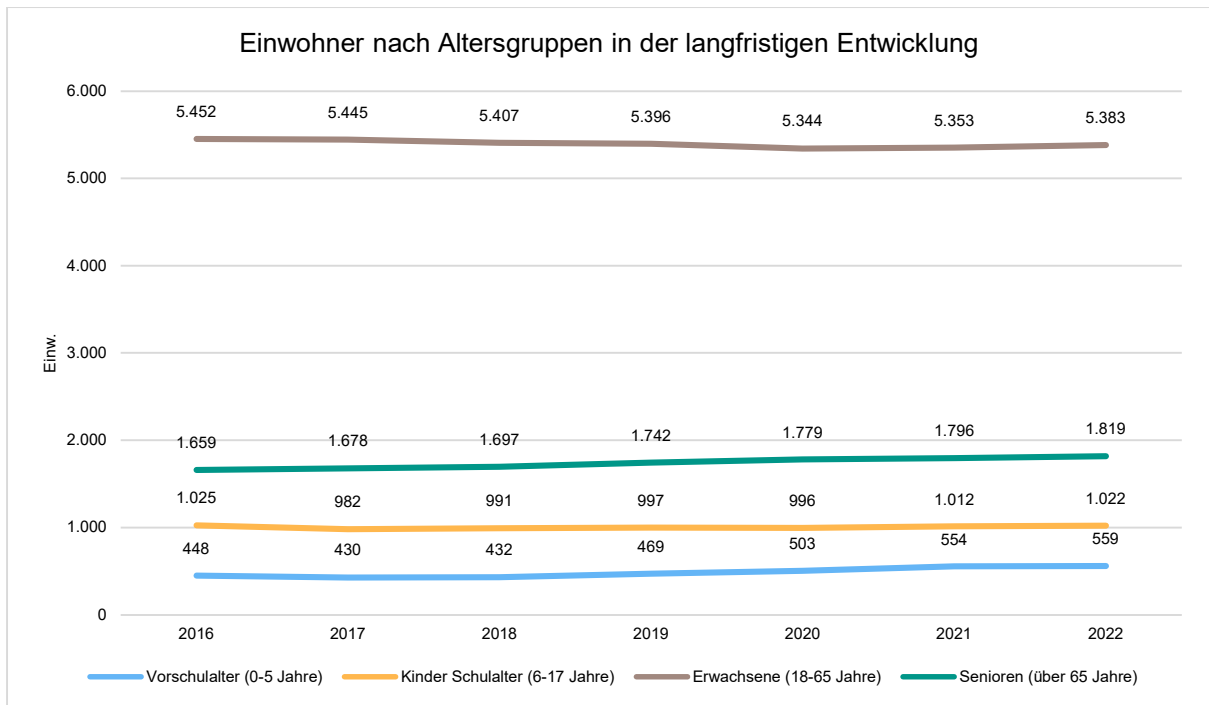
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2018	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022
Einwohner	8.527	8.604	8.622	8.715	8.783
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	220	253	268	286	270
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	212	216	235	268	289
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	991	997	996	1.012	1.022
Jugendliche 18-20 Jahre	273	259	245	229	242
Einwohner 21-45 Jahre	2.291	2.348	2.362	2.406	2.464
Einwohner 46-65 Jahre	2.843	2.789	2.737	2.718	2.677
Senioren (über 65 Jahre)	1.697	1.742	1.779	1.796	1.819

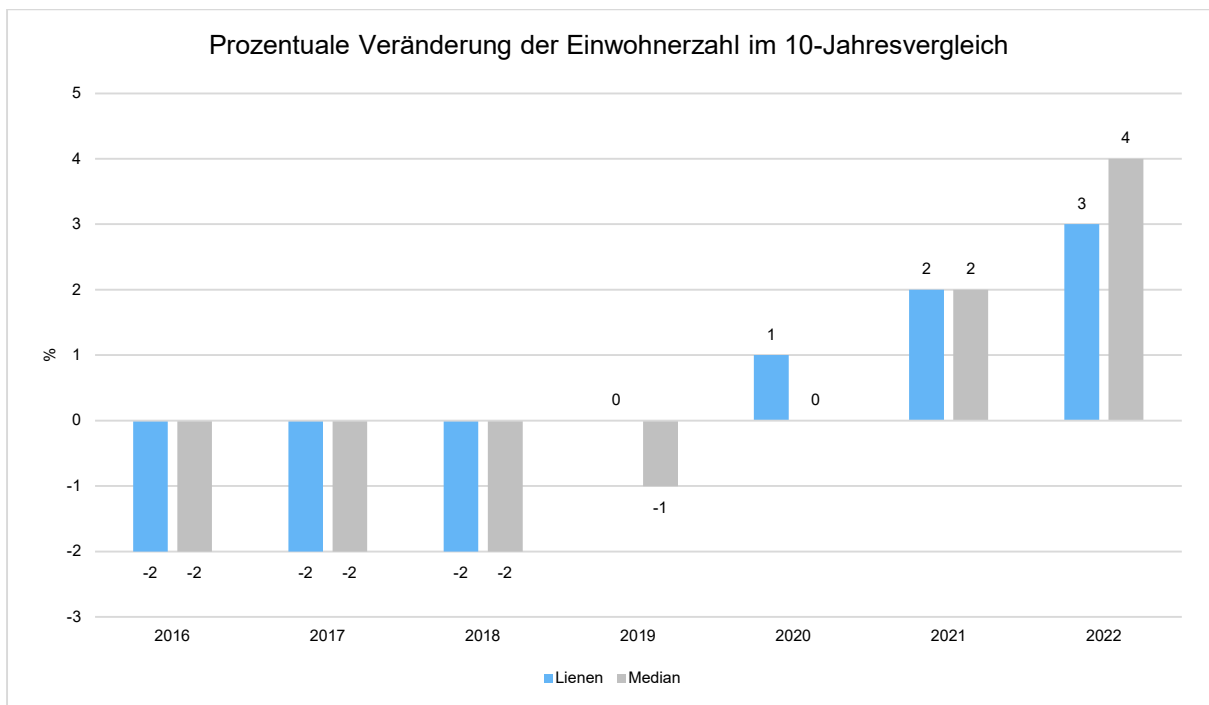
Die Anzahl an Kindern im Krippen- und Kindergartenalter ist im Betrachtungszeitraum ansteigend, hierdurch ergibt sich auch ein zusätzlicher Bedarf bei den Grundschulen der zu Investitionen führt.

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2012 zu 2002).



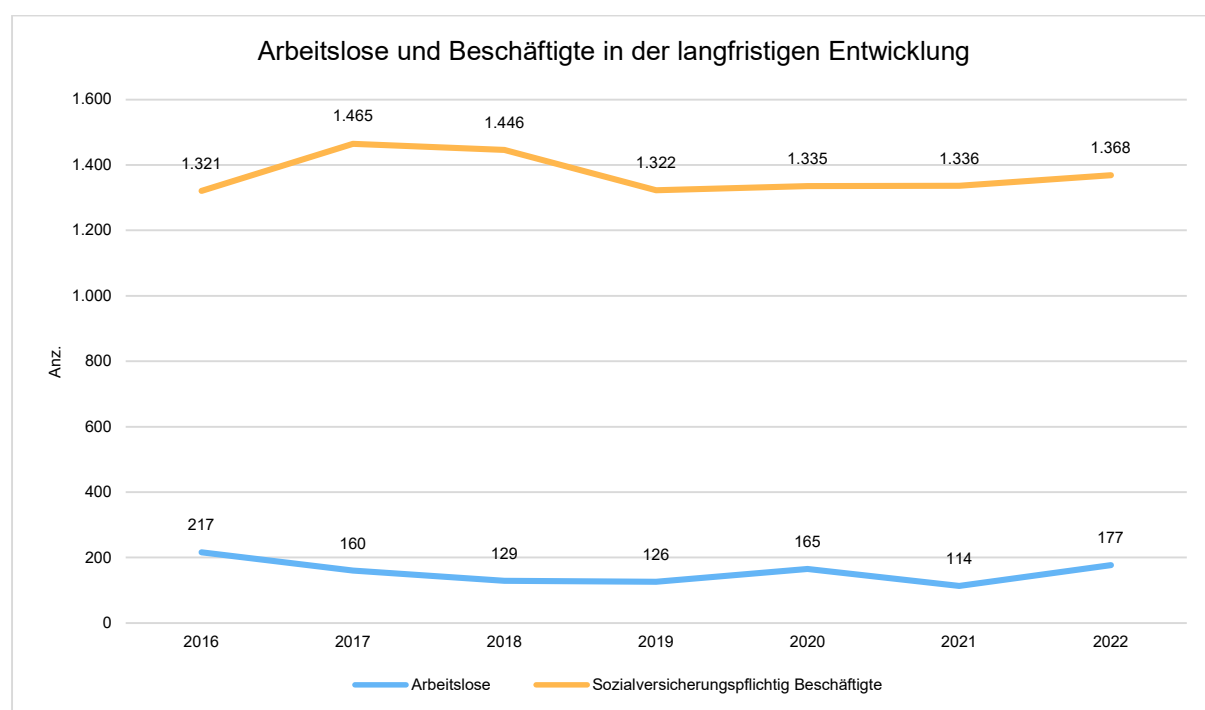
9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Arbeitslose und Beschäftigte

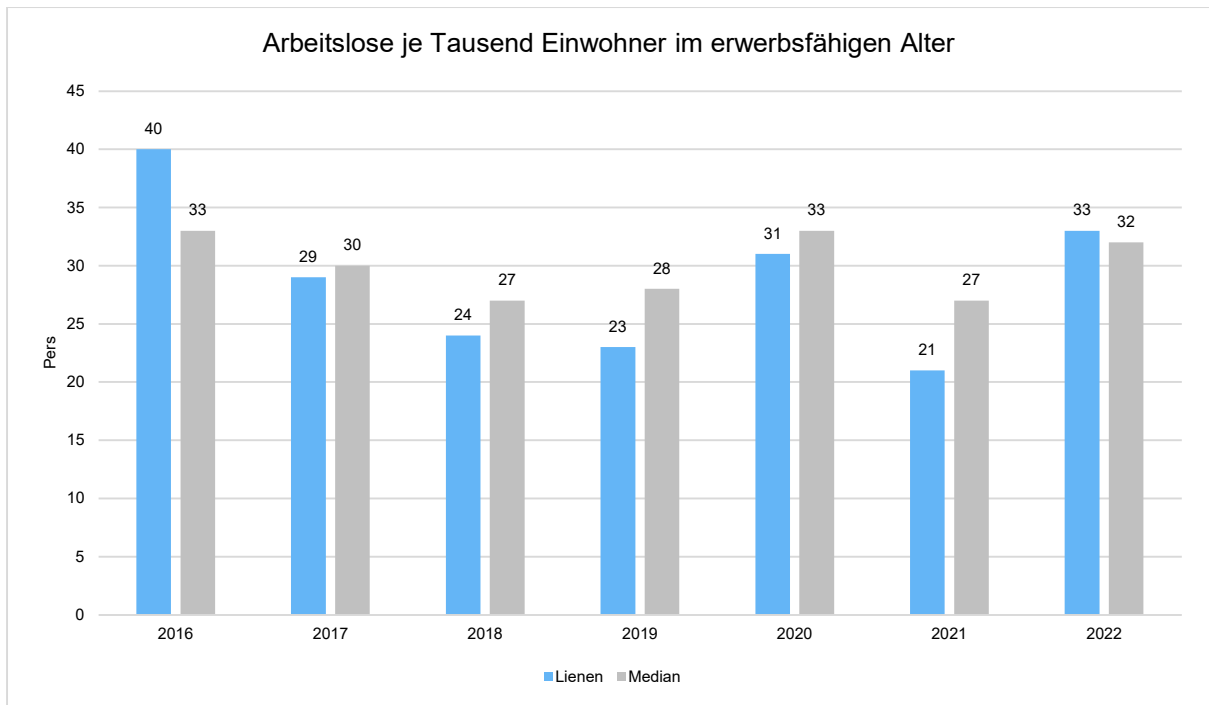
	E' 2018	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022
Arbeitslose zum 30.6.	129	126	165	114	177
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	18	20	26	15	21
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	27	32	40	27	45
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	1.446	1.322	1.335	1.336	1.368

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



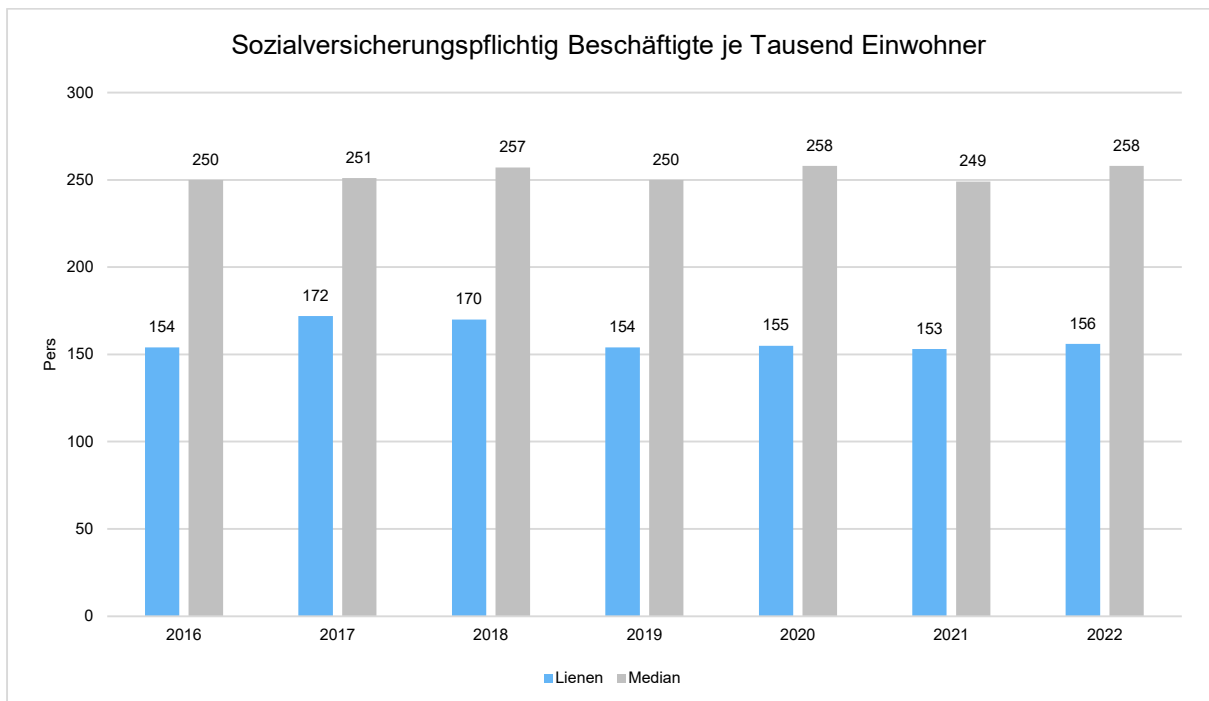
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.



Die

10 Schlussbemerkungen

Das Haushaltssicherungskonzept mit einem Haushaltsausgleich 2025 ist nach aktuellem Stand gescheitert. Im Jahr 2024 sowie allen Jahren der mittelfristigen Haushaltsplanung wird kein ausgeglichener Haushalt ausgewiesen.

Die in der Vergangenheit beschlossenen Maßnahmen haben nicht zu einer Gesundung der kommunalen Finanzen geführt so dass zukünftig die Vorgaben der vorläufigen Haushaltsführung § 82 GO NRW zu beachten sind. Die kommunale Selbstverwaltung ist auf die Wiederherstellung eines ausgeglichenen Haushaltes beschränkt.

Die veranschlagten Steuererhöhungen bei der Grundsteuer B auf 1.254 führen nicht zu einem Ausgleich des Haushaltes sondern dienen im Jahr 2024 nur dem Ersatz der verringerten Schlüsselzuweisungen und in den Jahren 2025 und 2026 dem Ausgleich der ansteigenden Finanzierungskosten aufgrund der aufzunehmenden Investitionskredite.

Für einen ausgeglichen Haushalt und eine Wiederherstellung der kommunalen Selbstverwaltung könnte die Gewerbesteuer auf 598 Punkte angehoben werden um 1 Mio. EUR Mehrerträge zu generieren.

Mit der Höhe der Hebesätze wäre auch ein politisches Signal bezüglich der Unterfinanzierung der Kommune verbunden.

Als Alternative zu Einnahmenerhöhungen gibt es weiterhin auch die Möglichkeit die Ausgaben durch sparen zu verringern. Die Gemeinde erbringt freiwillige Leistungen deren Fortführung im Rahmen der vorläufigen Haushaltsführung vor dem Hintergrund einer rechtlichen Verpflichtung in jedem Einzelfall zu prüfen sein wird, da hier die Begünstigung einzelner durch alle Steuerzahler zu tragen ist. Dieses sind u.a.:

	Aufwand	Grundsteuer B
Vorhalten von kostenlosen Sportanlagen	377.000 €	147 Punkte
Verlustabdeckung Hallen- Freibad (Grundlage Überlassungs-/ Pachtvertrag)	350.000 €	137 Punkte
Produkt Jugendarbeit	103.300 €	40 Punkte
Produkt Tourismus	85.400 €	34 Punkte
Vereinszuschüsse	27.415 €	11 Punkte
Eintrittsgelder Hallenbad für Vereine	12.000 €	5 Punkte
Pflegetonne für Schwerstpflgefälle	10.200 €	4 Punkte

Für das Jahr 2025 wird sich die Systematik der Grundsteuerberechnung grundsätzlich verändern, so dass bereits jetzt vorbereitend über die Entwicklung der künftigen Erträge im Rahmen des Haushaltssicherungskonzeptes beraten wird.

Im Jahr 2023 war eine erste Kreditaufnahme über 800 T€ für den Erwerb von Flüchtlingsunterkünften erforderlich. Das Abwasserkonzept sowie Investitionen in die Grundschule Lienen und Kattenvenne erfordern kreditfinanzierte Investitionen die den Haushalt mit Zinsen, Tilgung und Abschreibungen nachhaltig belasten werden.

Durch das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz wird die Haushaltssystematik deutlich verändert, u.a. sind in größerem Umfang kreditfinanzierte Investitionen möglich, dafür wird ein Verbot von Liquiditätskrediten eingeführt, was zu ausgeglichenen Haushalten zwingen wird. Die genauen Auswirkungen auf die Haushaltslage und Haushaltsausführung der Gemeinde sind noch nicht absehbar.

Die Steigerung von Einnahmen zur Finanzierung der Finanzierungskosten scheint unausweichlich. Mit nicht ausgeglichen Haushalten können die Abschreibungen nicht erwirtschaftet werden, sodass es zu einem Substanzverzehr kommt. Die Finanzrechnung mit Auszahlungen für Zinsen und Tilgung muss jedoch strukturell ausgeglichen sein, um diese Verbindlichkeiten nicht über neue Kredite zu finanzieren.

Bewirtschaftungsgrundsätze

Bewirtschaftungsgrundsätze

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden gemäß § 21 KomHVO NRW zu den Ergebnis- und Finanzpositionen Budgets als Bewirtschaftungsinstrumente gebildet und eigenverantwortlich entsprechende gesetzeskonforme Bewirtschaftungsregeln festgelegt:

- Alle zahlungswirksamen Aufwendungen innerhalb eines Produktes mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen, der Lizenz-, Wartungs- und Pflegeaufwendungen EDV und die Aufwendungen des Personalrates werden zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.
- Die **Personal- und Versorgungsaufwendungen** und die **Lizenz-, Wartungs- und Pflegeaufwendungen (EDV)** sind produktübergreifend gegenseitig deckungsfähig. Mehr- oder Mindererträge aus der Auflösung und/oder der Herabsetzung von Personal- und Versorgungsrückstellungen erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigung des Budgets.
- Mehrerträge aus der Auflösung und/oder Herabsetzung von Rückstellungen (ohne Personal- und Versorgungsrückstellungen sowie Urlaubs- und Überstundenrückstellungen) erhöhen die Aufwandsermächtigungen des jeweiligen Produktes.
- Die **Abschreibungen** aller Produkte sind ebenfalls gegenseitig deckungsfähig.
- Die Aufwendungen des Personalrates im Produkt 01.111.02.0 sind gegenseitig deckungsfähig. Hierbei handelt es sich um die USK 08000.54129, SK 54120000 und USK 08000.65900, SK 54310000.

Von dieser Deckungsfähigkeit sind ausgenommen die

- Instandhaltungsrückstellungen und Sonstige Rückstellungen (§ 36 GemHVO)
- Verfügungsmittel (§ 15 GemHVO)

Haushaltssicherung

Haushaltssicherungskonzept

der Gemeinde Lienen

9. Fortschreibung im Haushaltsjahr 2024

I. Rechtliche Rahmenbedingungen und Ausgangssituation

Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW 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. Falls die Aufwendungen die Erträge übersteigen, gilt der Haushaltsplan als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Kann ein Haushaltsausgleich nicht herbeigeführt werden, so hat die Gemeinde zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit nach § 76 Abs. 1 GO NRW ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wieder hergestellt ist, wenn bei der Aufstellung der Haushaltssatzung

1. durch Veränderungen des Haushalts innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz der Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder
2. in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder
3. innerhalb des Zeitraumes der mittelfristen Ergebnis und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Die Gemeinde Lienen musste im Jahr 2015 ein Haushaltssicherungskonzept zur Sicherung der dauerhaften Leistungsfähigkeit erstellen, da in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant war, den Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern.

Nach § 76 Abs. 2 GO NRW soll die Genehmigung der Aufsichtsbehörde nur dann erteilt werden, wenn aus dem Haushaltssicherungskonzept hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgende Jahr der Haushaltsausgleich nach § 75 Abs. 2 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.

Der Rat der Gemeinde Lienen hat mit der Haushaltssatzung für das Jahr 2015 in seiner Sitzung am 16.03.2015 ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen.

Ausgangslage

Das Haushaltssicherungskonzept der Gemeinde Lienen für die Haushaltsjahre 2015 – 2025 wurde vom Rat der Gemeinde Lienen am 16.03.2015 beschlossen. Der Landrat des Kreises Steinfurt hat mit Verfügung vom 16.04.2015 das Haushaltssicherungskonzept (HSK) nach §§ 75 Abs. 4 und 76 Abs. 2 GO NRW genehmigt.

Die Gemeinde Lienen ist der Haushaltskonsolidierung verpflichtet, alle im HSK beschriebenen Maßnahmen ergebniswirksam umzusetzen. Künftige Fortschreibungen sind an die tatsächliche Haushaltsentwicklung anzupassen, nicht erreichte Konsolidierungsbeiträge müssen durch andere Maßnahmen kompensiert werden. Insbesondere der Bereich der freiwilligen Aufgaben ist kritisch zu hinterfragen. Entsprechende Änderungen sind mit der Aufsichtsbehörde abzustimmen. Haushaltsverbesserungen sind ausschließlich zur Verringerung des negativen Jahresergebnisses einzusetzen. Für die kommenden Fortschreibungen des Haushaltssicherungskonzeptes bleibt der festgesetzte Konsolidierungszeitraum mit dem Haushaltsausgleich im Jahr 2025 verbindlich.

Im Jahr 2024 lässt sich feststellen, dass die bisherigen Konsolidierungsbemühungen durch anspruchsvolle und sich weiter verschlechternde Rahmenbedingungen nicht ausreichend sind, um einen Haushaltsausgleich im Jahr 2025 darstellen zu können. Hinzu kommen die anstehenden in der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigten Investitionen, die aufgrund fehlender Eigenmittel durch Fremdkapital finanziert werden müssen. Die hierdurch entstehenden Belastungen durch zusätzliche Abschreibungen, Zins- und Tilgungsdienste werden den Haushalt planbar belasten, sodass ein Haushaltsausgleich ohne zusätzliche Maßnahmen nicht möglich ist.

Berücksichtigt sind mittelfristig weitere Steuerhöhungen in dem Maße, dass die Finanzrechnung ausgeglichen ist und der Schuldendienst aus eigener Kraft ohne Liquiditätskredite bedient werden kann. Die Abschreibungen in der Ergebnisrechnung werden hierbei jedoch noch nicht erwirtschaftet, sodass es zu einem weiteren Substanzverzehr kommen wird.

Das Haushaltssicherungskonzept ist mit diesen Planungen nicht länger genehmigungsfähig, sodass die Gemeinde den weitergehenden Beschränkungen der vorläufigen Haushaltsführung gemäß § 82 Gemeindeordnung NRW unterliegt.

II. Konsolidierungsmaßnahmen

Bei Aufstellung des HSK im Haushaltsplan 2015 wurden 5 Maßnahmen beschlossen, die den Haushaltsausgleich im Jahr 2025 herbeiführen.

Im Jahr 2016 ist mit dem Klimaschutzmanagement eine weitere Maßnahme hinzugekommen.

Da sich im Bereich der Personalentwicklung nicht die geplanten Konsolidierungsbeiträge erzielen lassen, wird diese Maßnahme im Jahr aufgegeben. Hierfür werden in der 2. Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes die Maßnahmen „Auslaufen der Hauptschule“, „Fremdreinigung in der Grundschule Lienen“, „Offene Jugendarbeit“ und „Bücherei Kattenvenne“ neu beschlossen, um die fehlenden Konsolidierungsbeiträge zu leisten.

Im Jahr 2019 sind vier weitere Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept vorgesehen, andere Maßnahmen mussten jedoch aufgegeben werden.

Die Maßnahmen wurden im Jahr 2020 wie geplant fortgeführt.

Im Jahr 2021 werden die Maßnahmen „Bauhofkonzept“ und „Auslaufen der Hauptschule“ aufgegeben. Dafür werden als neue Maßnahmen „Wirtschaftlichkeit des Gebäudekomplexes Lührmanns Weg“, „Anpassung der Grundsteuern II“ sowie „Anpassung der Hundesteuer“ als neue Maßnahmen aufgenommen.

Im Jahr 2023 wurden die Maßnahmen „Klimaschutz“, „Erwerb von Flüchtlingsunterkünften“ und „Nutzungskonzept für Sportflächen und -hallen“ aufgegeben. Die zu erwartenden Konsolidierungsbeiträge bei den verbleibenden Maßnahmen wurden angepasst.

Im Jahr 2024 verschiebt sich die Maßnahme „Wirtschaftlichkeit des Gebäudekomplexes Lührmanns Weg weiter. Durch die Anpassung der fiktiven Hebesätze verringern sich die Konsolidierungsbeiträge bei der Maßnahme 2019-13 dafür werden die Hebesätze bei Maßnahme 2021-16 geringfügig erhöht.

Maßnahme 2015-01 „Abschreibungen“ (im HH 2019 aufgegeben):

Die Höhe der Nettoabschreibungen belief sich im Jahr 2011 auf rd. 700.000 Euro. Fortan galt die Maxime, Investitionen nur in der Höhe der zugewiesenen Pauschalen und weiterer Zuwendungen zu tätigen um die Nettoabschreibungen sukzessive zu reduzieren.

Anhand der Abschreibungsplanung bis in das Jahr 2025 im Rahmen des vorliegenden Haushaltssicherungskonzepts wird ersichtlich, dass bei konsequenter Einhaltung dieses Prinzips der jährliche Fehlbetrag um mehrere hunderttausend Euro reduziert werden kann. In dem Wissen um erhebliche künftige Investitionen wurde daher in den letzten Jahren weit unterhalb der zugewiesenen Pauschalen investiert.

U.a. für den Neubau des Feuerwehrhauses in Kattenvenne wurden in vergangenen Jahren angesparte Pauschalen verwandt. Die Abschreibungen können somit durch Sonderposten gedeckt werden. Die erforderliche Liquidität wurde, wie geplant, durch zusätzliche Liquiditätskredite sichergestellt.

Die Maßnahme wird im Jahr 2019 aufgegeben. Die laufenden Abschreibungen sind in der mittelfristigen Planung enthalten. Im Jahr 2019 sind kreditfinanzierte Investitionen veranschlagt, die nicht durch pauschale Zuweisungen gedeckt sind. Investitionen in nachhaltige Projekte sind sinnvoll und notwendig, hierdurch werden sich die Abschreibungen aber nicht in dem erwarteten Umfang reduzieren. Gleichwohl wird auch im investiven Bereich durch eine sparsame und wirtschaftliche Mittelbewirtschaft weiterhin die Vorgabe beachtet, einen möglichst geringen Anstieg bei den Nettoabschreibungen darzustellen.

Aufgrund einer außerplanmäßigen Abschreibung auf den Gebäudekomplex Lührmanns Weg im Jahr 2018 ist es hier zu deutlich höheren Abschreibungen gekommen.

Maßnahme 2015-02 „Personalentwicklung“ (im HH 2017 aufgegeben):

Im GPA-Bericht 2007 wurde die Zusammenlegung der Fachbereiche 10 und 20 angeregt. Bedingt durch das altersbedingte Ausscheiden von drei Mitarbeitern (2 Fachbereichsleiter, ein Stellvertreter) in den Jahren 2012 und 2014 wurde dieser Prozess umgesetzt - begleitet von der Übertragung der Personalverwaltung an den Kreis Steinfurt und der Beihilfearbeitung an die Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe. Durch diese Entwicklung kam es im Jahr 2015 zu einer Netto-Einsparung von einer Stelle. Gleichzeitig wurde durch interne Umorganisationen in der inneren Verwaltung eine weitere Stelle eingespart.

Die Maßnahme wurde in der 2. Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes in der bisherigen Form aufgegeben. Die weiteren Konsolidierungsbeiträge durch Personalkosteneinsparungen werden produktbezogen bei den anderen Maßnahmen ausgewiesen.

Maßnahme 2015-03 „Bauhofkonzept“ (im HH 2021 aufgegeben):

Im GPA-Bericht 2014 wurde das hohe Durchschnittsalter der Mitarbeiter des gemeindlichen Bauhofes bemängelt und gleichzeitig eine Vergabe von Leistungen angeregt. Gerade das hohe Durchschnittsalter veranlasste Verwaltung und Politik, altersbedingt ausscheidende Mitarbeiter nicht zu ersetzen (bei gleichzeitigem Erhalt der Stelle im Stellenplan) und die Leistungen extern zu vergeben. Dies ist im Bereich Grünanlagenunterhaltung,

Straßenunterhaltung, Elektroarbeiten, Fahrzeugunterhaltung etc. geschehen. Insgesamt wurden seit 2010 bislang 5,5 Stellen nicht wieder besetzt. Eine mittelbare Ergebnisverbesserung ergibt sich durch ausbleibende Neubeschaffungen von Fahrzeugen (Abschreibungsplanung), deren Unterhaltung, Treibstoff etc. Diese Effekte werden bis in das Jahr 2017 mit 10.000 Euro jährlich veranschlagt, ab 2018 mit 17.000 Euro jährlich. In den Jahren 2018 bis 2021 sind die Aufwendungen um zusätzliche 1.000 Euro reduziert.

Die Reduzierung des Personals am Bauhof zieht unmittelbare räumliche Konsequenzen nach sich. So ist derzeit eine Halle angemietet, deren Kosten sich jährlich auf rund 30.000 Euro belaufen. Der Mietvertrag läuft bis Juni 2018, er wurde bis Mitte 2020 verlängert, wodurch die veranschlagten Einsparungen, bis auf eine jährliche Mietminderung, vorübergehend noch nicht realisiert werden können. Es ist vorgesehen, dass die Mitarbeiter am Bauhof im Rahmen des gemeindlichen Raumkonzeptes vorhandene Räumlichkeiten nutzen. Flächenintensive Tätigkeiten wie z.B. die Vorhaltung des Maschinenparks, die einen gemeindlichen Bauhof erfordern, werden aufgrund von externen Vergaben nicht mehr in dem bisherigen Maße benötigt. Die eingesparte Miete bringt somit erst ab 2021 eine Ergebnisverbesserung von rund 30.000 Euro jährlich mit sich. Ein neu zu errichtender Bauhof würde zudem die Abschreibungs- und die Liquiditätsplanung erheblich belasten und die Ziele des Haushaltsausgleichs nach den genannten Prinzipien konterkarieren. Eine Arbeitsgruppe aus Verwaltung und Politik begleitet diesen Prozess.

Ende 2017 wurde das Bauhofkonzept vom Rat der Gemeinde Lienen verabschiedet und befindet sich nun in der Umsetzung.

Im Jahr 2018 hat sich herausgestellt, dass sich die Einsparungen im Bereich der Fahrzeughaltung nicht wie geplant realisieren lassen. Der veraltete Fuhrpark verursacht hohe Reparaturkosten, die durch gezielte Ersatzbeschaffungen reduziert werden sollen. In den Jahren 2019 und 2020 werden die veranschlagten Einsparungen zurückgenommen und ab dem Jahr 2021 voraussichtlich um 7.000 Euro jährlich geringer ausfallen.

Der Mietvertrag für das Bauhofgebäude wurde um 24 Monate bis zum Jahr 2020 verlängert, sodass sich die Einsparungen bei den Mietkosten erst später realisieren lassen. Ein alternatives Gebäude wird für den Zeitraum bis 2024 angemietet, die Option eines Neubaus wurde vor diesem Hintergrund verworfen. Mit einem Radlader und einem Unimog wurde der vorhandene Fahrzeugbestand ersetzt, um Reparaturkosten zu sparen. Im Jahr 2023 wurde unter Beachtung der vorläufigen Haushaltsführung ein Elektro-Pritschenwagen erworben, der Erwerb konnte vollständig unter Inanspruchnahme von Fördermitteln realisiert werden. Vor dem Hintergrund der Preissteigerungen bei Fremdvergaben soll der Maschinenpark nicht weiter reduziert werden, sondern bei der Fortschreibung des Bauhofkonzepts auf die geänderten Rahmenbedingungen reagiert werden. Planbare Konsolidierungsbeiträge ergeben sich nach aktuellem Stand nicht.

Maßnahme 2015-04 „Grünanlagenpflege“ (im HH 2019 aufgegeben):

Die genannte Vergabe von Leistungen soll nicht mit einem Qualitätsverlust einhergehen. Vielmehr soll das Prinzip „Weniger und besser“ Anwendung auf allen möglichen gemeindlichen Handlungsebenen finden, hier insbesondere bei der Infrastruktur. Im Bereich der Spielplätze wird die Zahl der zur Verfügung stehenden Anlagen erheblich reduziert. Gleichzeitig werden zentral gelegene und bereits gut frequentierte Spielplätze mit starker Bürgerbeteiligung ausgebaut. Das Resultat wird ein geringerer Aufwand im Bereich der Grünpflege aufgrund der geringeren Anzahl der Spielplätze sein (5.000 Euro jährlich), aber auch der investiven Tätigkeiten. Das Spielplatzkonzept wird in den Jahren 2016 bis 2018 ausgesetzt und im Jahr 2019 mit 20.000 Euro fortgeführt. Eine Verminderung auf 15.000 Euro jährlich ist nach Abschluss des Konzeptes vorgesehen. Diese verminderten investiven Maßnahmen sind wiederum Teil der Abschreibungsplanung. Im Jahr 2018 ist es bei der extern vergebenen Grünanlagenpflege zu deutlichen Preissteigerungen gekommen, sodass es nicht

realistisch ist zukünftig Einsparungen in der prognostizierten Höhe zu erreichen. Die Maßnahme wird daher aufgegeben.

Im Jahr 2023 ist beabsichtigt, ein Grünflächen-Pflegekonzept durch den Rat zu verabschieden, auf dessen Basis die externe Grünpflege-Dienstleistung ab dem Jahr 2024 vergeben werden soll. Die Verwaltung verspricht sich hiervon mehr Möglichkeiten der Einflussnahme und Kostenüberwachung bei extern vergebenen Aufträgen.

Maßnahme 2015-05 „Straßenbegleitgrünpflege“ (im HH 2019 aufgegeben):

Die Pflege ist mit 40.000 Euro veranschlagt, die Neuanpflanzungen mit 5.000 Euro. Analog zum Prinzip „Weniger und besser“ sind diese Ansätze ab dem Jahr 2020 um jeweils 5.000 Euro jährlich zu mindern, da im Rahmen des *Grünpflegekonzeptes* unter fachlicher Begleitung die Zahl der Grünanlagen erheblich reduziert bzw. durch gezielte Neuanpflanzungen deren Unterhaltung minimiert wird. Dieser Ansatz wird hier exemplarisch für zahlreiche, derzeit nicht näher quantifizierbare Maßnahmen genannt, die sich auch im Einzelnen noch nicht in diesem Haushaltssicherungskonzept niederschlagen. Aufgrund von deutlichen Kostensteigerungen im Bereich der extern vergebenen Grünpflege im Jahr 2018 ist es nicht realistisch, die prognostizierten Einsparungen zu erreichen. Die Maßnahme wird daher aufgegeben.

Im Jahr 2023 ist beabsichtigt, ein Grünflächen-Pflegekonzept durch den Rat zu verabschieden, auf dessen Basis die externe Grünpflege-Dienstleistung ab dem Jahr 2024 vergeben werden soll. Die Verwaltung verspricht sich hiervon mehr Möglichkeiten der Einflussnahme und Kostenüberwachung bei extern vergebenen Aufträgen.

Maßnahme 2016-06: Klimaschutzmanagement (im HH 2023 aufgegeben)

Im Jahr 2016 wurde eine Klimaschutzmanagerin eingestellt. Die Stelle wurde mit 85 Prozent aus Bundesmitteln gefördert.

Mit der Einstellung einer Klimaschutzmanagerin sollen die im Energie- und Klimaschutzkonzept vorgesehenen Projekte, mit denen im energetischen Bereich Einsparungen erzielt werden, umgesetzt werden. Diese Einsparungen führen neben den zuvor genannten Maßnahmen zu weiteren nachhaltigen Entlastungen des Haushaltes. Die zeitliche Durchführung der Maßnahmen wurde auf Vorschlag der Klimaschutzmanagerin in einem energiepolitischen Arbeitsprogramm vom Rat festgelegt. Die Maßnahmen sollen jedoch insgesamt zu energetischen Einsparungen führen, u.a. soll der Stromverbrauch bei der Straßenbeleuchtung verringert werden. Gemessen am Gesamtverbrauch und den damit verbundenen Energiekosten ist hier ab dem Jahr 2019 mit Einsparungen zu rechnen. Die Gesamtkosten für den Stromverbrauch der Straßenbeleuchtung liegen aktuell bei rd. 55.000 Euro jährlich. Es ist hier mit Einsparungen von über zehn Prozent zu rechnen. Im Produkt öffentliche Straßen, Wege und Plätze würde sich dieses mit einer jährlichen Entlastung von rd. 5.500 Euro ergebnisverbessernd auswirken. Im Konsolidierungszeitraum 2019 bis 2025 ist auf dieser Grundlage mit Einsparungen von rd. 38.500 Euro zu rechnen. Der aktuelle Eigenanteil an der Personal-/Sachkosten wird gemäß des Zuwendungsbescheides mit 32.000 Euro im Gesamtfinanzierungsplan angegeben. Somit ist die Finanzierung des Eigenanteils an den Kosten für die Klimaschutzmanagerin durch Einsparungen im energetischen Bereich sichergestellt.

Die Klimaschutzmanagerin ist für einen befristeten Zeitraum von drei Jahren eingestellt worden. Eine Verlängerung des Förderzeitraumes um zwei weitere Jahre ist möglich. Eine Entscheidung zu Weiterbeschäftigung wird rechtzeitig vor Ablauf des Vertrages getroffen. Voraussetzung für die Verlängerung ist die erneute Bewilligung von Fördermitteln des Bundes. Die Fortführung des Energie- und Klimaschutzkonzeptes erfolgt im Anschluss durch Mitarbeiter der Verwaltung.

Die Befristung der o.g. Stelle ist in 2019 auslaufend. Eine Weiterbeschäftigung ist nicht vorgesehen. Die Fortführung des Energie- und Klimaschutzkonzeptes wird verwaltungsintern mit Unterstützung der Stadtwerke Lengerich GmbH und der energielenker Beratungs GmbH gewährleistet (Berater der Gemeinde auch im European Energy Award).

Der Förderantrag für die Straßenbeleuchtungsumstellung wurde im Jahr 2018 gestellt. Die Umrüstung ist bis 30.06.2021 erfolgt.

Im Jahr 2023 muss die Maßnahme aufgegeben werden, da durch die deutlichen Energiepreissteigerungen keine Konsolidierungsbeiträge mehr zu erwarten sind.

Maßnahme 2017-07: „Auslaufen der Hauptschule“ (im HH 2018 abgeschlossen):

Die Hauptschule wird durch den Beschluss des Rates vom 15.07.2013 sukzessive aufgelöst, dies ist nach dem aktuellen Ratsbeschluss vom 12.12.2016 mit dem Schuljahr 2017/2018 geplant.

Die Gemeinde hat sich vertraglich zur Vermietung des Gebäudes an die Waldorfschule verpflichtet, daher ist keine anderweitige Nutzung möglich. Durch die Vermietung weiterer Flächen an die Waldorfschule kann in den nächsten Jahren jedoch mit steigenden Einnahmen aus Miete und Nebenkosten gerechnet werden. Die Waldorfschule hat ab Sommer 2017 planmäßig weitere Flächen im Gebäude angemietet.

Nach dem Ende des Schulbetriebs der Hauptschule ergeben sich für die Gemeinde u.a. im Bereich der Geschäftsaufwendungen und den Schülerbeförderungskosten Einsparungen, die das Ziel der Haushaltskonsolidierung fördern.

Der Schulbetrieb wurde im Sommer 2018 planmäßig beendet, sodass für den Schulbetrieb keine weiteren Kosten anfallen. Der Gebäudekomplex befindet sich weiter im Eigentum der Gemeinde und wurde zur allgemeinen Liegenschaftsverwaltung umgegliedert und weiter vermietet. Der Umfang der Einsparungen durch diese Maßnahme lässt sich nicht genau bemessen. Daher werden die Konsolidierungsbeiträge für die Zukunft gestrichen, da sie in die laufende Haushaltsbewirtschaftung eingeflossen sind.

Maßnahme 2017-08: „Fremdreinigung an der Grundschule Lienen“ (im HH 2019 aufgegeben)

Entsprechend der Anregung der GPA in Bezug auf die Eigenreinigung soll eine in der Grundschule Lienen altersbedingt frei werdende Stelle nicht wiederbesetzt werden. Durch die Ausschreibung der Reinigungsleistungen soll die Aufgabe ab dem Jahr 2022 qualitativ und quantitativ gleichwertig zu geringeren Kosten erfolgen.

Der Pool der Anbieter von Gebäudereinigungsdienstleistungen ist in ländlichen Regionen geringer als in der Stadt, zusätzlich haben die Unternehmen aufgrund des Fachkräftemangels Probleme in Vertretungssituationen vertragsgemäße Leistungen zu erbringen und es ergeben sich Kostensteigerungen. Im Rahmen des neu aufgebauten Gebäudemanagements hat sich gezeigt, dass eine qualitative Reinigung durch eigenes Personal wirtschaftlich darstellbar ist. Es ist jedoch ein Mindestbestand an eigenem Personal erforderlich, um eine Vertretung zu gewährleisten. Die prognostizierten Einsparungen werden sich aber nicht realisieren lassen, daher wird die Maßnahme aufgegeben.

Maßnahme 2017-09: „Offene Jugendarbeit in der Gemeinde Lienen“ (im HH 2016 abgeschlossen)

Die Offene Jugendarbeit in der Gemeinde Lienen gehört zum Bestand der freiwilligen Aufgaben. Diese Aufgabe wird jedoch als so wichtig angesehen, dass keine gravierenden Kürzungen in diesem Bereich vorgenommen werden sollen.

Bei der Aufstellung des HSK im Jahr 2015 war bereits in der Maßnahme 2015-02 geplant, durch das altersbedingten Ausscheiden eines Mitarbeiters die Anzahl der Jugendpfleger von drei auf zwei zu reduzieren.

Die Maßnahme konnte bereits im Jahr 2016 realisiert werden. Die derzeitigen Öffnungszeiten der zwei Jugendtreffs können mit zwei Beschäftigten mit jeweils 20 Wochenstunden erfolgen.

Im Jahr 2019 waren die zwei Stellen nicht durchgehend besetzt.

Ab 2020 kommt es aufgrund der gestiegenen Personalaufwendungen (tariflich bedingt) zu verringerten Konsolidierungsbeiträgen.

Maßnahme 2017-10: „Bücherei Kattenvenne“ (im HH 2016 abgeschlossen)

Mit dem Auslaufen des Mietvertrags für die Bücherei in Kattenvenne bestand im Jahr 2016 die Aufgabe, die Bücherei zu verlagern. Die Büchereien sind auch als freiwillige Aufgabe zu qualifizieren, somit musste die Aufrechterhaltung des Angebots ohne Mehrkosten erfolgen. Hierfür kann ein Raum des Jugendtreffs Kattenvenne genutzt werden, sodass es durch die gemeinsame Nutzung gemeindlicher Räumlichkeit in den zukünftigen Jahren zu Einsparungen bei den Betriebskosten der Bücherei und des Jugendtreffs kommen wird. Die räumliche Nähe der Grundschule und des Jugendtreffs zur Bücherei bietet die Möglichkeit neue Nutzer zu gewinnen.

Maßnahme 2019-11: Erwerb von Flüchtlingsunterkünften (im HH 2023 aufgegeben)

Die Gemeinde Lienen hat in den vergangenen Jahren eine Vielzahl an Wohnungen und Häusern zur Unterbringung von Flüchtlingen angemietet.

Aufgrund der Notwendigkeit der Unterbringung wurden die entsprechenden Marktpreise gezahlt.

Ende 2018 hat sich die Möglichkeit geboten zwei Objekte käuflich zu erwerben, bei denen zukünftig nur die Finanzierungskosten statt höherer Mietkosten anfallen werden. Gleichzeitig wird die notwendige Unterbringung langfristig gesichert.

Von den untergebrachten Personen wird aufgrund der Wohnungszuweisung weiterhin ein öffentlich-rechtliches Entgelt für die laufenden Kosten erhoben.

Aufgrund der Anmietung und Errichtung weiterer Flüchtlingsunterkünfte erhöhen sich die Aufwendungen in diesem Bereich weiter. Es ist daher nicht mehr mit den vorgesehenen Konsolidierungsbeiträgen zu rechnen.

Maßnahme 2019-12: Nutzungskonzept für Sportflächen und -hallen (im HH 2023 aufgegeben)

Die Gemeindeprüfungsanstalt hat im Prüfungsbericht 2018 festgestellt, dass eine langfristige Sportentwicklungsplanung nicht vorliegt und die Sportverein nur in sehr geringem Umfang an der Unterhaltung der Sporthallen und -plätze beteiligt wird.

Es soll daher ein entsprechendes Konzept und Belegungsplan erarbeitet werden, auf dessen Grundlage ein angemessener Kostenbeitrag für die Nutzung der gemeindlichen Einrichtungen über eine Gebühr, Miete oder geldwerte Leistung erhoben werden kann.

Im Rahmen der Haushaltsberatungen 2023 wurde beschlossen die Nutzer der Sportanlagen nicht mit speziellen Entgelten zu belasten. Die erforderlichen Mittel werden durch Steuermehreinnahmen kompensiert.

Maßnahme 2019-13: Anpassung der Grundsteuern

Die Gemeinde Lienen ist ein attraktiver Wohnort mit einer umfangreichen Infrastruktur, für deren Erhalt und Ausbau die Einwohner einen maßgeblichen Beitrag leisten.

Im GFG 2018 wurde der fiktive Hebesatz der Grundsteuer B von 429% auf 443% angehoben, durch eine Anpassung oberhalb der fiktiven Hebesätze auf 503%, dem durchschnittlichen Hebesatz Kommunen gleicher Größenordnung, verbleibt der übersteigende Teil bei der Kommune. In folgenden Jahren wird dieser Betrag kleiner, bietet den Einwohnern jedoch Sicherheit bezüglich der Planungen.

Die Grundsteuer A wird von 217% über den fiktiven Satz von 223% hinaus auf 292% angehoben.

In den folgenden Jahren werden sich die zusätzlichen Erträge durch die Anpassung der fiktiven Hebesätze voraussichtlich verringern.

In der Haushaltssatzung 2019 wurde eine Erhöhung der Grundsteuer A auf 280% und der Grundsteuer B auf 495% beschlossen. Die Gemeinde liegt über den fiktiven Hebesätzen, sodass sich hieraus ein Konsolidierungsbeitrag ergibt.

Im GFG 2022 wurden die fiktiven Hebesätze des Landes bei der Grundsteuer A auf 247% (-11.400 EUR) und bei der Grundsteuer B auf 479% (-36.400 EUR) erhöht, dadurch kommt es zu Mindereinnahmen.

Im GFG 2023 wurden die fiktiven Hebesätze des Landes angepasst und die Grundsteuer A auf 254% (-3.000 €) sowie die Grundsteuer B auf 493% (-35.900 €) erhöht. Hierdurch kommt es zu Mindereinnahmen, da die Hebesätze in Lienen weniger hoch über den fiktiven Hebesätzen liegen.

Im GFG 2024 wurden die fiktiven Hebesätze des Landes angepasst und die Grundsteuer A auf 259% (-2.000 €) sowie die Grundsteuer B auf 501% (-20.500 €) erhöht. Hierdurch kommt es zu Mindereinnahmen, da die Hebesätze in Lienen weniger hoch über den fiktiven Hebesätzen liegen.

Maßnahme 2019-14: Anpassung der Gewerbesteuer

Die Gemeinde Lienen ist ein attraktiver Wohnort mit einer umfangreichen Infrastruktur, für deren Erhalt und Ausbau die Gewerbetreibenden einen maßgeblichen Beitrag leisten.

Im GFG 2018 wurde der fiktive Hebesatz der Gewerbesteuer von 417% auf 418% angehoben, durch eine Anpassung oberhalb der fiktiven Hebesätze auf 435%, dem durchschnittlichen Hebesatz Kommunen gleicher Größenordnung, verbleibt der übersteigende Teil bei der Kommune. In folgenden Jahren wird dieser Betrag kleiner, bietet den Gewerbetreibenden jedoch Sicherheit bezüglich der Planungen.

In der Haushaltssatzung 2019 wurde eine Erhöhung der Gewerbesteuer auf 400% beschlossen. Die Gemeinde liegt über dem fiktiven Hebesatz, sodass sich hieraus ein Konsolidierungsbeitrag ergibt.

In der Haushaltssatzung 2021 wurde eine weitere Erhöhung der Gewerbesteuer auf 458% beschlossen, für das Jahr 2024 ist im HSK eine Erhöhung auf 460% eingeplant.

Im GFG 2022 wurde der fiktive Hebesatz auf 414% (+19.000 EUR) gesenkt, hierdurch kommt es zu Mehreinnahmen.

Im Jahr 2024 ist eine planmäßige Erhöhung der Gewerbesteuer auf 460% (+14.000 EUR) vorgesehen.

Maßnahme 2021-15: Wirtschaftlichkeit des Gebäudekomplexes Lührmanns Weg

Vor dem Auslaufen der Hauptschule (2017-07) wurde begonnen, Teile des Gebäudes an die Waldorfschule Lienen e.V. zu vermieten. Die Waldorfschule mietet entsprechend der für den Schulbetrieb benötigten Räume zusätzliche Flächen im Gebäude an. Die Kosten für Bewirtschaftung und Unterhaltung des Gebäudes übersteigen jedoch die Mieteinnahmen, sodass Lösungen für eine Steigerung der Wirtschaftlichkeit ab dem Jahr 2022 gefunden werden sollen.

Es konnte im Jahr 2022 und 2023 noch keine Lösung gefunden werden, sodass sich der Beginn der Maßnahme auf 2025 verschiebt.

Maßnahme 2021-16: Anpassung der Hebesätze

Aufgrund der Corona Pandemie ist es zu einem Einbruch bei den Steuereinnahmen bei gleichzeitig steigenden Aufwendungen gekommen. Es ist geplant die Grundsteuern auf einen Wert entsprechend des 75% Quantils im Bereich des oberen Viertels der Kommunen im Kreis Steinfurt zu erhöhen. Mit der Erhöhung der Grundsteuer A auf 320 Punkte ergeben sich Mehreinnahmen von rund 14.000 EUR, bei der Grundsteuer B ergeben sich bei einer Erhöhung auf 530 Punkte Mehreinnahmen von rund 80.000 EUR. Für das Jahr 2024 ist eine Steigerung der Grundsteuer A um 10.000 EUR und bei der Grundsteuer B um 90.000 EUR eingeplant, um den Haushaltsausgleich zu erreichen.

Für das Jahr 2024 ist eine stärkere Steigerung als bisher erforderlich, um den Haushaltsausgleich zu erreichen.

Die Grundsteuer A soll nunmehr auf 410 (+30.000 EUR) und die Grundsteuer B auf 693 (+388.000 EUR) angehoben werden.

Diese Steuererhöhungen sind notwendig, da die übrigen Konsolidierungsmaßnahmen keine nachhaltige Entlastung des Haushalts gebracht haben bzw. politisch nicht mehrheitsfähig sind. Die Aufwendungen sind inflationsbedingt gestiegen und auch die Finanzierungskosten sind durch steigende Zinsen ansteigend.

Maßnahme 2021-17: Anpassung der Hundesteuer

Die letzten Erhöhungen der Hundesteuer erfolgten in den Jahren 2013 und 2019. Die Anzahl der Hunde im Gemeindegebiet beträgt weiterhin rund 900, wobei die Anzahl der Halter mit mehreren Hunden ansteigend ist. In den Jahren 2022 und 2024 ist jeweils eine Erhöhung der Hundesteuer vorgesehen, wodurch sich jeweils 11.000 EUR Mehreinnahmen ergeben werden.

Die Erhöhung 2022 wurde umgesetzt. Für das Jahr 2024 ist eine differenzierte Hundesteuer für bei mehreren Hunden sowie eine erhöhte Hundesteuer für gefährliche Hunde angedacht. Hierdurch wird mit 12.500 EUR statt 11.000 EUR Steuermehreinnahmen gerechnet.

III. Umsetzungsstand der bisherigen Konsolidierungsmaßnahmen

Der Umsetzungsstand ist in der Fortschreibung vorstehend je Maßnahme erläutert. Zusätzlich ist jeder einzelnen Maßnahmen ist eine Stellungnahme zum Umsetzungsstand beigefügt, auf die verwiesen wird.

IV. Maßnahmen zur Haushaltssicherung:

Der Rat der Gemeinde Lienen hat 5 Konsolidierungsmaßnahmen beschlossen. Mit der 1. Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes im Haushaltsplan 2016 wurde mit dem Klimaschutzmanagement eine weitere Konsolidierungsmaßnahme beschlossen, die sich jedoch erst ab dem Haushaltsjahr 2019 auswirkt.

Zur Sicherung des Haushaltsausgleichs im Jahr 2025 wurde die Maßnahme 2015-02 überprüft und in der bisherigen Form aufgegeben. Die erforderlichen Einsparungen können durch die neuen Maßnahmen 2017-07, 2017-08 und 2017-09 erreicht werden.

Im Haushaltsjahr 2018 waren keine neuen Maßnahmen vorgesehen.

Nach erneuter Prüfung können die Maßnahmen 2015-01, 2015-02, 2015-04, 2015-05 und 2017-08 nicht wie geplant realisiert werden und werden daher aufgegeben. Dafür wurden die neuen Maßnahmen 2019-11, 2019-12, 2019-13 und 2019-14 neu ins Haushaltssicherungskonzept aufgenommen.

Im Jahr 2021 werden die Maßnahmen 2015-03 und 2017-07 aufgegeben und dafür die Maßnahmen 2021-15, 2021-16 und 2021-17 neu aufgenommen.

Im Jahr 2023 werden die Maßnahmen 2016-06, 2019-11 und 2019-12 aufgegeben und die Konsolidierungsbeiträge der übrigen Maßnahmen angepasst.

Aus aktueller Sicht führen die bisher beschlossenen Maßnahmen innerhalb des Konsolidierungszeitraumes zu einer langfristigen Verbesserung der Haushaltslage. Dies wird insbesondere auch durch die aktuelle Fortschreibung des GFG gestützt, dass in der mittelfristigen Planung leicht steigende Zuweisungen für die Gemeinde Lienen ausweist. Das ursprüngliche Ziel im Jahr 2025 einen ausgeglichenen Haushalt zu beschließen, wird hierdurch planmäßig im Jahr 2025 erreicht. Durch ein positives Jahresergebnis in den nächsten Jahren kann in Verbindung mit den positiven Planungen die Haushaltssicherung vorzeitig erfolgreich beendet werden.

Wie bereits im Haushaltsplan 2015 ausgeführt, soll ein gemeindliches Raumkonzept erarbeitet werden, begleitet von Überlegungen zum Energie- und Klimaschutzkonzept. Ziel ist es, die gemeindlich genutzten Büroflächen zu reduzieren, um dadurch Einsparungen im Bereich der Strom- und Wärmeversorgung zu erreichen. Durch ein im Jahr 2018 eingerichtetes zentrales Gebäude- und Liegenschaftsmanagement sollen diese Überlegungen konkretisiert werden.

Durch die Erarbeitung eines Straßen- und Wegekonzeptes sollen weiter die Unterhaltungskosten des Straßen- und Wegenetzes nachhaltig reduziert werden.

In Bezug auf die freiwilligen Leistungen, die die Gemeinde erbringt, muss geprüft werden, ob sie aufgegeben werden können. Hierzu ist die Liste über die freiwilligen Aufgaben kontinuierlich fortzuschreiben und der Aufsichtsbehörde jeweils zusammen mit dem HSK vorzulegen. Neue freiwillige Leistungen sind nur zulässig, wenn sie durch den Wegfall bestehender freiwilliger Leistungen mindestens kompensiert werden, oder wenn sie sich durch entsprechende Einsparungen innerhalb des Konsolidierungszeitraumes selbst finanzieren.

Der Haushalt wird in Bezug auf freiwillige Leistungen kontinuierlich durchleuchtet. Bei freiwilligen Leistungen handelt es sich um solche Aufgaben, zu deren Wahrnehmung die Gemeinde gesetzlich nicht verpflichtet ist. Bindet sich die Gemeinde durch Vertrag im Bereich einer freiwilligen Aufgabe, ändert das nichts am Aufgabencharakter. Um freiwillige Leistungen handelt es sich auch im Falle pflichtiger Aufgaben, wenn die Gemeinde teilweise oder ganz auf Gebührenerträge verzichtet oder Erstattungen, Zuschüsse und ähnliche Leistungen gewährt, die über den rechtlich festgelegten Rahmen hinausgehen.

Mittelfristige Planung bis 2026

Die Haushaltsplanung 2024 wurde unter Berücksichtigung der neuesten Erkenntnisse erstellt. Insbesondere wurden entsprechende Mehraufwendungen für externe Vergaben hinzugerechnet.

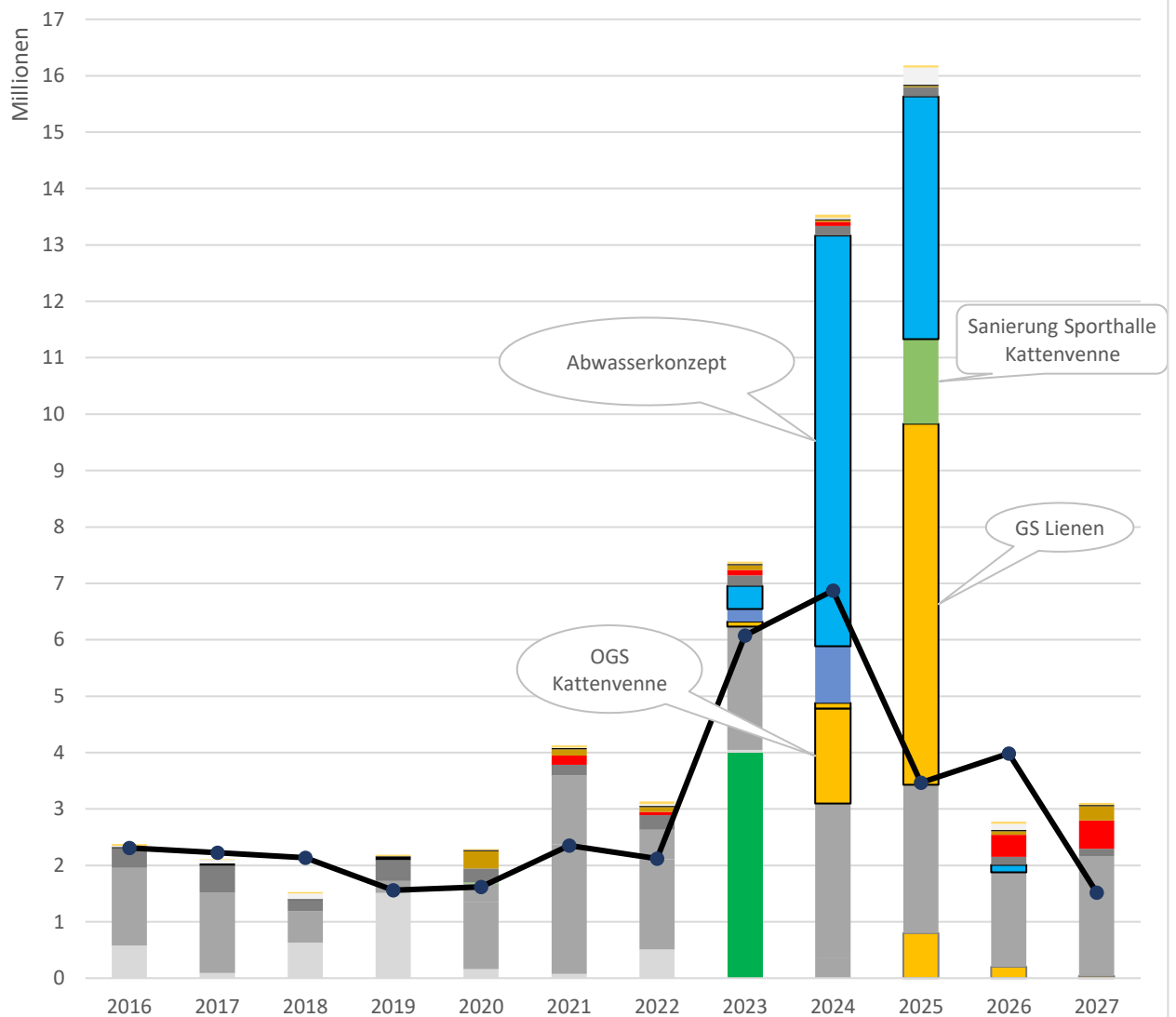
Bei der mittelfristigen Finanzplanung bis zum Jahr 2027 wurden die Orientierungsdaten für das Land NRW zu Grunde gelegt. Gemäß Runderlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein Westfalen vom 09.08.2011 zur Änderung des § 76 GO NRW ermittelt jede Kommune nach dem Orientierungsdatenzeitraum individuell die Plandaten für die folgenden Einzahlungen / Erträge bzw. Auszahlungen / Aufwände.

Die Ermittlung der Wachstumsraten zur Berechnung der Plandaten erfolgt in Anlehnung an die Berechnung eines geometrischen Mittels.

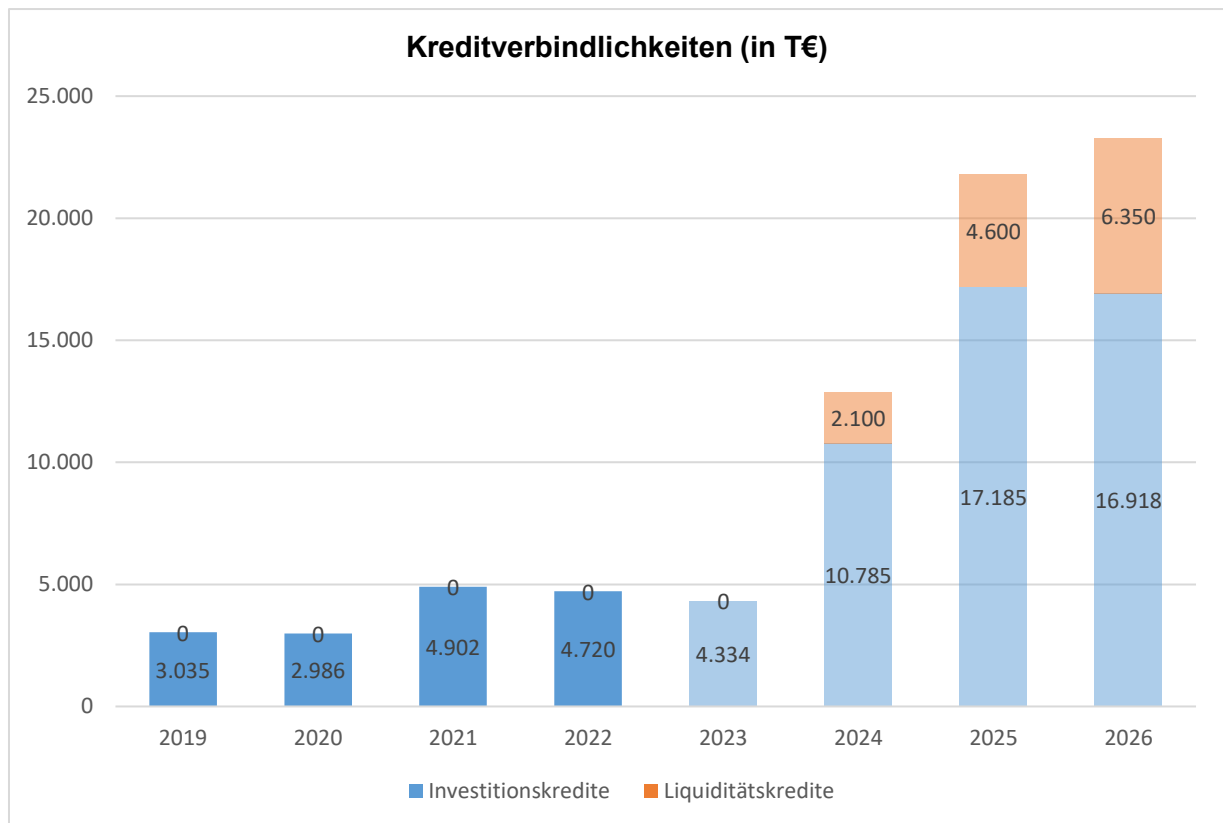
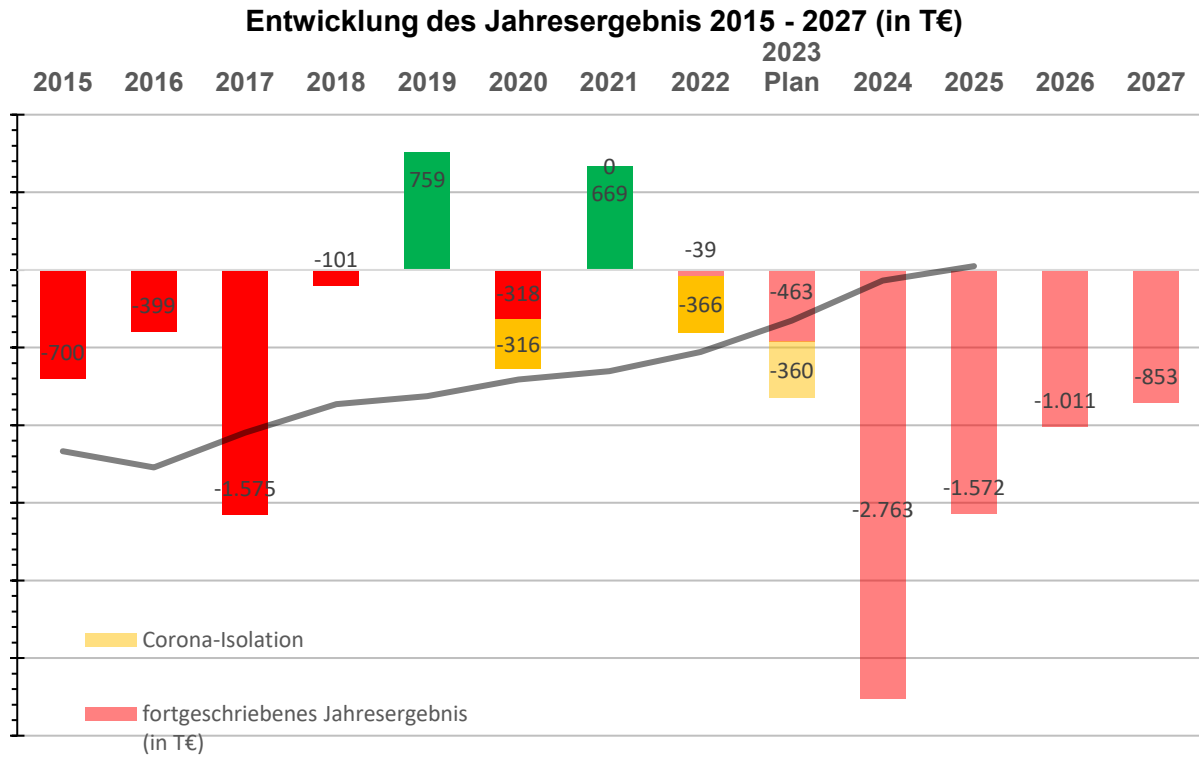
Auf dieser Grundlage und mit dem Ziel, durch eine vorsichtige Planung möglichst realistische Werte zu berücksichtigen, wurden folgende Wachstumsraten für die Jahre ab 2028 festgelegt:

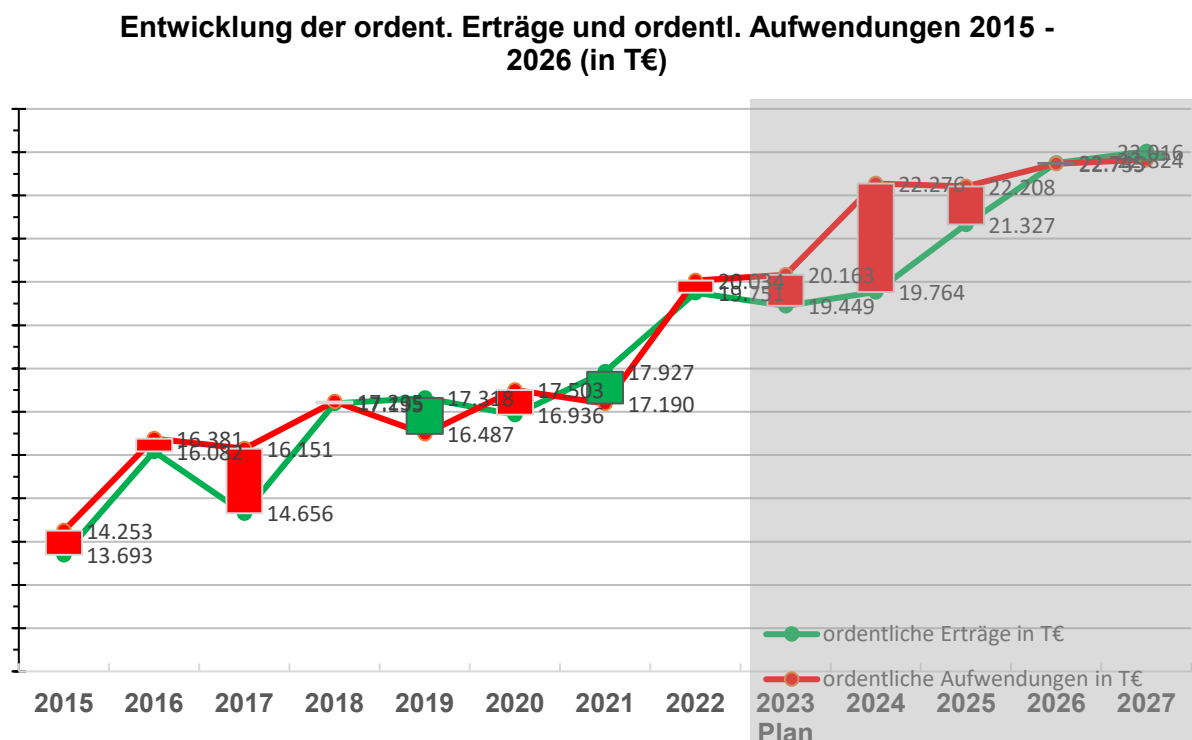
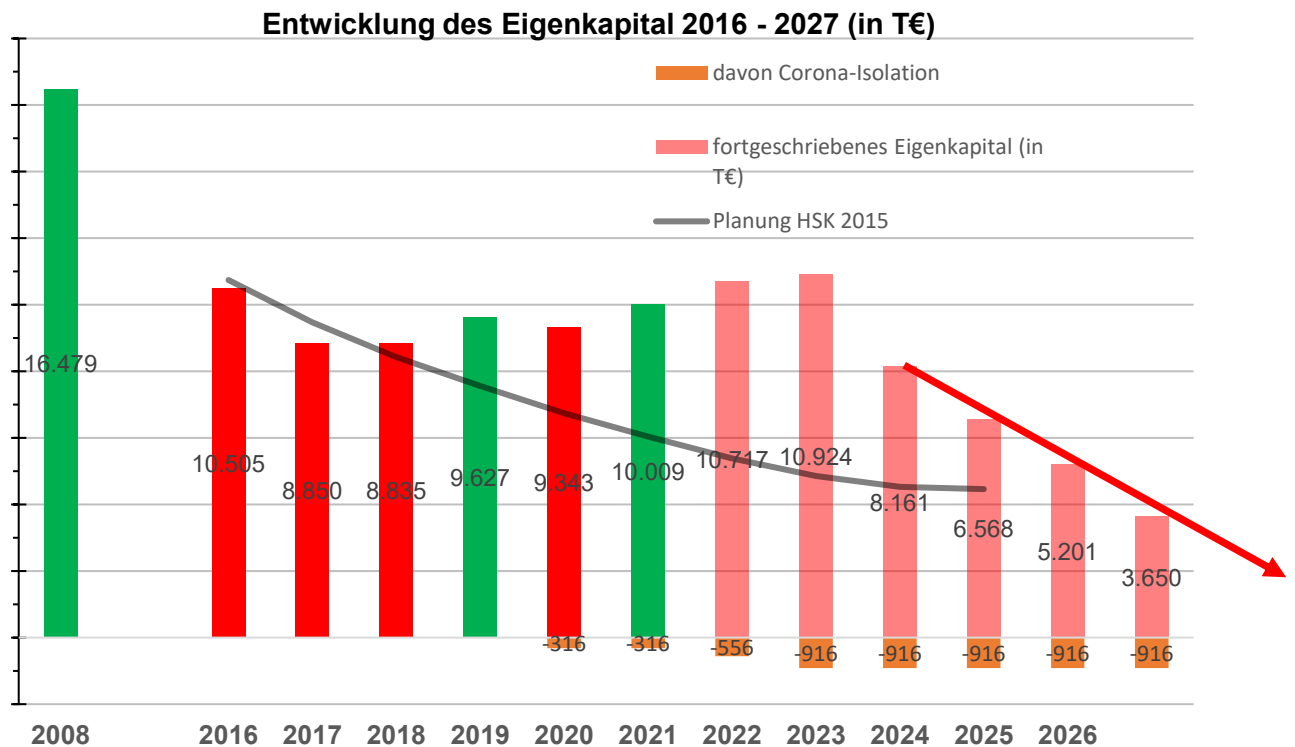
	Geometrisches Mittel	von der Gemeinde berücksichtigt:
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2,12 %	0,0 %
Schlüsselzuweisungen	4,69 %	4,7 %
Kreisumlage	0,77 %	2,0 %
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	4,50 %	1,0 %
Anteil an der Umsatzsteuer	5,32 %	2,5 %
Gewerbsteuer	4,80 %	0,0 %
Grundsteuer A	3,28 %	0,0 %
Grundsteuer B	2,49 %	0,0 %
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1,60 %	1,6 %

Investitionsauszahlungen



- Sonstige Investitionsauszahlungen
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen
- Fahrzeuge Bauhof
- Fahrzeuge Feuerwehr
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen
- Abwasserkonzept
- Erwerb Unterkünfte Asyl
- Sanierung Sporthalle Kattenvenne
- GS Lienen
- OGS Kattenvenne
- Auszahlungen für Baumaßnahmen
- Erwerb Bauhof
- Erwerb GuB Umlaufvermögen Baugrundstücke
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
- Ausleihung Investitionsdarlehen
- Einzahlungen aus Investitionstätigkeit





V. Anlagen

Sanierungsplanung
Maßnahmenübersicht
Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Entwicklung Ergebnis auf der Grundlage des Haushaltsplanes 2024

Pos.	Ergebnisplan 2015 und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.978.623,19	8.744.997,00	8.230.624,58	9.253.302,18	10.047.820,61	10.607.500	11.415.100	12.755.200	13.535.800	13.949.100
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.486.194,24	4.151.968,51	4.488.694,26	4.369.845,64	5.195.993,86	4.447.000	3.644.400	3.522.700	3.720.600	3.737.600
3	Sonstige Transfererträge	11.877,65	10.166,93	79.203,10	145.714,48	26.644,89	133.500	185.600	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.463.298,47	2.403.137,23	2.897.993,15	2.912.210,42	2.841.940,92	3.289.700	3.589.100	4.053.300	4.499.000	4.584.100
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	129.110,23	73.125,84	83.733,66	360.276,42	431.146,58	343.700	318.700	240.200	240.200	240.200
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327.251,89	416.160,99	249.826,12	281.047,64	229.889,30	156.500	163.400	139.200	133.500	91.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	773.016,56	1.518.724,20	903.490,82	646.096,59	977.640,62	470.600	447.900	616.600	616.300	413.700
8	Aktivierte Eigenleistungen	26.102,77	0,00	2.643,53	0,00	0,00	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	17.195.475,00	17.318.280,70	16.936.209,22	17.968.493,37	19.751.076,78	19.448.500	19.764.200	21.327.200	22.745.400	23.015.700
11	Personalaufwendungen (Plan)	-2.406.932,29	-2.523.699,60	-2.602.550,17	-2.671.339,80	-2.925.986,57	-3.382.300	-3.986.900	-4.066.700	-4.153.800	-4.241.200
12	Versorgungsaufwendungen	-521.876,80	-523.151,74	-565.018,75	-488.407,03	-488.209,12	-610.000	-394.200	-398.200	-404.500	-414.400
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.389.534,79	-3.588.317,68	-4.124.887,81	-4.143.443,96	-5.064.493,11	-5.437.100	-5.983.800	-5.136.200	-5.265.200	-5.187.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.180.127,00	-2.097.119,76	-1.797.198,24	-1.855.802,43	-1.537.259,29	-1.655.700	-1.534.800	-1.813.200	-2.200.500	-2.325.500
15	Transferaufwendungen	-6.175.536,99	-6.477.842,80	-6.254.534,31	-6.480.328,27	-7.024.847,45	-7.507.800	-8.876.400	-9.117.400	-9.344.300	-9.486.700
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.561.217,55	-1.277.047,50	-2.158.474,15	-1.550.417,26	-2.993.303,86	-1.170.000	-1.520.100	-1.167.300	-1.366.400	-1.189.300
17	Ordentliche Aufwendungen	-17.235.225,42	-16.487.179,08	-17.502.663,43	-17.189.738,75	-20.034.099,40	-20.162.900	-22.276.200	-22.208.000	-22.734.700	-22.824.100
18	Ordentliches Ergebnis	-39.750,42	831.101,62	-566.454,21	778.754,62	-283.022,62	-714.400	-2.512.000	-880.800	10.700	191.600
19	Finanzerträge	0,00	760,42	0,00	0,00	71,58	75.500	0	0	0	0
20	Zinsen und sonst. Finanzaufwand	-60.924,88	-73.275,95	-67.472,00	-67.731,71	-58.268,70	-184.000	-251.000	-691.000	-1.021.500	-1.045.000
	Liquiditätskredite	1.064,58	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000	10.000	65.000	157.500	210.000
	Darlehen Kreditinstitute	52.113,31	62.673,36	60.864,31	55.318,80	58.268,70	149.000	226.000	611.000	849.000	820.000
	Zinsen sonst. inländischer Bereich	3.298,99	4.462,59	4.892,69	2.383,91	0,00	0	0	0	0	0
	Zinsen Restkaufgeld	424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0
	Zinsen Darlehen inländ. Bereich										
	Sonstige Finanzaufwendungen	4.024,00	6.140,00	1.715,00	10.029,00	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	Gewerbesteuer-Vollverzinsung										
21	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-100.675,30	758.586,09	-633.926,21	711.022,91	-341.219,74	-822.900	-2.763.000	-1.571.800	-1.010.800	-853.400
23	Außerordentliche Erträge - Isolierung Covid-19 Pandemie										
26	Jahresergebnis	-100.675,30	758.586,09	-317.682,24	711.022,91	24.479,72	-462.800	-2.763.000	-1.571.800	-1.010.800	-853.400

Verrrechnung allg. Rücklage in JR	85.875	33.152	33.776	-2.623							
Entwicklung Eigenkapital zum 31.12.	8.834.799	9.626.537	9.342.631	10.051.031	10.075.510,62	9.612.711	6.849.711	5.277.911	4.267.111	3.413.711	

HSK-Maßnahmen-Übersicht

9. Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes im Jahr 2024
Berücksichtigung Jahresergebnis 2022

	2015-01 Reduzierung Netto- abschreibung	2015-02 Reduzierung Personal- aufwendungen	2015-03 Bauhof- konzept	2015-04 Grün- anlagen- pflege	2015-05 Straßen- begleit- grünpflege	2016-06 Klimaschutz- management	2017-07 Auslaufen der Hauptschule	2017-08 Fremd- reinigung Grundschule Lienen	2019-11 Erwerb von Flüchtlings- unterkünften	2019-12 Nutzungskon- zept für Sportflächen und -hallen
2015	Plan - €	- €	- €	- €	- €					
	Saldo 14.119 €	169.729 €	7.800 €	74.084 €	- 66.429 €					
2016	Plan 12.400 €	- €	- €	- €	- €	- €				
	Saldo 12.423 €	122.480 €	10.097 €	256 €	- 311.644 €	749 €				
2017	Plan 1.500 €	- €	6.000 €	- €	- €	- €	61.900 €	- €		
	Saldo 33.345 €	69.326 €	17.735 €	20.502 €	- 48.555 €	211 €	85.138 €	2.385 €		
2018	Plan - €	- €	44.700 €	- €	- €	- €	111.000 €	- €		
	Saldo 718.398 €	130.768 €	- 18.780 €	- 33.237 €	22.365 €	18.005 €	154.621 €	- 77.711 €		
2019	Plan - €	- €	32.800 €	- €	- €	- €	160.900 €	- €	51.700 €	- €
	Saldo - 165.212 €	- 58.400 €	- 50.087 €	- 58.179 €	- 123.741 €	- 13.987 €	- 94.183 €	- 128.557 €	23.152 €	4.588 €
2020	Plan - €	- €	49.100 €	- €	- €	5.500 €	168.200 €	- €	52.400 €	- €
	Saldo - 345.467 €	- 63.250 €	- 12.988 €	- 62.995 €	- 491.574 €	280 €		- 119.211 €	26.028 €	6.206 €
2021	Plan - €	- €	- €	- €	- €	5.500 €		- €	53.200 €	- €
	Saldo - 395.723 €	- 56.040 €	- 37.788 €	- 207.747 €	- 186.555 €	1.677 €		- 290.113 €	10.572 €	10.563 €
2022	Plan - €	- €	- €	- €	- €	5.500 €	- €	- €	53.900 €	- €
	Saldo - 61.452 €	- 260.387 €	- 81.026 €	- 141.601 €	- 555.487 €	249 €		- 224.017 €	- 40.581 €	- 11.362 €
2023	Plan - €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Saldo									
2024	Plan - €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Saldo									
2025	Plan - €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Saldo									

Weitere Informationen können den Einzelmaßnahmen entnommen werden.

	2017-09 Offene Jugendarbeit	2017-10 Bücherei Kattenvenne	2019-13 Anpassung der Grundsteuer n	2019-14 Anpassung der Gewerbesteuer	2021-15 Wirtschaftl. des Gebäude- komplexes Lührmanns Weg	2021-16 Anpassung der Grundsteuern II	2021-17 Anpassung der Hundesteuer	Summe aktive Maßnahmen	Ziel- erreichung gesamt
								- €	übertroffen
								199.303 €	
2016								12.400 €	nein
								- 165.639 €	
2017	38.500 €	600 €						108.500 €	übertroffen
	44.262 €	1.077 €						225.004 €	
2018	39.700 €	600 €						196.000 €	nein
	44.089 €	796 €						- 477.482 €	
2019	40.900 €	600 €	166.100 €	107.600 €				366.900 €	übertroffen
	45.445 €	1.176 €	30.995 €	505.460 €				596.829 €	
2020	42.100 €	600 €	167.800 €	108.700 €				377.100 €	nein
	28.341 €	1.659 €	119.347 €	168.277 €				349.576 €	
2021	43.400 €	600 €	169.500 €	195.800 €	- €	93.555 €	- €	561.555 €	übertroffen
	22.347 €	1.446 €	169.303 €	588.156 €	243.824 €	158.703 €	4.030 €	1.207.267 €	
2022	44.700 €	600 €	122.400 €	214.800 €	0 €	93.555 €	11.000 €	546.455 €	übertroffen
	21.557 €	1.342 €	50.542 €	1.434.404 €	225.574 €	45.742 €	16.515 €	1.795.676 €	
2023	18.900 €	600 €	85.200 €	1.367.500 €	0 €	93.555 €	11.000 €	1.576.755 €	
								- €	
2024	22.000 €	600 €	64.200 €	1.538.700 €	- €	512.000 €	23.500 €	2.161.000 €	
								- €	
2025	23.400 €	600 €	64.200 €	1.761.200 €	187.000 €	512.000 €	23.500 €	2.571.900 €	
								- €	

Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	2015-01	Kurzbezeichnung	Reduzierung Nettoabschreibungen
Produktbereich		Produktgruppe	
Produkt	alle Produkte		
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 10 - Zentrale Dienste, Finanzen		
Zuständigkeit Rat/ Bürgermeister	Rat		
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.			
Maßnahmenumsetzung	☐	nicht begonnen	☐ begonnen ☒ abgeschlossen

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen, Stellen)

Investitionen werden nur in der Höhe der zugewiesenen Pauschalen und weiterer Zuwendungen getätigt. Hierdurch ergibt sich sukzessive eine Reduzierung der jährlichen Nettoabschreibungen. Zum Eröffnungsschichtag 01.01.2008 konnte nicht allen Anlagegütern entsprechende Sonderposten zugeordnet werden. Dadurch mussten hohe Nettoabschreibungsbeträge im Ergebnishaushalt erwirtschaftet werden. Seit Einführung des NKF galt die oben genannte Maxime und führt zukünftig zu einer wesentlichen Entspannung, die sich in allen Produkten ergibt, in den Abschreibungen anfallen.

Gesamtgebnisplan lt. Haushaltssicherungskonzept 2015										
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2025
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	654.100	625.200	614.300	589.200	556.400	545.000	529.500	514.500	483.200	447.800
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	290.600	290.600	288.700	282.400	277.000	275.000	271.800	269.400	265.800	247.600
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.616.100	-1.574.800	-1.556.300	-1.494.800	-1.440.000	-1.375.000	-1.347.000	-1.322.000	-1.167.000	-940.000
Planergebnis	-671.400	-659.000	-653.300	-623.200	-606.600	-555.000	-545.700	-538.100	-418.000	-244.600

geplante Konsolidierungsbeiträge lt. Haushaltssicherungskonzept 2015										
Positionen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
14 Bilanzielle Abschreibungen	12.400	5.700	30.100	16.600	51.600	9.300	7.600	120.100	172.200	1.200
Einsparungen jährlich	12.400	5.700	30.100	16.600	51.600	9.300	7.600	120.100	172.200	1.200

fortgeschriebene Konsolidierungsbeiträge										
Konsolidierung Plan Vorjahr	12.400	1.500	0	0	0	0	0	0	0	0
Konsolidierung Plan Jahr	12.400	1.500	0	0	0	0	0	0	0	0
Veränderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnis lt. Jahresrechnung											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen SK 4161000	667.634	666.178	717.993	764.618	795.598	715.374	726.478	747.308			
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen SK 41615000	0	0	0	780.000	240.695	0	0				
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte SK 43710000	292.931	293.652	294.678	293.911	289.015	181.357	187.901	190.399			
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.617.846	-1.606.407	-1.632.625	-3.180.127	-2.097.120	-1.797.198	-1.855.802	-1.537.259			
Ist-Ergebnis	-657.281	-646.577	-619.955	-1.341.598	-771.812	-900.467	-941.423	-599.552	0	0	0

tatsächliche Konsolidierungsbeiträge (Soll/Ist-Vergleich):											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01 Zuwendungen und allgemeine Umlagen SK 4161000	13.534	40.978	103.693	175.418	239.198	170.374	196.978	232.808			
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen SK 41615000	0	0	0	780.000	240.695	0	0	0			
03 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte SK 43710000	2.331	3.052	5.978	11.511	12.015	-93.643	-83.899	-79.001			
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.746	-31.607	-76.325	-1.685.327	-657.120	-422.198	-508.802	-215.259			
Ergebnis	14.119	12.423	33.345	-718.398	-165.212	-345.467	-395.723	-61.452			

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:

Für die Investitionen in das Feuerwehrhaus Kattenvenne sowie den Kunstrasenplatz wurden die in den Vorjahren angesparten Pauschalen aufgebraucht. Im Jahr 2018/2019 ist es erforderlich für wirtschaftlich sinnvolle und nachhaltige Investitionen Investitionskredite aufzunehmen. Den hieraus resultierenden Abschreibungen stehen keine Erträge aus der Auflösung von Pauschalen gegenüber. Die Maßnahme wird in der bisherigen Form aufgegeben.

Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	2015-02	Kurzbezeichnung	Reduzierung Personalaufwendungen
Produktbereich	01	Produktgruppe	
Produkt	alle Produkte		
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 10 - Zentrale Dienste, Finanzen		
Zuständigkeit Rat/ Bürgermeister	Rat		
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.			
Maßnahmenumsetzung		nicht begonnen	abgeschlossen

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen, Stellen) Einsparungen werden hier durch das altersbedingte Ausscheiden von Mitarbeitern erzielt. Eine Neubesetzung der Stellen wird nicht vorgenommen. Die zu erledigenden Aufgaben werden durch externe Vergaben und organisatorische Veränderungen kompensiert.

Ergebnisplan lt. Haushaltssicherungskonzept 2015											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Personalaufwendungen	-2.458.600	-2.519.500	-2.542.800	-2.537.700	-2.465.300	-2.539.300	-2.615.300	-2.665.600	-2.745.500	-2.827.900	-2.912.700
Planergebnis	-2.458.600	-2.519.500	-2.542.800	-2.537.700	-2.465.300	-2.539.300	-2.615.300	-2.665.600	-2.745.500	-2.827.900	-2.912.700

geplante Konsolidierungsbeiträge lt. Haushaltssicherungskonzept 2015										
Positionen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Personalaufwendungen	0	165.700	194.400	200.300	206.300	212.600	247.200	254.600	262.200	270.000
Einsparungen jährlich	0	165.700	194.400	200.300	206.300	212.600	247.200	254.600	262.200	270.000

fortgeschriebene Konsolidierungsbeiträge										
Konsolidierung Plan Vorjahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Konsolidierung Plan Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veränderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ergebnis lt. Jahresrechnung											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Personalaufwendungen	-2.288.871	-2.397.020	-2.473.474	-2.406.932	-2.523.700	-2.602.550	-2.671.340	-2.925.987			
Ist-Ergebnis	-2.288.871	-2.397.020	-2.473.474	-2.406.932	-2.523.700	-2.602.550	-2.671.340	-2.925.987	0	0	0

tatsächliche Konsolidierungsbeiträge (Soll/Ist-Vergleich):											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Personalaufwendungen	169.729	122.480	69.326	130.768	-58.400	-63.250	-56.040	-260.387			
Ergebnis	169.729	122.480	69.326	130.768	-58.400	-63.250	-56.040	-260.387			

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:

Die Maßnahme wurde in der veranschlagten Form aufgegeben.

Die geplanten Personalkosteneinsparungen wurden entsprechend der zugehörigen Produkte auf die Maßnahmen 2014-03, 2017-07, 2017-08 und 2017-09 aufgeteilt. Nach erneuter Prüfung waren die übrigen Personalkosteneinsparungen nicht realisierbar.

Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	2015-03	Kurzbezeichnung	Bauhofkonzept
Produktbereich	01	Produktgruppe	111
Produkt	01.111.08.0		
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 60 - Bauen, Planen		
Zuständigkeit Rat/ Bürgermeister	Rat		
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.	2014-01, 2014-02, 2014-04		
Maßnahmenumsetzung	☐	nicht begonnen	☐ begonnen ☒ abgeschlossen

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen, Stellen)
 Bis in das Jahr 2018 ist eine Halle als Unterbringung für den gemeindlichen Bauhof angemietet. Eine weitergehende Anmietung ist hier nicht vorgesehen. Geplant ist, den Bauhof aufgrund altersbedingtem Ausscheidens der Mitarbeiter in den nächsten Jahren (siehe Personalentwicklung) auf ein Minimum zu verkleinern. Neben den Einsparungen bei den Mieten (30 T€/ Jahr) und im Personalbereich wird auch der Fuhr- und Maschinenpark auf ein Minimum reduziert, was einen Rückgang bei den Aufwendungen (10 T€ bzw. 17 T€/ Jahr) und den Abschreibungen nach sich zieht. Durch externe Vergaben der Aufgaben, die bislang durch den Bauhof wahrgenommen wurden, sind die Ansätze der Unterhaltungsmaßnahmen bei den einzelnen Positionen entsprechend erhöht worden. Doch auch hier wird es entsprechend dem Prinzip "weniger und besser" bei der Unterhaltung der Infrastruktur langfristig zu einer Kostenreduzierung kommen.

Teilergebnisplan lt. Haushaltssicherungskonzept 2015											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Personalaufwendungen	-137.600	-138.900	-140.300	-141.800	-146.100	-150.500	-155.100	-159.800	-164.600	-169.600	-174.700
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.000	-60.200	-60.600	-60.900	-61.600	-62.300	-63.000	-63.700	-64.400	-65.100	-65.800
16 Sonstige ordentliche A.	-42.500	-42.800	-43.000	-43.300	-43.800	-44.300	-44.800	-45.300	-45.800	-46.300	-46.800
Planergebnis	-240.100	-241.900	-243.900	-246.000	-251.500	-257.100	-262.900	-268.800	-274.800	-281.000	-287.300

geplante Konsolidierungsbeiträge lt. Haushaltssicherungskonzept 2015										
Positionen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Personalaufwendungen										
Produkt 01.111.08.0	0	7.710	7.935	8.175	8.415	8.670	8.925	9.195	9.465	9.750
Produkt 12.541.01.0	0	20.560	21.160	21.800	22.440	23.120	23.800	24.520	25.240	26.000
Produkt 13.551.01.0	0	23.130	23.805	24.525	25.245	26.010	26.775	27.585	28.395	29.250
13 Aufw. für Sach- und DL	0	0	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
13 Aufw. für Sach- und DL	0	-25.000	-25.200	-21.700	-22.000	-22.200	-22.400	-22.700	-22.900	-23.100
16 Sonstige ordentliche A.	10.000	10.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Einsparungen jährlich	10.000	36.400	59.700	79.800	81.100	82.600	84.100	85.600	87.200	88.900

Miete Bauhof

fortgeschriebene Konsolidierungsbeiträge										
Konsolidierung Plan Vorjahr	0	6.000	44.700	32.800		49.100	0	0	0	0
Konsolidierung Plan Jahr	0	6.000	44.700	32.800		49.100	0	0	0	0
Veränderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnis lt. Jahresrechnung											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Personalaufwendungen	-141.465	-138.721	-140.076	-160.676	-198.413	-170.780	-161.540	-166.657			
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.477	-53.787	-45.375	-62.035	-61.459	-57.029	-71.114	-95.836			
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.358	-39.295	-40.713	-42.068	-41.714	-42.260	-68.034	-87.333			
Ist-Ergebnis	-232.300	-231.803	-226.165	-264.780	-301.587	-270.068	-300.688	-349.826	0	0	0

tatsächliche Konsolidierungsbeiträge (Soll/Ist-Vergleich):											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Personalaufwendungen	-3.865	179	224	-18.876	-52.313	-20.280	-6.440	-6.857			
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.523	6.413	15.225	-1.135	141	5.271	-8.114	-32.136			
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.142	3.505	2.287	1.232	2.086	2.040	-23.234	-42.033			
Ergebnis	7.800	10.097	17.735	-18.780	-50.087	-12.968	-37.788	-81.026			

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:

Ein alternatives Gebäude wird für den Zeitraum bis 2024 angemietet, die Option eines Neubaus wurde vor diesem Hintergrund verworfen. Mit einem Radlader und einem Unimog wurde der vorhandene Fahrzeugbestand ersetzt, um Reparaturkosten zu sparen.

Vor dem Hintergrund der Preissteigerungen bei Fremdvergaben soll der Maschinenpark nicht weiter reduziert werden, sondern bei der Fortschreibung des Bauhofkonzepts auf die geänderten Rahmenbedingungen reagiert werden.

Planbare Konsolidierungsbeiträge ergeben sich nach aktuellem Stand nicht.

Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	2015-04	Kurzbezeichnung	Grünanlagenpflege
Produktbereich	13	Produktgruppe	551
Produkt	13.551.01.0		
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 60 - Bauen, Planen		
Zuständigkeit Rat/ Bürgermeister	Rat		
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.	2014-03		
Maßnahmenumsetzung	☐	nicht begonnen	☐
		☒	abgeschlossen

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen, Stellen)

Ohne Qualitätsverlust sollen in allen möglichen gemeindlichen Handlungsebenen die bisherigen vorgehaltenen Leistungen optimiert werden.
 Hierdurch entstehen langfristig u.a. die folgenden Einsparungen:

Pflege der Grünanlagen inklusive der Spielplätze ab 2020 jährlich 5.000 €

Teilergebnisplan lt. Haushaltssicherungskonzept 2015

Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.500	-45.000	-58.000	-58.700	-59.200	-59.800	-60.400	-61.100	-61.800	-62.500	-63.200
Planergebnis	-107.500	-45.000	-58.000	-58.700	-59.200	-59.800	-60.400	-61.100	-61.800	-62.500	-63.200

geplante Konsolidierungsbeiträge lt. Haushaltssicherungskonzept 2015

Positionen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Einsparungen jährlich	0	0	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

fortgeschriebene Konsolidierungsbeiträge

Konsolidierung Plan Vorjahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Konsolidierung Plan Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veränderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnis lt. Jahresrechnung											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.416	-44.744	-37.498	-91.937	-117.379	-122.795	-268.147	-202.701			
Ist-Ergebnis	-33.416	-44.744	-37.498	-91.937	-117.379	-122.795	-268.147	-202.701	0	0	0

tatsächliche Konsolidierungsbeiträge (Soll/Ist-Vergleich):											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens, SK 52420000	74.084	256	20.502	-33.237	-58.179	-62.995	-207.747	-141.601			
Ergebnis	74.084	256	20.502	-33.237	-58.179	-62.995	-207.747	-141.601			

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:

Die Maßnahme wird in der bisherigen Form aufgegeben, da es bei den extern vergebenen Aufträgen zu deutlichen Kostensteigerungen kommt, die im Jahr 2015 nicht vorhersehbar waren. Die geplanten Einsparungen können aus diesem Grund nicht realisiert werden.

Teilergebnis lt. Jahresrechnung											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-491.429	-734.644	-518.555	-469.935	-611.041	-983.774	-683.755	-1.057.687			
Ist-Ergebnis	-491.429	-734.644	-518.555	-469.935	-611.041	-983.774	-683.755	-1.057.687	0	0	0

tatsächliche Konsolidierungsbeiträge (Soll/Ist-Vergleich):											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einsparungen Pflege Straßenbegleitgrün, SK 52420000	-66.429	-311.644	-48.555	22.365	-123.741	-491.574	-186.555	-555.487			
Ergebnis	-66.429	-311.644	-48.555	22.365	-123.741	-491.574	-186.555	-555.487			

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:

Die Maßnahme wird in der bisherigen Form aufgegeben, da es bei den extern vergebenen Aufträgen zu deutlichen Kostensteigerungen kommt, die im Jahr 2015 nicht vorhersehbar waren. Die geplanten Einsparungen können aus diesem Grund nicht realisiert werden.

Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	2016-06	Kurzbezeichnung	Klimaschutzmanagement
Produktbereich	12	Produktgruppe	541
Produkt	12.541.01.0 / 09.511.01.0		
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 60 - Bauen, Planen		
Zuständigkeit Rat/ Bürgermeister	Rat		
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.	2014-03		
Maßnahmenumsetzung	☐	nicht begonnen	☒ abgeschlossen

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen, Stellen)
Die Umsetzung des Energie- und Klimaschutzkonzeptes wird insgesamt zu energetischen Einsparungen führen. U.a. soll der Stromverbrauch bei der Straßenbeleuchtung verringert werden. Gemessen am Gesamtverbrauch und den damit verbundenen Energiekosten ist hier ab dem Jahr 2019 mit Einsparungen zu rechnen. Die Gesamtkosten für den Stromverbrauch der Straßenbeleuchtung liegen aktuell bei rd. 55.000 Euro jährlich. Es ist hier mit einer Einsparungen von über zehn Prozent zu rechnen und wird sich mit einer jährlichen Entlastung von rd. 5.500 Euro ab dem Jahr 2020 ergebnisverbessernd auswirken.

Teilergebnisplan lt. Haushaltssicherungskonzept 2015											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	55.800	57.000	59.000	0	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	0	-55.700	-57.300	-59.100	0	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleist. SK 52420000	-55.000	-55.500	-56.000	-56.500	-57.100	-57.700	-58.300	-58.900	-59.500	-60.100	-60.800
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
Planergebnis	-55.000	-65.400	-66.300	-66.600	-57.100	-57.700	-58.300	-58.900	-59.500	-60.100	-60.800

geplante Konsolidierungsbeiträge lt. Haushaltssicherungskonzept 2015										
Positionen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Einsparungen jährlich	0	0	0	0	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500

fortgeschriebene Konsolidierungsbeiträge										
Konsolidierung Plan Vorjahr	0	0	0	0	5.500	5.500	5.500	5.500	0	0
Konsolidierung Plan Jahr	0	0	0	0	5.500	5.500	5.500	5.500	0	0
Veränderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnis lt. Jahresrechnung											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
13 Aufw. für Sach- und DL SK 52420000	-55.533	-54.751	-56.211	-38.495	-14.478	0	0				
13 Aufw. für Sach- und DL SK 52420000					-56.609	-57.980	-59.977	-59.149			
Ist-Ergebnis	-55.533	-54.751	-56.211	-38.495	-71.087	-57.980	-59.977	-59.149	0	0	0

tatsächliche Konsolidierungsbeiträge (Soll/Ist-Vergleich):											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Stromkosten, SK 52420000	-533	749	-211	18.005	-13.987	-280	-1.677	-249			
Ergebnis	-533	749	-211	18.005	-13.987	-280	-1.677	-249			

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:

Eine Klimaschutzmanagerin war von Anfang 2016 bis 2018 bei der Gemeinde beschäftigt.

Die Umrüstung der Laternen ist erfolgt, aufgrund der gestiegenen Energiepreise wird es zukünftig nicht zu Konsolidierungsbeiträgen kommen.

Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	2017-07	Kurzbezeichnung	Auslaufen der Hauptschule
Produktbereich	03	Produktgruppe	212
Produkt	03.212.01.0 Hauptschule		
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 30 - Schule und Soziales		
Zuständigkeit Rat/ Bürgermeister	Rat		
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.			
Maßnahmenumsetzung		nicht begonnen	abgeschlossen

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen, Stellen)
Die durch das Auslaufen der Hauptschule entfallenen Stellen werden durch altersbedingtes Ausscheiden abgebaut bzw. in anderen Bereichen der Verwaltung eingesetzt. Des Weiteren ergeben sich Minderaufwendungen aus dem Betrieb der Hauptschule z.B. bei den Geschäftsaufwendungen und den Schülerbeförderungskosten. Für das Gebäude der Hauptschule konnte durch einen Mietvertrag mit der neu gegründeten Waldorfschule eine langfristige Vermietung erreicht werden. Hierbei kommt es durch Mieteinnahmen und Umlage der Nebenkosten einer Entlastung des kommunalen Haushalts.

Teilergebnisplan lt. Haushaltssicherungskonzept 2015											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Personalaufwendungen	-151.900	-153.400	-154.900	-156.400	-161.100	-166.000	-171.000	-176.200	-181.500	-187.000	-192.700
13 Aufw. für Sach- und DL	-161.000	-281.300	-252.800	-254.100	-256.700	-259.300	-261.900	-264.600	-267.300	-270.000	-272.700
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.900	-20.000	-20.200	-20.400	-20.700	-21.000	-21.300	-21.600	-21.900	-22.200	-22.500
Planergebnis	-332.800	-454.700	-427.900	-430.900	-438.500	-446.300	-454.200	-462.400	-470.700	-479.200	-487.900

geplante Konsolidierungsbeiträge lt. Haushaltssicherungskonzept 2015										
Positionen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.100	27.200	32.300	37.400	42.500	47.600	52.700	57.800	62.900	68.000
11 Personalaufwend.		34.700	35.800	36.900	38.100	39.300	40.500	41.800	43.100	44.400
13 Aufw. für Sach- und DL			41.300	83.400	84.300	85.200	86.100	87.000	87.900	88.800
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.600	3.200	3.300	3.400	3.500	3.600	3.700	3.800
Einsparungen jährlich	22.100	61.900	111.000	160.900	168.200	175.500	182.800	190.200	197.600	205.000

fortgeschriebene Konsolidierungsbeiträge										
Konsolidierung Plan Vorjahr	22.100	61.900	111.000	160.900	168.200	0	0	0	0	0
Konsolidierung Plan Jahr	22.100	61.900	111.000	160.900	168.200	0	0	0	0	0
Veränderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnis lt. Jahresrechnung											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Personalaufwend.	-141.172	-112.459	-70.507	-41.973							
13 Aufw. für Sach- und DL	-221.418	-491.139	-254.702	-221.726							
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.096	-18.056	-17.554	-12.581							
Ist-Ergebnis	-381.686	-621.653	-342.762	-276.280	0	0	0	0	0	0	0

tatsächliche Konsolidierungsbeiträge (Soll/Ist-Vergleich):											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Personalaufwend.	10.728	40.941	84.393	114.427							
13 Aufw. für Sach- und DL	-60.418	-209.839	-1.902	32.374							
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	804	1.944	2.646	7.819							
Ergebnis	-48.886	-166.953	85.138	154.621	0	0	0	0	0	0	0

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:

Die Hauptschule Lienen wurde im Sommer 2018 geschlossen, der Nachweis des Gebäudekomplexes und der Mieteinnahmen erfolgt in einem anderen Produkt unter 01.111.03.

Die Maßnahme wird in der bisherigen Form aufgegeben, da durch den Wegfall des Produktes und der Umgliederung der verbleibenden Kosten sich die Konsolidierungsbeiträge nicht mehr ermitteln lassen.

Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	2017-08	Kurzbezeichnung	Fremdreinigung in der Grundschule Lienen
Produktbereich	03	Produktgruppe	211
Produkt	03.211.01.0 Grundschule Lienen		
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 30 - Schule und Soziales		
Zuständigkeit Rat/ Bürgermeister	Rat		
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.			
Maßnahmenumsetzung	☐	nicht begonnen	☒ abgeschlossen

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen, Stellen)

Einsparungen werden hier durch das altersbedingte Ausscheiden von Mitarbeitern erzielt. Eine Neubesetzung der Stellen wird nicht vorgenommen. Die zu erledigenden Aufgaben werden durch externe Vergaben und organisatorische Veränderungen kompensiert.

Teilergebnisplan lt. Haushaltssicherungskonzept 2015											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Personalaufwendungen	-118.600	-119.800	-120.800	-122.100	-125.800	-129.600	-133.500	-137.600	-141.800	-146.100	-150.500
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-212.900	-129.100	-165.800	-86.700	-87.600	-88.500	-89.400	-90.300	-91.300	-92.300	-93.300
Planergebnis	-331.500	-248.900	-286.600	-208.800	-213.400	-218.100	-222.900	-227.900	-233.100	-238.400	-243.800

geplante Konsolidierungsbeiträge lt. Haushaltssicherungskonzept 2015										
Positionen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Personalaufwendungen			0	0	0	0	29.000	29.300	29.600	29.900
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							-14.500	-14.600	-14.800	-14.900
Einsparungen jährlich	0	0	0	0	0	0	14.500	14.700	14.800	15.000

fortgeschriebene Konsolidierungsbeiträge										
Konsolidierung Plan Vorjahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Konsolidierung Plan Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veränderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnis lt. Jahresrechnung											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Personalaufwendungen	-120.680	-123.440	-128.444	-132.719	-131.650	-102.756	-107.694	-175.578			
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-169.447	-123.894	-155.771	-153.792	-210.307	-234.555	-405.319	-276.339			
Ist-Ergebnis	-290.127	-247.335	-284.215	-286.511	-341.957	-337.311	-405.319	-276.339	0	0	0

tatsächliche Konsolidierungsbeiträge (Soll/Ist-Vergleich):											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Personalaufwendungen	-2.080	-3.640	-7.644	-10.619	-5.850	26.844	25.806	-37.978			
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.453	5.206	10.029	-67.092	-122.707	-146.055	-315.919	-186.039			
Ergebnis	41.373	1.565	2.385	-77.711	-128.557	-119.211	-290.113	-224.017	0	0	0

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:

Die Maßnahme wird in der veranschlagten Form aufgegeben. Die Kosten für externe Dienstleister sind gestiegen, außerdem hat sich im Rahmen des neu aufgebauten Gebäudemanagements gezeigt, dass eine Mindestanzahl an eigenem Personal erforderlich ist.

Teilergebnis lt. Jahresrechnung											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Personalaufwend.	-79.644	-76.667	-41.238	-42.111	-43.355	-63.159	-71.953	-75.643			
Ist-Ergebnis	-79.644	-76.667	-41.238	-42.111	-43.355	-63.159	-71.953	-75.643	0	0	0

tatsächliche Konsolidierungsbeiträge (Soll/Ist-Vergleich):											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Personalaufwend.	4.256	7.933	44.262	44.089	45.445	28.341	22.347	21.557			
Ergebnis	4.256	7.933	44.262	44.089	45.445	28.341	22.347	21.557			

Stellungnahme zum Umsetzungsstand: Die Maßnahme konnte durch das vorzeitige Ausscheiden eines Mitarbeiters realisiert werden. Die aktuellen Öffnungszeiten in den beiden Jugendtreffs in Lienen und Kattenvenne werden durch zwei Beschäftigte mit 40 Wochenstunden sichergestellt. Ab dem Jahr 2020 konnten durch Personalkostensteigerungen die geplanten Einsparungen nicht mehr erreicht werden. Die zu erwartenden Konsolidierungsbeiträge werden daher ab 2023 angepasst.

Teilergebnis lt. Jahresrechnung											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
16 Sonstige ordentl. Aufw.	-1.488	-1.541	-723	-1.004	-724	-341	-654	-858			
Ist-Ergebnis	-1.488	-1.541	-723	-1.004	-724	-341	-654	-858	0	0	0

tatsächliche Konsolidierungsbeiträge (Soll/Ist-Vergleich):											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
16 Sonstige ordentl. Aufw.	312	259	1.077	796	1.176	1.659	1.446	1.342			
Ergebnis	312	259	1.077	796	1.176	1.659	1.446	1.342			

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:

Die Bücherei Kattenvenne ist im November 2016 in die Räumlichkeiten des Jugendtreffs Kattenvenne verlagert worden.

Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	2019-11	Kurzbezeichnung	Erwerb von Flüchtlingsunterkünften
Produktbereich	05	Produktgruppe	05.315 / 05.375
Produkt	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer		
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 30 - Soziales		
Zuständigkeit Rat/ Bürgermeister	Bürgermeister		
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.			
Maßnahmenumsetzung	☐	nicht begonnen	☐ begonnen ☒ abgeschlossen

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen, Stellen)

Die Gemeinde Lienen hat in den vergangenen Jahren eine Vielzahl an Wohnungen und Häusern zur Unterbringung von Flüchtlingen angemietet. Aufgrund der Notwendigkeit der Unterbringung wurden die entsprechenden Marktpreise gezahlt. Nunmehr hat sich die Möglichkeit geboten zwei Objekte käuflich zu erwerben, bei denen zukünftig nur die Finanzierungskosten statt höherer Mietkosten anfallen werden. Gleichzeitig wird die notwendige Unterbringung langfristig gesichert.

Von den untergebrachten Personen wird aufgrund der Wohnungszuweisung weiterhin ein öffentlich-rechtliches Entgelt für die laufenden Kosten erhoben.

Teilergebnisplan lt. Haushaltssicherungskonzept 2018											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
16 Sonstige ordentl. Aufw.	35.700	112.000	180.000	155.000	155.700	156.500	157.100	158.700	160.300	161.900	163.500
20 Zinsen und sonst. F.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Planergebnis	35.700	112.000	180.000	155.000	155.700	156.500	157.100	158.700	160.300	161.900	163.500

geplante Konsolidierungsbeiträge lt. Haushaltssicherungskonzept										
Positionen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
04 Öffentlich-r. L.				37.800	37.800	37.800	37.800	37.800	37.800	37.800
14 Bilanzielle Abschr				-37.000	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000
16 Sonstige ordentl. Aufw.				72.600	72.600	72.600	72.600	72.600	72.600	72.600
20 Zinsen und sonst. F.				-21.700	-21.000	-20.200	-19.500	-18.700	-18.000	-17.200
Einsparungen jährlich	0	0	0	51.700	52.400	53.200	53.900	54.700	55.400	56.200

fortgeschriebene Konsolidierungsbeiträge					
Konsolidierung Plan Vorjahr	0	0	0	53.200	53.900
Konsolidierung Plan Jahr				53.200	53.900
Veränderung	0	0	0	0	0

Teilergebnis lt. Jahresrechnung												
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
16 Sonstige ordentl. Aufw.	86.382	166.137	158.417	152.401	112.304	109.112	125.925	179.450				
20 Zinsen und sonst. F.	0	0	0	0	20.244	21.362	20.602	19.831				
Ist-Ergebnis	86.382	166.137	158.417	152.401	132.548	130.474	146.528	199.281	0	0	0	0

tatsächliche Konsolidierungsbeiträge (Soll/Ist-Vergleich):												
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
16 Sonstige ordentl. Aufw.	-50.682	-54.137	21.583	2.599	43.396	47.388	31.175	-20.750				
20 Zinsen und sonst. F.	0	0	0	0	-20.244	-21.362	-20.602	-19.831				
Ergebnis	-50.682	-54.137	21.583	2.599	23.152	26.026	10.572	-40.581				

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:

Die beiden Objekte wurden im Jahr 2018 bzw. 2019 erworben und hergerichtet.

Im Jahr 2023 werden weitere provisorische Unterkünfte angeschafft bei denen es zukünftig zu weiteren Bewirtschaftungskosten kommt. Zukünftig ist nicht mit Konsolidierungsbeiträgen bei der Unterbringung zu rechnen.

Teilergebnis lt. Jahresrechnung											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
05 Privatrechtliche Leist.	31.217	30.265	29.314	28.363	27.412	25.794	21.437	20.638			
Ist-Ergebnis	-592.100	-178.715	-1.043.947	-596.417	108.225	-403.149	-520.713	-598.244			

tatsächliche Konsolidierungsbeiträge (Soll/Ist-Vergleich):											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
05 Privatrechtliche Leist.	-783	-1.735	-2.686	-3.637	-4.588	-6.206	-10.563	-11.362			
Ergebnis	-30.700	388.585	-455.847	-13.617	696.825	191.351	79.687	8.156			

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:	Durch politischen Beschluss im Rahmen der Haushaltsplanung wird die geplante Kostenbeteiligung der Nutzer der Sportstätten aufgegeben.										

Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	2019-13	Kurzbezeichnung	Anpassung der Grundsteuern
Produktbereich	16	Produktgruppe	16.611.02
Produkt	Steuern und Abgaben		
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 10 - Finanzen		
Zuständigkeit Rat/ Bürgermeister	Rat		
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.			
Maßnahmenumsetzung	☐	nicht begonnen	☐ begonnen ☒ abgeschlossen

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen, Stellen)

Die Gemeinde Lienen ist ein attraktiver Wohnort mit einer umfangreichen Infrastruktur, für deren Erhalt und Ausbau die Einwohner einen maßgeblichen Beitrag leisten.

Im GFG 2019 wurde der fiktive Hebesatz der Grundsteuer B von 429% auf 443% angehoben, durch eine Anpassung oberhalb der fiktiven Hebesätze auf **495%**, verbleibt der übersteigende Teil bei der Kommune. In folgenden Jahren wird dieser Betrag kleiner, bietet den Einwohnern jedoch Sicherheit bezüglich der Planungen.

Die Grundsteuer A wird von 217% über den fiktiven Satz von 223% hinaus auf **280%** angehoben.

In den folgenden Jahren werden sich die zusätzlichen Erträge durch die Anpassung der fiktiven Hebesätze voraussichtlich verringern.

Teilergebnisplan lt. Haushaltssicherungskonzept 2019

Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40130000 Grundst. A					94.600	9.500	95.400	95.800	96.200	96.600	9.700
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40130000 Grundst. B					1.085.800	1.096.600	1.107.500	1.118.500	1.129.600	1.140.800	1.152.200
Planergebnis	0	0	0	0	1.180.400	1.106.100	1.202.900	1.214.300	1.225.800	1.237.400	1.161.900

geplante Konsolidierungsbeiträge lt. Haushaltssicherungskonzept

Positionen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40130000 Grundst. A				21.300	21.500	21.700	21.900	22.100	22.300	22.500
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40130000 Grundst. B				144.800	146.300	147.800	149.300	150.800	152.400	154.000
Einsparungen jährlich	0	0	0	166.100	167.800	169.500	171.200	172.900	174.700	176.500

fortgeschriebene Konsolidierungsbeiträge

Konsolidierung Plan Vorjahr	0	0	0	166.100	167.800	169.500	122.400	85.100	86.900	88.700
Konsolidierung Plan Jahr				166.100	167.800	169.500	122.400	85.100	86.900	88.700
Veränderung	0	0	0	0	0	0	0	0	-22.700	-24.500

Teilergebnis lt. Jahresrechnung											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40110000 Grundst. A	72.264	74.517	70.889	73.718	92.768	96.729	110.840	108.819			
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40120000 Grundst. B	889.523	926.300	938.230	945.705	1.118.627	1.128.718	1.261.363	1.156.023			
Ist-Ergebnis	961.788	1.000.817	1.009.118	1.019.422	1.211.395	1.225.447	1.372.203	1.264.842			

tatsächliche Konsolidierungsbeiträge (Soll/Ist-Vergleich):											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40110000					-1.832	87.229	15.440	13.019			
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40120000					32.827	32.118	153.863	37.523			
Ergebnis					30.995	119.347	169.303	50.542			

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:

In der Haushaltssatzung für das Jahr 2019 wurde der Hebesatz für die Grundsteuer A auf 280, für die Grundsteuer B auf 495 und die Gewerbesteuer auf 440 erhöht. Hierdurch kommt es zu den veranschlagten Mehreinnahmen.

Im GFG 2022 wurden die fiktiven Hebesätze des Landes angepasst und die Grundsteuer A auf 247% (-11.400 €) sowie die Grundsteuer B auf 479% (-36.400 €) erhöht.

Im GFG 2023 wurden die fiktiven Hebesätze des Landes angepasst und die Grundsteuer A auf 254% (-3.100 €) sowie die Grundsteuer B auf 493% (-35.900 €) erhöht.

Im GFG 2024 wurden die fiktiven Hebesätze des Landes angepasst und die Grundsteuer A auf 259% (-2.200 €) sowie die Grundsteuer B auf 501% (-20.500 €) erhöht. Hierdurch kommt es zu Mindereinnahmen, da die Hebesätze in Lienen weniger hoch über den fiktiven Hebesätzen liegen.

Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	2019-14	Kurzbezeichnung	Anpassung der Gewerbesteuer
Produktbereich	16	Produktgruppe	16.611.02
Produkt	Steuern und Abgaben		
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 10 - Finanzen		
Zuständigkeit Rat/ Bürgermeister	Rat		
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.			
Maßnahmenumsetzung	☐	nicht begonnen	☒ begonnen ☐ abgeschlossen

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen, Stellen)

Die Gemeinde Lienen ist ein attraktiver Wohnort mit einer umfangreichen Infrastruktur, für deren Erhalt und Ausbau die Gewerbetreibenden einen maßgeblichen Beitrag leisten.

Im GFG 2019 wurde der fiktive Hebesatz der Gewerbesteuer von 417% auf 418% angehoben, durch eine Anpassung oberhalb der fiktiven Hebesätze auf **440%**, verbleibt der übersteigende Teil bei der Kommune.

Im Jahr 2021 wurde eine Erhöhung auf **458%** beschlossen, die zusätzliche Konsolidierungsbeiträge bringt.

Im Jahr 2024 ist eine weitere Erhöhung auf **460%** eingeplant.

Teilergebnisplan lt. Haushaltssicherungskonzept 2019											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40130000 Gewerbest					2.057.600	2.078.100	2.098.800	2.119.700	2.140.800	2.162.200	2.183.800
15 Transferaufwend. SK 53410000					-163.700	-191.500	-192.000	-193.000	-195.000	-196.700	-199.000
Planergebnis	0	0	0	0	1.893.900	1.886.600	1.906.800	1.926.700	1.945.800	1.965.500	1.984.800

geplante Konsolidierungsbeiträge lt. Haushaltssicherungskonzept										
Positionen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40130000 Gewerbest				107.600	108.700	195.800	197.800	199.800	211.300	213.500
Einsparungen jährlich	0	0	0	107.600	108.700	195.800	197.800	199.800	211.300	213.500

fortgeschriebene Konsolidierungsbeiträge										
Konsolidierung Plan Vorjahr	0	0	0	107.600	108.700	195.800	214.800	1.367.500	1.538.700	1.761.200
Konsolidierung Plan Jahr				107.600	108.700	195.800	214.800	1.367.500	1.538.700	1.761.200
Veränderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnis lt. Jahresrechnung											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40130000 Gewerbest	1.962.459	1.844.150	1.844.150	2.256.987	2.596.349	2.197.998	2.722.792	3.639.609			
15 Transferaufwend. SK 53410000	-146.440	-202.695	-81.928	-194.200	-196.989	-143.121	-227.835	-278.505			
Ist-Ergebnis	1.816.019	1.641.455	1.762.222	2.062.788	2.399.360	2.054.877	2.494.956	3.361.104			

tatsächliche Konsolidierungsbeiträge (Soll/Ist-Vergleich):											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40130000 Gewerbest					538.749	119.898	623.992	1.519.909			
15 Transferaufwend. SK 53410000					-33.289	48.379	-35.835	-85.505			
Ergebnis					505.460	168.277	588.156	1.434.404			

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:

Im GFG 2022 wurde der fiktive Hebesatz der Gewerbesteuer auf 414 % (+19.000 €) gesenkt, hierdurch kommt es zu zusätzlichen Konsolidierungsbeiträgen.
Im GFG 2023 wurde der fiktive Hebesatz der Gewerbesteuer auf 416 % (+19.000 €) angehoben, hierdurch kommt es zu verringerten Konsolidierungsbeiträgen

Durch die erfreuliche konjunkturelle Lage kann mittelfristig mit deutlich steigenden Gewerbesteuererträgen gerechnet werden.

Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	2021-15	Kurzbezeichnung	Wirtschaftlichkeit des Gebäudekomplexes Lührmanns Weg
Produktbereich	01	Produktgruppe	01.111.03
Produkt	Allgemeine Liegenschaftsverwaltung		
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 60 - Bauen		
Zuständigkeit Rat/ Bürgermeister	Rat		
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.	2017-07		
Maßnahmenumsetzung		nicht begonnen	abgeschlossen

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen, Stellen)

Vor dem Auslaufen der Hauptschule (2017-07) wurde begonnen, Teile des Gebäudes an die Waldorfschule Lienen e.V. zu vermieten. Die Waldorfschule mietet entsprechend der für den Schulbetrieb benötigten Räume zusätzliche Flächen im Gebäude an. Die Kosten für Bewirtschaftung und Unterhaltung des Gebäudes übersteigen jedoch die Mieteinnahmen, sodass Lösungen für eine Steigerung der Wirtschaftlichkeit gefunden werden sollen.

Teilergebnisplan lt. Haushaltssicherungskonzept 2020										
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ordentliche Erträge					150.600	127.900	131.700	135.900	139.200	142.000
Ordentliche Aufwendungen					-210.100	-179.400	-97.900	-96.800	-95.500	-97.500
Interne Verrechnung					-27.700	-28.900	-28.900	-29.000	-29.100	-29.700
Planergebnis	0	0	0	0	-87.200	-80.400	4.900	10.100	14.600	14.800
										15.100

geplante Konsolidierungsbeiträge lt. Haushaltssicherungskonzept										
Positionen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Planergebnis						0	187.000	187.000	187.000	187.000
Einsparungen jährlich	0	0	0	0	0	0	187.000	187.000	187.000	187.000

fortgeschriebene Konsolidierungsbeiträge										
Konsolidierung Plan Vorjahr	0	0	0	0	0	0	0	0	187.000	187.000
Konsolidierung Plan Jahr							0	0	0	187.000
Veränderung	0	0	0	0	0	0	0	0	-187.000	0

Teilergebnis lt. Jahresrechnung											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ordentliche Erträge					48.848	82.825	382.373	427.879			
Ordentliche Aufw.					-116.081	-750.783	-105.047	-159.061			
Interne Verrechnung					-26.951	-35.828	-28.601	-33.144			
Ist-Ergebnis	0	0	0	0	-94.183	-703.786	248.724	235.674	0	0	0

tatsächliche Konsolidierungsbeiträge (Soll/Ist-Vergleich):											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ordentliche Erträge					-101.752	-45.075	250.673	291.979			
Ordentliche Aufwendungen					94.019	-571.383	-7.147	-62.261			
Interne Verrechnung					749	-6.928	299	-4.144			
Ergebnis					-6.983	-623.386	243.824	225.574			

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:

Im Jahr 2023 konnte in den Gesprächen zur Wirtschaftlichkeit des Gebäudekomplexes noch keine Lösung gefunden werden, sodass sich der Beginn der Maßnahme auf 2025 verschiebt.

Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	2021-16	Kurzbezeichnung	Anpassung der Hebesätze
Produktbereich	16	Produktgruppe	16.611.02
Produkt	Steuern und Abgaben		
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 10 - Finanzen		
Zuständigkeit Rat/ Bürgermeister	Rat		
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.			
Maßnahmenumsetzung	☐	nicht begonnen	☒ begonnen ☐ abgeschlossen

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen, Stellen) Im Jahr 2019 wurden die Hebesätze über die fiktiven Hebesätze des Landes hinaus angehoben, um einen Konsolidierungsbeitrag zu leisten, Grundsteuer A 280% (fiktiver Hebesatz 223%), Grundsteuer B 495% (fiktiver Hebesatz 443%). Um einen weiteren Konsolidierungsbeitrag zu leisten sollen die im kommunalen Vergleich durchschnittlichen Hebesätze auf das 75% Quantil angehoben werden. Im Jahr 2021 soll bei der Grundsteuer A eine Steigerung auf 320 % und im Jahr 2024 eine Steigerung auf 410% erfolgen. Bei der Grundsteuer B soll im Jahr 2021 eine Steigerung auf 530% und im Jahr 2024 eine Steigerung auf 693% erfolgen.

Teilergebnisplan lt. Haushaltssicherungskonzept 2020											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40130000 Grundst. A							93.000	93.000	93.000	93.000	93.000
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40130000 Grundst. B							1.120.500	1.126.100	1.131.700	1.137.300	1.142.900
Planergebnis	0	0	0	0	0	0	1.213.500	1.219.100	1.224.700	1.230.300	1.235.900

geplante Konsolidierungsbeiträge lt. Haushaltssicherungskonzept										
Positionen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40130000 Grundst. A						13.834	13.834	13.834	29.887	29.887
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40130000 Grundst. B						79.721	79.721	79.721	475.200	475.200
Einsparungen jährlich	0	0	0	0	0	93.555	93.555	93.555	505.087	505.087

fortgeschriebene Konsolidierungsbeiträge					
Konsolidierung Plan Vorjahr				93.555	505.087
Konsolidierung Plan Jahr				93.555	512.000
Veränderung	0	0	0	0	6.913

Teilergebnis lt. Jahresrechnung											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40110000 Grundst. A							110.840	108.819			
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40120000 Grundst. B							1.261.363	1.156.023			
Ist-Ergebnis	0	0	0	0	0	0	1.372.203	1.264.842			

tatsächliche Konsolidierungsbeiträge (Soll/Ist-Vergleich):											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40110000							17.840	15.819			
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40120000							140.863	29.923			
Ergebnis							158.703	45.742			

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:

Um die steigende Belastung tragen zu können wird diese Maßnahme ab 2024 weiterentwickelt.

Die Grundsteuer A wird nicht nur auf 349 (+10.000 EUR) sondern auf 410 (+30.000 EUR) erhöht.

Die Grundsteuer B wird nicht nur auf 570 (+90.000 EUR) sondern auf 693 (+512.000 EUR) erhöht.

Teilergebnis lt. Jahresrechnung											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40320000 Hundesteuer							58.030	70.515			
Ist-Ergebnis	0	0	0	0	0	0	58.030	70.515	0	0	0

tatsächliche Konsolidierungsbeiträge (Soll/Ist-Vergleich):											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40320000 Hundesteuer							4.030	16.515			
Ergebnis							4.030	16.515			

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:

Im Dezember 2023 wurde eine weitere Erhöhung ab 01.01.2024 beschlossen.

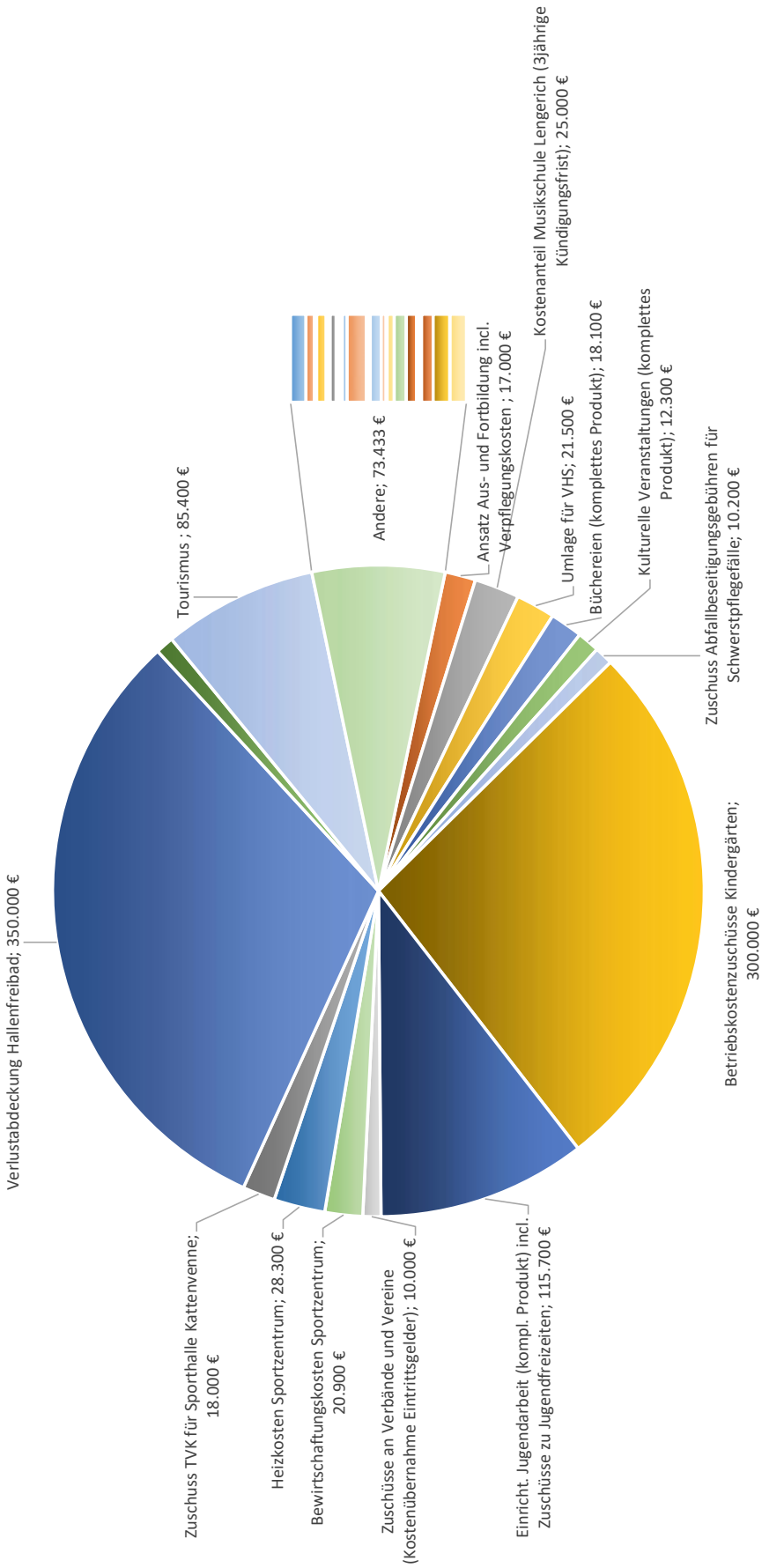
Übersicht über freiwillige Leistungen im Haushaltsplan 2024

Produkt	Sachkonto	USK	Bezeichnung		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Erläuterung	Anteil
01.111.01.0	54310000	00000.65800	Repräsentation, Ehrungen, Nachrufe	Ratsbeschluss vom 10.12.2018	5.638,43 €	6.500 €	7.352,89 €	6.500 €		0,6%
01.111.01.0	54310000	00000.65810	Geldgeschenke Ehejubiläen Geburtstage	Ratsbeschluss vom 10.12.2018	1.925,00 €	3.500 €	3.125,00 €	3.500 €	Steigende Anzahl an Jubiläen	0,3%
02.122.01.0	52410000	73000.54000	Energiekosten für Märkte		171,00 €	1.000 €	140,00 €	1.000 €		0,1%
02.122.01.0	52410000	73000.54010	Energiekosten Stadwerke Lengerich		165,00 €	6.000 €	1.364,81 €	4.000 €		0,4%
02.122.01.0	52810000	75000.51000	Unterhalt. Kriegsgräber, Kränze Volkstrauertag geändert: USK: 75000.52910		902,49 €	0 €	0,00 €	0 €	hierfür neues SK angelegt: 75000.52910	0,0%
02.122.01.0	52910000	75000.52910	Unterhaltung Kriegsgräber, Kränze Volkstrauertag		0,00 €	800 €	971,05 €	800 €		0,1%
02.122.01.0	54310000	11000.65000	Kosten für das Schiedsamtswesen		385,75 €	800 €	307,00 €	800 €		0,1%
02.126.01.0	54120000	13000.56200	Ansatz Aus- und Fortbildung incl. Verpflegungskosten		1.868,42 €	17.000 €	0,00 €	17.000 €	in den Ergebnissen sind hier nur die freiwilligen Aufwendungen für die Verpflegung hinterlegt	1,5%
02.126.01.0	54120000	13000.57000	Ansatz Aufwendungen der Jugendfeuerwehr incl. Verpflegungskosten		150,00 €	2.500 €	1.120,00 €	2.500 €	in den Ergebnissen sind hier nur die freiwilligen Aufwendungen für die Verpflegung hinterlegt	0,2%
02.126.01.0	54120000	13000.65000	Pauschale für Verpflegung bei Einsätzen und Übungen	Ratsbeschluss vom 05.02.1988	1.235,13 €	1.023 €	0,00 €	1.023 €	Pauschale für Verpflegung + zusätzlicher Verpflegungskosten	0,1%
02.126.01.0	54120000	13000.65800	Ehrungen, Nachrufe		179,90 €	300 €	35,00 €	300 €		0,0%
02.126.01.0	54120000	13000.66100	Beitrag Verband der Feuerwehren NRW, Kreisfeuerwehrverband		1.345,00 €	1.300 €	1.345,00 €	1.300 €		0,1%
02.126.01.0	54120000	13000.71800	Zuschuss an die Feuerwehr aus kostenpflichtigen Einsätzen	Ratsbeschluss vom 27.03.2000	0,00 €	2.000 €	5.433,75 €	2.000 €		0,2%
02.126.01.0	53180000	13000.71801	Zuschüsse Führerscheinkosten Feuerwehr		2.981,00 €	8.000 €	1.580,48 €	8.000 €		0,7%
03.211.01.0	53180000	21000.62100	Zuschuss Schulfahrt/Schulveranstaltung		0,00 €	300 €	1.189,00 €	300 €		0,0%
03.211.02.0	54310000	21000.65000	DJH Mitgliedschaft		25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €		0,0%
03.211.02.0	52810000	21000.65800	Obstbaumaktion - Erstklässler		353,10 €	600 €	342,40 €	700 €		0,1%
03.211.02.0	53180000	21010.62100	Zuschuss Schulfahrt/Schulveranstaltung		0,00 €	200 €	0,00 €	200 €		0,0%
03.211.02.0	52810000	21010.65800	Obstbaumaktion - Erstklässler		181,90 €	300 €	235,40 €	400 €		0,0%
03.211.02.0	54310000	21010.65000	DJH Mitgliedschaft		25,00 €	25 €	25,00 €	25 €		0,0%
04.263.01.0	53130000	33300.71300	Kostenanteil Musikschule Lengerich (3jährige Kündigungsfrist)		25.000,00 €	25.000 €	25.000,00 €	25.000 €		2,2%

Produkt	Sachkonto	USK	Bezeichnung		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Erläuterung	Anteil
04.271.01.0	53130000	35000.71300	Umlage für VHS		19.555,00 €	21.500 €	21.374,00 €	21.500 €		1,9%
04.272.01.0			Büchereien (komplettes Produkt)		13.583,16 €	16.200 €	15.783,02 €	18.100 €		1,6%
04.281.01.0			Kulturelle Veranstaltungen (komplettes Produkt)		9.095,19 €	11.900 €	10.121,04 €	12.300 €		1,1%
05.351.01.0	53180000	47000.71800	Zuschuss an AWO für Tagesstätte	Ratsbeschluss se 11.03.2002/ 01.04.2003	4.524,00 €	4.600 €	4.524,00 €	4.600 €		0,4%
05.351.01.0	53180000	47000.71804	Zuschuss DRK OV Lienen für DRK Heim	Ratsbeschluss s 01.04.2003	1.864,00 €	1.900 €	1.864,00 €	1.900 €		0,2%
05.351.01.0	53180000	47000.71810	Zuschüsse sons. Träger Wohlfahrtspflege		515,00 €	500 €	515,00 €	500 €		0,0%
05.351.01.0	53180000	49800.71800	Zuschuss Treffpunkt Möbel		0,00 €	3.000 €	2.933,00 €	3.000 €		0,3%
05.351.01.0	53180000	49800.78800	Zuschuss Abfallbeseitigungsgebühren für Schwerstpflegefälle		12.078,90 €	10.200 €	11.217,50 €	10.200 €		0,9%
05.351.01.0	53180000	49800.78820	Zuschuss Familienzentrum		0,00 €	5.000 €	0,00 €	5.000 €		0,5%
05.351.01.0	53180000	49800.78830	Zuschuss Förderverein Waldorf Schule	Ratsbeschluss s	0,00 €	0 €	0,00 €	0 €		0,0%
05.351.01.0	53180000	54000.71800	Zuschuss Diakonisches Werk für Krankenpflege, Sucht- und Erziehungsberatung	Ratsbeschluss s vom 01.04.2003	4.204,00 €	4.300 €	4.204,00 €	4.300 €		0,4%
05.351.01.0	53180000	54000.71801	Zuschuss Blaues Kreuz	Ausschuss für Soziales 16.11.1999; Ratsbeschluss	198,00 €	200 €	0,00 €	0 €		0,0%
06.365.01.0	53180000	46400.71800	Betriebskostenzuschüsse Kindergärten	Vertrag	121.603,18 €	250.000 €	10.000,00 €	300.000 €	hierfür werden - falls keine Abrechnung erfolgt, Rückstellungen eingestellt	26,9%
06.366.01.0			Einricht. Jugendarbeit (kompl. Produkt) incl. Zuschüsse zu Jugendfreizeiten		73.874,56 €	116.900 €	54.249,09 €	115.700 €		10,4%
08.421.01.0	52350000	57000.52350	Kostenübernahme Eintrittsgelder Vereine (Badeaufsicht) - ab 2023 beim USK 55000.71800		9.785,45 €	0 €	0,00 €	0 €		0,0%
08.421.01.0	54210000	55000.65800	Sportlehrungen		0,00 €	500 €	0,00 €	500 €		0,0%
08.421.01.0	53180000	55000.71800	Zuschuss Gemeindegemeinschaften	Ratsbeschluss s vom 01.04.2003	1.051,00 €	1.051 €	0,00 €	1.100 €		0,1%
08.421.01.0	53180000	55000.71800	Zuschüsse an Verbände und Vereine (Kostenübernahme Eintrittsgelder)		0,00 €	10.000 €	5.773,20 €	10.000 €	wurde bis 2022 beim USK 57000.52350 gebucht	0,9%
08.421.01.0	53180000	55000.71850	Zuschuss TVK Pacht für Tennisplätze	Ratsbeschluss s vom 01.04.2003	396,00 €	400 €	396,00 €	400 €		0,0%

Produkt	Sachkonto	USK	Bezeichnung		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Erläuterung	Anteil
08.424.01.0	52420000	56000.51001	Pauschale an den TVK für Spielfeldsand	Ratsbeschlüsse vom 07.04.2014	100,00 €	100 €	100,00 €	100 €		0,0%
08.424.01.0	52410000	56000.54000	Bewirtschaftungskosten Sportzentrum		3.960,45 €	12.500 €	4.297,20 €	20.900 €		1,9%
08.424.01.0	52410000	56000.54001	Heizkosten Sportzentrum		17.388,87 €	28.000 €	28.648,48 €	28.300 €		2,5%
08.424.01.0	53180000	56000.57000	Zuschuss SW-Lienen für Sportzentrum	Vereinbarung vom 28.08.2003	4.800,00 €	4.800 €	5.640,00 €	4.800 €		0,4%
08.424.01.0	53180000	56000.57010	Zuschuss TVK für Sporthalle Kattenvenne	Vereinbarung vom 28.08.2003	18.000,00 €	18.000 €	18.000,00 €	18.000 €		1,6%
08.424.01.0	53180000	56000.71800	Zuschuss Sportverein SW Lienen - Reinigung Schulsporthalle	Vereinbarung vom 29.08.2003	6.900,00 €	6.900 €	7.740,00 €	6.900 €		0,6%
08.424.01.0	54990000	57000.75000	Verlustabdeckung Hallenfreibad		202.185,56 €	300.000 €	265.233,47 €	350.000 €		31,4%
09.511.01.0	52910000	61000.52500	Kosten EEA (European Energy Award)		10.287,29 €	9.700 €	1.502,50 €	10.000 €	Zuweisungen	0,9%
09.511.01.0	52919999	61000.52599	Sonst. Dienstleistungen periodenfremd		0,00 €	0 €	0,00 €	0 €		0,0%
13.551.01.0	52420000	58000.51001	Anteil an der Pflegekosten des Kriegerehrenmals an der ev. Kirche	Rat 2002	160,00 €	160 €	160,00 €	160 €		0,0%
15.571.01.0	53170000	79100.71000	Wirtschaftsförderung Kattenvenne		0,00 €	0 €	0,00 €	0 €		0,0%
15.571.01.0	53180000	79100.65100	Zuschuss Ortsmarketing/Mein Lienen e.V.		6.828,00 €	6.800 €	6.800,00 €	6.800 €		0,6%
15.575.01.0			Tourismus		69.302,68 €	80.100 €	64.840,00 €	85.400 €		7,7%
					654.772,41 €	1.002.384 €	595.507 €	1.115.833 €		100,0%

Produkt	Sachkonto	USK	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	vorf. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Erläuterung	Anteil



Schulden

Kredite 2024

Darlehen	Darlehensgeber	Darl.-Nr.	urspr. Höhe €	Stand € 01.01.2024	Zeitraum	Fälligkeit	Satz	Zinsen €	Tilgung Satz	voraussichtl. Stand 31.12.2024 €
Investitionskredite von Kreditinstituten mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr										
				0,00		USK: 91000.80700/551700		0,00		0,00 91000.97701/32720000
Investitionsmaßnahmen 1998, 2002, 2003 - Umschuldung in 2018	DZ HYP AG	3308947500	169.972,04	54.889,91	01.01.19 - 31.03.19 01.04.19 - 30.06.19 01.07.19 - 30.09.19 01.10.19 - 31.12.19	30.03.2019 30.06.2019 30.09.2019 31.12.2019	0,85%	116,64 104,14 91,61 79,05	13,27000%	5.883,36 5.895,86 5.908,39 5.920,95
Kläranlage Kattenvenne	NRW.BANK	3607620451	153.387,56	15.338,73	01.01.24 - 31.12.24	30.09.2024	2,712%	415,99	Festbetrag	5.112,92 10.225,81
Investitionsmaßnahmen 00	DZ HYP AG Land DG HYP	3023301900	153.387,56	30.899,02	01.01.24 - 31.03.24 01.04.24 - 30.06.24 01.07.24 - 30.09.24 01.10.24 - 31.12.24	30.03.2024 30.06.2024 30.09.2024 30.12.2024	5,05%	390,10 360,89 331,32 301,37	2,00%	2.313,36 2.342,57 2.372,14 2.402,09
Investitionsmaßnahmen 01	KSK Steinfurt	673550133	117.459,53	44.954,19	01.01.24 - 31.03.24 01.04.24 - 30.06.24 01.07.24 - 30.09.24 01.10.24 - 31.12.24	30.03.2024 30.06.2024 30.09.2024 30.12.2024	0,67%	75,30 70,34 65,36 60,38	Festbetrag	2.962,89 2.967,85 2.972,83 2.977,81
Heizzentrale für Nahwärmeversorgung Lühmannsweg 1	KFW Bankengruppe Bankengruppe	7252982	72.250,00	8.242,00	15.11.23 - 14.02.24 15.02.24 - 14.05.24 15.05.24 - 14.08.24 15.08.24 - 14.11.24	15.02.2024 15.05.2024 15.08.2024 15.11.2024	0,00%	0,00 0,00 0,00 0,00	Festbetrag	904,00 904,00 904,00 904,00
Erwerb Baulandflächen / Gewerbeflächen			2.100.000,00	1.100.000,00	01.01.21 - 31.03.21 01.04.21 - 30.06.21 01.07.21 - 30.09.21 01.10.21 - 31.12.21	30.03.2021 30.06.2021 30.09.2021 30.12.2021	3,955%	10.876,25 10.876,25 10.876,25 10.876,25	Festbetrag	0,00 0,00 0,00 0,00
Investitionskredite von Kreditinstituten mit einer Restlaufzeit von 1 - 5 Jahren										
				1.254.323,85		USK: 91000.80700/551700		45.967,49		53.649,02 91000.97702/32730000
Investitionsmaßnahmen 09	KSK Steinfurt	672479516	500.000,00	304.032,16	01.01.24 - 31.03.24 01.04.24 - 30.06.24 01.07.24 - 30.09.24 01.10.24 - 31.12.24	30.03.2024 30.06.2024 30.09.2024 31.12.2024	3,96%	3.009,92 2.965,96 2.921,57 2.876,74	2,00%	4.440,08 4.484,04 4.528,43 4.573,26
Investitionsmaßnahmen 05	HELABA	800076044	300.000,00	150.989,25	01.01.24 - 31.03.24 01.04.24 - 30.06.24 01.07.24 - 30.09.24 01.10.24 - 31.12.24	30.03.2024 30.06.2024 30.09.2024 30.12.2024	4,07%	1.536,32 1.505,63 1.474,62 1.443,31	2,00%	3.016,18 3.046,87 3.077,88 3.109,19
Investitionsmaßnahmen 06	DZ HYP AG	8510401	280.000,00	148.320,54	01.01.24 - 31.03.24 01.04.24 - 30.06.24 01.07.24 - 30.09.24 01.10.24 - 31.12.24	14.02.2024 14.05.2024 14.08.2024 14.11.2024	4,63%	1.716,81 1.682,96 1.648,72 1.614,09	2,00%	2.924,19 2.958,04 2.992,28 3.026,91
Heizzentrale für Nahwärmeversorgung Lühmannsweg 1	KFW Bankengruppe	6209219	106.750,00	31.630,00	15.11.24 - 14.02.24 15.02.24 - 14.05.24 15.05.24 - 14.08.24 15.08.24 - 14.11.24	15.02.2024 15.05.2024 15.08.2024 15.11.2024	0,00%	0,00 0,00 0,00 0,00	Festbetrag	1.335,00 1.335,00 1.335,00 1.335,00
										26.290,00

Kredite 2024

Darlehen	Darlehensgeber	Darl.-Nr.	urspr. Höhe €	Stand € 01.01.2024	Zeitraum	Fälligkeit	Zinsen Satz	€	Tilgung Satz	€	voraussichtl. Stand 31.12.2024 €
Heizzentrale für Nahwärmeversorgung Friedhofstraße 4	KfW Bankengruppe	2084595	166.000,00	52.400,00	15.11.24 - 14.02.24 15.02.24 - 14.05.24 15.05.24 - 14.08.24 15.08.24 - 14.11.24	15.02.2024 15.05.2024 15.08.2024 15.11.2024	0,00%	0,00 0,00 0,00 0,00	Festbetrag	2.075,00 2.075,00 2.075,00 2.075,00	44.100,00
Flüchtlingsunterkünfte	Helaba	800 093 974	1.416.900,00	1.174.127,16	01.01.19 - 31.03.19 01.04.19 - 30.06.19 01.07.19 - 30.09.19 01.10.19 - 31.12.19	15.02.2019 15.05.2019 15.08.2019 15.11.2019	1,58%	4.637,80 4.587,84 4.537,68 4.487,33	3,30%	12.648,38 12.698,34 12.748,50 12.798,85	1.123.233,09
Flüchtlingsunterkünfte Containeranlage - 2023 zinsloses Darlehn, 3 tilgungsfreie Jahre	NRW-Bank	7206918596	800.000,00	800.000,00	01.01.23 - 31.03.23 01.04.23 - 30.06.23 01.07.23 - 30.09.23 01.10.23 - 31.12.23	15.02.2019 15.05.2019 15.08.2019 15.11.2019	0,00%	0,00 0,00 0,00 0,00	Festbetrag	0,00 0,00 0,00 0,00	800.000,00
Investitionen 2024			6.869.000,00	0,00	01.01.24 - 31.03.24 01.04.24 - 30.06.24 01.07.24 - 30.09.24 01.10.24 - 31.12.24	30.03.2024 30.06.2024 30.09.2024 30.12.2024	4,00%	68.690,00 68.346,55	2,00%	34.345,00 34.688,45	6.799.966,55
Förderdarlehen "Gute Schule 2020" 1. Teilbetrag Eingangsbereich GS Lienen)	NRW.BANK	7202184706	133.214,00	96.254,00	15.11.24 - 14.02.24 15.02.24 - 14.05.24 15.05.24 - 14.08.24 15.08.24 - 14.11.24	15.02.2024 15.05.2024 15.08.2024 15.11.2024	direkte Verrech. mit Land	0,00 0,00 0,00 0,00	direkte Verrech. mit Land	1.760,00 1.760,00 1.760,00 1.760,00	89.214,00
Förderdarlehen "Gute Schule 2020" 2. Teilbetrag Eingangsbereich GS Lienen)	NRW.BANK	7202416991	133.214,00	101.534,00	15.11.24 - 14.02.24 15.02.24 - 14.05.24 15.05.24 - 14.08.24 15.08.24 - 14.11.24	15.02.2024 15.05.2024 15.08.2024 15.11.2024	direkte Verrech. mit Land	0,00 0,00 0,00 0,00	direkte Verrech. mit Land	1.760,00 1.760,00 1.760,00 1.760,00	94.494,00
Förderdarlehen "Gute Schule 2020" 3. Teilbetrag Eingangsbereich GS Lienen)	NRW.BANK		133.214,00	108.574,00	15.11.24 - 14.02.24 15.02.24 - 14.05.24 15.05.24 - 14.08.24 15.08.24 - 14.11.24	15.02.2024 15.05.2024 15.08.2024 15.11.2024	direkte Verrech. mit Land	0,00 0,00 0,00 0,00	direkte Verrech. mit Land	1.760,00 1.760,00 1.760,00 1.760,00	101.534,00
Förderdarlehen "Gute Schule 2020" 4. Teilbetrag Eingangsbereich GS Lienen)	NRW.BANK		133.214,00	112.094,00	15.11.24 - 14.02.24 15.02.24 - 14.05.24 15.05.24 - 14.08.24 15.08.24 - 14.11.24	15.02.2024 15.05.2024 15.08.2024 15.11.2024	direkte Verrech. mit Land	0,00 0,00 0,00 0,00	direkte Verrech. mit Land	1.760,00 1.760,00 1.760,00 1.760,00	105.054,00
Investitionskredite von Kreditinstituten mit einer Restlaufzeit >5 Jahren				3.079.955,11	USK: 91000.80700/55170000			179.683,85		203.904,87	91000.97703/32740000
Gesamtbeiträge:				4.334.278,96				225.651,34		257.553,89	10.945.725,07

Bilanz 2022
Ergebnisrechnung 2022
Finanzrechnung 2022

Aktiva
Schlussbilanz zum 31.12.2022

Bilanzposition	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 31.12.2022	Veränderung
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindl. Leistungsfähigkeit	316.243,97 €	681.943,43 €	365.699,46 €
1. Anlagevermögen	38.950.726,12 €	38.623.300,99 €	-327.425,13 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	67.583,09 €	74.887,46 €	7.304,37 €
1.2 Sachanlagen	34.430.277,76 €	34.059.530,45 €	-370.747,31 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.502.211,85 €	1.491.072,00 €	-11.139,85 €
1.2.1.1 Grünflächen	1.263.598,64 €	1.252.458,79 €	-11.139,85 €
1.2.1.2 Ackerland	38.879,38 €	38.879,38 €	0,00 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	78.702,07 €	78.702,07 €	0,00 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	121.031,76 €	121.031,76 €	0,00 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.855.421,29 €	10.930.719,78 €	75.298,49 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	257.624,10 €	252.655,51 €	-4.968,59 €
1.2.2.2 Schulen	2.681.374,86 €	2.600.095,78 €	-81.279,08 €
1.2.2.3 Wohnbauten	1.410.825,75 €	1.378.528,44 €	-32.297,31 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	6.505.596,58 €	6.699.440,05 €	193.843,47 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	17.839.807,87 €	17.324.439,67 €	-515.368,20 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.742.129,97 €	5.740.065,59 €	-2.064,38 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	922.840,19 €	878.839,58 €	-44.000,61 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	4.329.939,02 €	4.110.732,47 €	-219.206,55 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	6.601.935,45 €	6.281.853,25 €	-320.082,20 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	242.963,24 €	312.948,78 €	69.985,54 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	1.253.245,54 €	1.234.066,41 €	-19.179,13 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00 €	1,00 €	0,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.576.297,08 €	1.590.720,42 €	14.423,34 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	492.981,12 €	489.365,69 €	-3.615,43 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	910.312,01 €	999.145,48 €	88.833,47 €
1.3 Finanzanlagen	4.460.195,27 €	4.511.151,70 €	50.956,43 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.2 Beteiligungen	4.135.944,25 €	4.135.944,25 €	0,00 €
1.3.3 Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	309.591,02 €	330.670,21 €	21.079,19 €
1.3.5 Ausleihungen	7.330,00 €	22.268,62 €	14.938,62 €
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	7.330,00 €	22.268,62 €	14.938,62 €
2. Umlaufvermögen	8.220.340,46 €	9.295.462,64 €	1.075.122,18 €
2.1 Vorräte	4.320.612,21 €	5.632.632,62 €	1.312.020,41 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	4.320.612,21 €	5.632.632,62 €	1.312.020,41 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.070.528,29 €	1.251.781,60 €	181.253,31 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.006.718,03 €	1.088.383,66 €	81.665,63 €
2.2.1.1 Gebühren	116.973,48 €	120.173,82 €	3.200,34 €
2.2.1.2 Beiträge	138.568,20 €	138.568,20 €	0,00 €
2.2.1.3 Steuern	258.778,35 €	315.991,29 €	57.212,94 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	492.276,00 €	513.488,35 €	21.212,35 €
2.2.1.5 Sonstige öffentliche-rechtliche Forderungen	122,00 €	162,00 €	40,00 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	39.924,05 €	75.093,44 €	35.169,39 €
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	19.864,27 €	16.973,29 €	-2.890,98 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	20.059,78 €	37.482,36 €	17.422,58 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €	20.637,79 €	20.637,79 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	23.886,21 €	88.304,50 €	64.418,29 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4 Liquide Mittel	2.829.199,96 €	2.411.048,42 €	-418.151,54 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	495.478,56 €	497.896,18 €	2.417,62 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	47.982.789,11 €	49.098.603,24 €	1.115.814,13 €

Schlussbilanz zum 31.12.2022

Passiva

Bilanzposition	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 31.12.2022	Veränderung
1. Eigenkapital	10.009.311,64 €	10.072.404,09 €	63.092,45 €
1.1 Allgemeine Rücklage	9.340.007,11 €	9.378.619,84 €	38.612,73 €
1.2 Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00 €	669.304,53 €	669.304,53 €
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	669.304,53 €	24.479,72 €	-644.824,81 €
2. Sonderposten	19.966.142,69 €	19.779.325,91 €	-186.816,78 €
2.1 für Zuwendungen	13.402.366,42 €	13.359.813,19 €	-42.553,23 €
2.2 für Beiträge	4.177.735,98 €	3.900.538,45 €	-277.197,53 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	490.047,83 €	659.756,93 €	169.709,10 €
2.4 Sonstige Sonderposten	1.895.992,46 €	1.859.217,34 €	-36.775,12 €
3. Rückstellungen	7.664.750,42 €	8.654.676,57 €	989.926,15 €
3.1 Pensionsrückstellungen	6.015.192,00 €	5.865.702,00 €	-149.490,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	348.373,76 €	293.528,16 €	-54.845,60 €
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 KomHVO NRW	1.301.184,66 €	2.495.446,41 €	1.194.261,75 €
4. Verbindlichkeiten	9.963.384,20 €	10.198.076,73 €	234.692,53 €
4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.901.662,96 €	4.719.544,58 €	-182.118,38 €
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.2 von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.3 von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.5 von Kreditinstituten	4.901.662,96 €	4.719.544,58 €	-182.118,38 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	350.724,58 €	217.010,15 €	-133.714,43 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	67.510,71 €	133.671,99 €	66.161,28 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	4.611.230,98 €	5.126.406,73 €	515.175,75 €
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	32.254,97 €	1.443,28 €	-30.811,69 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	379.200,16 €	394.119,94 €	14.919,78 €

47.982.789,11 € 49.098.603,24 € 1.115.814,13 €



Ergebnisrechnung 2022

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 2022
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.253.302,18	9.123.400,00	0,00	10.047.820,61	924.420,61	0,00
40110000	Grundsteuer A	110.840,39	111.000,00	0,00	108.818,84	-2.181,16	0,00
40120000	Grundsteuer B	1.261.363,01	1.220.000,00	0,00	1.156.023,47	-63.976,53	0,00
40130000	Gewerbesteuer	2.722.791,66	2.600.000,00	0,00	3.639.609,14	1.039.609,14	0,00
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.366.523,82	4.360.000,00	0,00	4.283.865,73	-76.134,27	0,00
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	377.834,27	323.500,00	0,00	342.415,85	18.915,85	0,00
40310000	Vergnügungssteuer	170,67	300,00	0,00	294,13	-5,87	0,00
40320000	Hundesteuer	58.030,00	69.600,00	0,00	70.515,00	915,00	0,00
40510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	355.748,36	439.000,00	0,00	446.278,45	7.278,45	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.369.845,64	5.339.300,00	0,00	5.195.993,86	-143.306,14	0,00
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.329.398,00	2.104.700,00	0,00	2.105.292,00	592,00	0,00
41400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	39.000,00	0,00	0,00	-39.000,00	0,00
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	886.720,31	1.753.400,00	0,00	1.865.873,39	112.473,39	0,00
41410900	Zuweisungen vom Land (Ertrag aus der Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	225.174,80	550.400,00	0,00	292.428,09	-257.971,91	0,00
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	87.279,74	59.200,00	0,00	52.358,05	-6.841,95	0,00
41420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	30.797,04	33.100,00	0,00	43.350,16	10.250,16	0,00
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	726.478,42	722.300,00	0,00	747.308,32	25.008,32	0,00
41610005	Erträge SoPo Zuwendungen SW-Kanäle	65.069,00	64.400,00	0,00	64.440,56	40,56	0,00
41610007	Erträge SoPo Zuwendungen RW-Kanäle	12.854,96	12.800,00	0,00	12.854,98	54,98	0,00
41619995	Erträge SoPo Zuwendungen SW (Anlagenabgang)	0,00	0,00	0,00	233,29	233,29	0,00
41619999	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen (Anlagenabgang)	6.073,37	0,00	0,00	11.855,02	11.855,02	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	145.714,48	0,00	0,00	26.644,89	26.644,89	0,00
42110000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	269,58	0,00	0,00	26.644,89	26.644,89	0,00
42910000	Andere sonstige Transfererträge	145.444,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.912.210,42	2.744.300,00	0,00	2.841.940,92	97.640,92	0,00
43110000	Verwaltungsgebühren	73.033,88	53.000,00	0,00	74.308,04	21.308,04	0,00
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.284.301,79	2.400.300,00	0,00	2.474.856,53	74.556,53	0,00
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	187.900,98	182.000,00	0,00	190.399,00	8.399,00	0,00
43710005	Erträge SoPo aus SW-Beiträgen	93.675,17	100.100,00	0,00	91.694,73	-8.405,27	0,00
43710007	Erträge SoPo aus RW-Beiträgen	8.577,46	6.800,00	0,00	8.577,47	1.777,47	0,00
43719999	Erträge Auflösung SoPo Beitrag (Anlagenabgang)	0,00	0,00	0,00	74,53	74,53	0,00
43810000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	29.721,14	2.100,00	0,00	2.030,62	-69,38	0,00
43810005	Erträge Auflösung SoPo SW-Gebührenaussgleich	195.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43810007	Erträge Auflösung SoPo RW-Gebührenaussgleich	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	360.276,42	481.700,00	0,00	431.146,58	-50.553,42	0,00
44110000	Mieten und Pachten	293.159,57	374.700,00	0,00	366.641,49	-8.058,51	0,00
44210000	Erträge aus dem Verkauf	60.442,85	101.900,00	0,00	59.690,33	-42.209,67	0,00
44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.674,00	5.100,00	0,00	4.814,76	-285,24	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	281.047,64	152.000,00	0,00	229.889,30	77.889,30	0,00
44800000	Erstattungen vom Bund	6.872,45	600,00	0,00	534,34	-65,66	0,00
44810000	Erstattungen vom Land	5.112,33	3.000,00	0,00	10.809,57	7.809,57	0,00
44820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	96.185,94	11.200,00	0,00	84.552,11	73.352,11	0,00



Ergebnisrechnung 2022

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 2022
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
44860000	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	5.365,00	4.000,00	0,00	3.330,00	-670,00	0,00
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	59.582,78	500,00	0,00	32.743,62	32.243,62	0,00
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	107.929,14	132.700,00	0,00	97.919,66	-34.780,34	0,00
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	604.378,21	438.700,00	0,00	977.640,62	538.940,62	0,00
45110000	Konzessionsabgaben	232.924,05	229.000,00	0,00	258.869,23	29.869,23	0,00
45220000	Erstattung von Umsatzsteuer	828,56	800,00	0,00	483,10	-316,90	0,00
45410000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Verrech. allg. Rücklage)	8.177,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45419999	Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken (Umlaufvermögen)	85.068,58	80.100,00	0,00	48.709,46	-31.390,54	0,00
45420000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	27.468,00	0,00	0,00	29.096,99	29.096,99	0,00
45610000	Bußgelder	6.567,78	1.100,00	0,00	1.419,15	319,15	0,00
45620000	Säumniszuschläge	14.453,56	29.500,00	0,00	23.690,87	-5.809,13	0,00
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	50.963,69	53.000,00	0,00	55.542,65	2.542,65	0,00
45710005	Erträge Auflösung SW - Sonstige SoPo	5.455,80	5.400,00	0,00	5.455,80	55,80	0,00
45710007	Erträge Auflösung RW - Sonstige SoPo	7.812,85	7.800,00	0,00	7.812,85	12,85	0,00
45820000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	152.722,41	0,00	0,00	552.747,61	552.747,61	0,00
45830000	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,37	0,00	0,00	0,70	0,70	0,00
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	26.532,55	5.000,00	0,00	7.711,82	2.711,82	0,00
45999999	Erträge aus der Auflösung von PRAP	27.121,38	27.000,00	0,00	27.360,22	360,22	0,00
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-41.718,38	0,00	0,00	-41.259,83	-41.259,83	0,00
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 =	Ordentliche Erträge	17.926.774,99	18.279.400,00	0,00	19.751.076,78	1.471.676,78	0,00
11 -	Personalaufwendungen	2.671.339,80	3.208.200,00	0,00	2.925.986,57	-282.213,43	0,00
50110000	Bezüge Beamte	253.827,63	262.500,00	0,00	279.700,75	17.200,75	0,00
50112000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub/Überstunden - Beamte	-3.340,02	0,00	0,00	13.531,66	13.531,66	0,00
50120000	Entgelte Beschäftigte	1.829.842,09	2.227.100,00	0,00	1.978.265,53	-248.834,47	0,00
50121000	Zuführungen Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub/Überstunden - Tariflich Beschäftigte	-65.122,60	0,00	0,00	8.368,06	8.368,06	0,00
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	140.547,55	195.100,00	0,00	152.018,13	-43.081,87	0,00
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	380.451,58	441.000,00	0,00	410.676,84	-30.323,16	0,00
50329999	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte - periodenfremd	4.274,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	15.800,18	30.000,00	0,00	11.032,60	-18.967,40	0,00
50510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	102.434,00	40.000,00	0,00	58.794,00	18.794,00	0,00
50610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	12.625,00	12.500,00	0,00	13.599,00	1.099,00	0,00
12 -	Versorgungsaufwendungen	488.407,03	477.000,00	0,00	488.209,12	11.209,12	0,00
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	441.168,87	460.000,00	0,00	417.861,75	-42.138,25	0,00
51410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	91.406,16	85.000,00	0,00	64.318,37	-20.681,63	0,00



Ergebnisrechnung 2022

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 2022
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
51510000	Aufwand / Ertrag Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-66.116,00	-60.000,00	0,00	-13.838,00	46.162,00	0,00
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	21.948,00	-8.000,00	0,00	19.867,00	27.867,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.143.443,96	7.780.314,48	714.214,48	5.064.493,11	-2.715.821,37	551.627,87
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	214.770,83	1.514.892,09	369.092,09	691.689,95	-823.202,14	294.706,54
52160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	124.127,74	558.932,15	107.532,15	417.995,39	-140.936,76	96.961,17
52180000	Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen	25.000,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
52310000	Erstattungen an Land	0,00	5.000,00	0,00	45.017,92	40.017,92	0,00
52320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	559.763,18	632.100,00	0,00	658.636,57	26.536,57	0,00
52330000	Erstattungen an Zweckverbände	123.079,00	123.100,00	0,00	123.079,00	-21,00	0,00
52350000	Erstattungen an Unternehmen, Beihilgungsverhältnis	9.211,20	23.500,00	0,00	12.331,86	-11.168,14	0,00
52370000	Erstattungen an private Unternehmen	720.732,95	709.100,00	0,00	631.195,88	-77.904,12	0,00
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	10.478,36	12.000,00	0,00	5.337,80	-6.662,20	0,00
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	629.032,27	2.096.414,41	46.014,41	584.372,74	-1.512.041,67	21.760,88
52420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.013.552,21	1.186.800,92	133.500,92	1.060.060,89	-126.740,03	63.008,28
52510000	Haltung von Fahrzeugen	76.596,76	91.700,00	0,00	85.236,04	-6.463,96	0,00
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	46.568,06	54.900,00	0,00	41.872,86	-13.027,14	0,00
52710000	Lernmittel	14.798,58	14.300,00	0,00	14.074,93	-225,07	0,00
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	96.888,83	100.406,01	5.806,01	114.735,04	14.329,03	0,00
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	126.740,18	137.300,00	0,00	135.449,68	-1.850,32	2.700,00
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	170.061,14	361.868,90	52.268,90	202.361,50	-159.507,40	72.491,00
52910005	Aufwendungen für Sonstige Dienstleistungen - Digitalisierung Schulen	4.318,57	8.000,00	0,00	3.101,72	-4.898,28	0,00
52919000	Aufwendungen Schülerbeförderungskosten	148.495,60	150.000,00	0,00	177.943,34	27.943,34	0,00
52919999	periodenfremde Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	29.228,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.855.802,43	1.741.500,00	0,00	1.537.259,29	-204.240,71	0,00
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.447.716,46	1.522.000,00	0,00	1.476.350,38	-45.649,62	0,00
57110005	Abschreibungen auf SW-Kanäle	147.549,72	143.700,00	0,00	146.165,19	2.465,19	0,00
57110007	Abschreibungen auf RW-Kanäle	83.945,14	75.800,00	0,00	83.330,72	7.530,72	0,00
57119995	apl. Abschreibungen auf SW- Anlagen	4.238,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57119997	apl. Abschreibungen auf RW- Anlagen	3.753,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57310000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	168.598,80	0,00	0,00	-168.587,00	-168.587,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.480.328,27	7.284.200,00	45.000,00	7.024.847,45	-259.352,55	0,00
53110000	Zuweisungen an Land	2.598,00	0,00	0,00	31.176,00	31.176,00	0,00
53130000	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	46.289,00	46.500,00	0,00	44.555,00	-1.945,00	0,00
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	8.766,36	24.500,00	0,00	25.500,00	1.000,00	0,00
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	348.588,39	535.700,00	0,00	536.635,16	935,16	0,00
53390000	Sonstige soziale Leistungen	246.049,57	295.000,00	45.000,00	380.222,42	85.222,42	0,00
53410000	Gewerbesteuerumlage	227.835,32	258.700,00	0,00	278.505,15	19.805,15	0,00
53420000	Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	12.333,01	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
53740000	Kreisumlage allgemein - Umlage nach § 56,1 KrO	2.791.862,88	2.812.000,00	0,00	2.811.808,98	-191,02	0,00
53750000	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt - Umlage nach § 56, 5 KrO	2.667.333,74	2.786.100,00	0,00	2.786.192,74	92,74	0,00



Ergebnisrechnung 2022

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 2022
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
53950000	Verlustübernahme bei Betrieben	0,00	375.700,00	0,00	0,00	-375.700,00	0,00
53990000	Sonstige Transferaufwendungen	128.672,00	135.000,00	0,00	130.252,00	-4.748,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.550.417,26	933.453,31	21.653,31	2.993.303,86	2.059.850,55	9.758,31
45471000	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-44.341,63	0,00	0,00	-2.647,10	-2.647,10	0,00
54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	50.156,56	115.353,31	21.653,31	65.101,27	-50.252,04	9.758,31
54122000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	4.430,04	12.900,00	0,00	10.579,16	-2.320,84	0,00
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	2.289,38	5.100,00	0,00	1.624,63	-3.475,37	0,00
54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	103.440,66	113.300,00	0,00	109.656,91	-3.643,09	0,00
54220000	Mieten und Pachten	213.521,60	189.100,00	0,00	282.323,39	93.223,39	0,00
54230000	Leasing	4.226,88	4.300,00	0,00	4.226,88	-73,12	0,00
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	56.886,25	68.400,00	0,00	73.123,57	4.723,57	0,00
54310000	Geschäftsaufwendungen	129.139,45	226.600,00	0,00	235.245,75	8.645,75	0,00
54420000	Umsatzsteuer	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
54450000	Sonstige Steuern	2.907,00	2.900,00	0,00	13.110,50	10.210,50	0,00
54460000	Versicherungen	133.019,19	141.400,00	0,00	132.047,69	-9.352,31	0,00
54710000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	44.341,63	0,00	0,00	2.413,81	2.413,81	0,00
54710005	Verluste aus dem Abgang von SW- Kanälen	0,00	0,00	0,00	233,29	233,29	0,00
54730000	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00	198.975,33	198.975,33	0,00
54910000	Verfügun gsmittel	470,32	500,00	0,00	238,77	-261,23	0,00
54950000	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	633.516,74	9.000,00	0,00	1.656.700,00	1.647.700,00	0,00
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.069,76	11.900,00	0,00	10.822,22	-1.077,78	0,00
54998000	Einstellungen und Zuschreibungen in Sonderposten oder andere Passiva bzw. Verluste aus Rückzahlungen (zahlungsunwirksam)	178.794,21	0,00	0,00	171.739,72	171.739,72	0,00
54999999	Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	27.549,22	27.700,00	0,00	27.788,07	88,07	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.189.738,75	21.424.667,79	780.867,79	20.034.099,40	-1.390.568,39	561.386,18
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	737.036,24	-3.145.267,79	-780.867,79	-283.022,62	2.862.245,17	-561.386,18
19	+ Finanzerträge	0,00	21.800,00	0,00	71,58	-21.728,42	0,00
46170000	Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	71,58	71,58	0,00
46180000	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	21.800,00	0,00	0,00	-21.800,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	67.731,71	89.500,00	0,00	58.268,70	-31.231,30	0,00
55170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	55.318,80	74.500,00	0,00	58.268,70	-16.231,30	0,00
55180000	Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	2.383,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55990000	Sonstige Finanzaufwendungen	10.029,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-67.731,71	-67.700,00	0,00	-58.197,12	9.502,88	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	669.304,53	-3.212.967,79	-780.867,79	-341.219,74	2.871.748,05	-561.386,18
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	240.300,00	0,00	365.699,46	125.399,46	0,00
49110000	Außerordentliche Erträge	0,00	240.300,00	0,00	0,00	-240.300,00	0,00
49110007	ao. Erträge nach COVID-19- Isolierungsgesetz	0,00	0,00	0,00	365.699,46	365.699,46	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Ergebnisrechnung 2022

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 2022
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	240.300,00	0,00	365.699,46	125.399,46	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	669.304,53	-2.972.667,79	-780.867,79	24.479,72	2.997.147,51	-561.386,18
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	41.718,38	0,00	0,00	41.259,83	41.259,83	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	44.341,63	0,00	0,00	2.647,10	2.647,10	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	-2.623,25	0,00	0,00	38.612,73	38.612,73	0,00



Finanzrechnung 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.119.593,41	9.123.400,00	0,00	9.989.637,48	866.237,48	0,00
	60110000 Grundsteuer A	110.271,35	111.000,00	0,00	109.490,71	-1.509,29	0,00
	60120000 Grundsteuer B	1.227.544,95	1.220.000,00	0,00	1.191.074,74	-28.925,26	0,00
	60130000 Gewerbesteuer	2.624.286,75	2.600.000,00	0,00	3.545.284,28	945.284,28	0,00
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.366.523,82	4.360.000,00	0,00	4.283.865,73	-76.134,27	0,00
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	377.834,27	323.500,00	0,00	342.415,85	18.915,85	0,00
	60310000 Vergnügungssteuer	170,67	300,00	0,00	294,13	-5,87	0,00
	60320000 Hundesteuer	57.213,24	69.600,00	0,00	70.933,59	1.333,59	0,00
	60510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	355.748,36	439.000,00	0,00	446.278,45	7.278,45	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.293.333,79	3.930.200,00	0,00	3.858.861,38	-71.338,62	0,00
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.329.398,00	2.104.700,00	0,00	2.105.292,00	592,00	0,00
	61400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	41.254,05	39.000,00	0,00	0,00	-39.000,00	0,00
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	891.884,70	1.753.400,00	0,00	1.710.219,22	-43.180,78	0,00
	61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	30.797,04	33.100,00	0,00	43.350,16	10.250,16	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	145.714,48	0,00	0,00	25.772,54	25.772,54	0,00
	62110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	269,58	0,00	0,00	25.772,54	25.772,54	0,00
	62910000 Andere sonstige Transfereinzahlungen - auch Ausgleichsabgabe nach dem SchwbG	145.444,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.351.297,36	2.453.300,00	0,00	2.560.028,84	106.728,84	0,00
	63110000 Verwaltungsgebühren	73.046,38	53.000,00	0,00	74.207,04	21.207,04	0,00
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.278.250,98	2.400.300,00	0,00	2.485.821,80	85.521,80	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	354.698,90	481.700,00	0,00	422.678,28	-59.021,72	0,00
	64110000 Mieten und Pachten	306.075,69	382.700,00	0,00	349.531,29	-33.168,71	0,00
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	41.705,91	93.900,00	0,00	68.332,23	-25.567,77	0,00
	64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.917,30	5.100,00	0,00	4.814,76	-285,24	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	279.676,60	152.000,00	0,00	201.690,58	49.690,58	0,00
	64800000 Erstattungen vom Bund	6.872,45	600,00	0,00	534,34	-65,66	0,00
	64810000 Erstattungen vom Land	0,00	3.000,00	0,00	15.921,90	12.921,90	0,00
	64820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	96.951,75	11.200,00	0,00	58.275,92	47.075,92	0,00
	64860000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	5.365,00	4.000,00	0,00	3.330,00	-670,00	0,00
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	59.660,34	500,00	0,00	25.116,92	24.616,92	0,00
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	110.827,06	132.700,00	0,00	98.511,50	-34.188,50	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	291.122,86	265.400,00	0,00	303.896,69	38.496,69	0,00
	65110000 Konzessionsabgaben	232.924,05	229.000,00	0,00	258.869,23	29.869,23	0,00
	65220000 Erstattung von Umsatzsteuer	828,56	800,00	0,00	483,10	-316,90	0,00
	65610000 Bußgelder	6.489,28	1.100,00	0,00	1.379,15	279,15	0,00
	65620000 Säumniszuschläge	10.356,54	29.500,00	0,00	22.326,32	-7.173,68	0,00
	65650000 Einzahlungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen	366,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.157,80	5.000,00	0,00	20.838,89	15.838,89	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	21.800,00	0,00	71,58	-21.728,42	0,00
	66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	71,58	71,58	0,00
	66180000 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	21.800,00	0,00	0,00	-21.800,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.835.437,40	16.427.800,00	0,00	17.362.637,37	934.837,37	0,00
10	- Personalauszahlungen	2.626.358,49	3.155.700,00	0,00	2.831.500,61	-324.199,39	0,00
	70110000 Dienstbezüge Beamte	255.442,70	262.500,00	0,00	279.507,51	17.007,51	0,00
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	1.829.842,09	2.227.100,00	0,00	1.978.265,53	-248.834,47	0,00
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	140.547,55	195.100,00	0,00	152.018,13	-43.081,87	0,00



Finanzrechnung 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
70320000	Sozialversicherungsbeiträge	384.725,97	441.000,00	0,00	410.676,84	-30.323,16	0,00
70410000	Tariflich Beschäftigte						
	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	15.800,18	30.000,00	0,00	11.032,60	-18.967,40	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	535.140,03	545.000,00	0,00	480.103,12	-64.896,88	0,00
71210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	443.733,87	460.000,00	0,00	415.784,75	-44.215,25	0,00
71410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	91.406,16	85.000,00	0,00	64.318,37	-20.681,63	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.084.235,62	8.024.980,29	896.780,29	5.070.406,70	-2.954.573,59	652.574,76
72150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	219.279,71	1.524.173,05	378.373,05	700.970,91	-823.202,14	294.706,54
72160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	130.346,12	566.032,15	107.532,15	436.140,99	-129.891,16	96.961,17
72310000	Erstattungen an Land	8.001,11	5.000,00	0,00	26.289,39	21.289,39	22.594,86
72320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	549.807,06	642.056,12	9.956,12	659.172,63	17.116,51	9.420,06
72330000	Erstattungen an Zweckverbände	123.079,00	123.100,00	0,00	123.079,00	-21,00	0,00
72350000	Erstattungen Unternehmen, Beteiligungsverhältnis	5.562,60	27.467,80	3.967,80	16.299,66	-11.168,14	0,00
72370000	Erstattungen an private Unternehmen	712.803,42	765.290,04	56.190,04	662.254,27	-103.035,77	25.131,65
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	10.478,36	12.000,00	0,00	4.887,80	-7.112,20	450,00
72410000	Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	626.483,75	2.119.270,32	68.870,32	599.968,91	-1.519.301,41	29.020,62
72420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	908.429,37	1.271.869,23	163.569,23	1.070.070,07	-201.799,16	83.067,41
72510000	Haltung von Fahrzeugen	74.677,60	93.619,16	1.919,16	84.856,47	-8.762,69	2.298,73
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	47.272,54	54.900,00	0,00	42.110,86	-12.789,14	0,00
72710000	Lermittel	14.798,58	14.300,00	0,00	14.074,93	-225,07	0,00
72810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	93.372,98	101.874,79	8.274,79	118.858,97	16.984,18	1.816,55
72815000	BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	119.387,96	143.229,84	4.929,84	107.598,60	-35.631,24	32.009,22
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	201.745,85	409.011,80	91.411,80	224.589,37	-184.422,43	54.552,49
72919000	Auszahlungen Schülerbeförderungskosten	238.709,61	151.785,99	1.785,99	179.183,87	27.397,88	545,46
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	67.731,71	89.500,00	0,00	58.268,70	-31.231,30	0,00
75170000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	55.318,80	74.500,00	0,00	58.268,70	-16.231,30	0,00
75180000	Zinsauszahlungen an sonstigen inländischen Bereich	2.383,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75990000	Sonstige Finanzauszahlungen	10.029,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.680.016,65	7.323.081,09	83.881,09	7.231.252,43	-91.828,66	42.809,64
73110000	Zuweisungen an Land	2.598,00	0,00	0,00	31.176,00	31.176,00	0,00
73130000	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	46.289,00	46.500,00	0,00	44.555,00	-1.945,00	0,00
73170000	Zuschüsse an private Unternehmen	11.766,36	24.500,00	0,00	25.500,00	1.000,00	0,00
73180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	343.451,19	555.999,35	20.299,35	549.629,78	-6.369,57	15.067,70
73390000	Sonstige soziale Leistungen	245.598,67	313.581,74	63.581,74	371.447,22	57.865,48	27.741,94
73410000	Gewerbesteuerumlage	227.835,32	258.700,00	0,00	278.505,15	19.805,15	0,00
73420000	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	12.333,01	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
73740000	Kreisumlage allgemein - Umlage nach § 56, 1 KrO	2.791.862,88	2.812.000,00	0,00	2.811.808,98	-191,02	0,00
73750000	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56,5 KrO	2.667.333,74	2.786.100,00	0,00	2.786.192,74	92,74	0,00
73950000	Verlustübernahme bei Betrieben	202.276,48	375.700,00	0,00	202.185,56	-173.514,44	0,00
73990000	Sonstige Transferauszahlungen	128.672,00	135.000,00	0,00	130.252,00	-4.748,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	713.373,58	909.753,06	34.653,06	948.762,77	39.009,71	27.215,13
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	52.318,03	137.638,58	25.938,58	79.451,57	-58.187,01	11.634,66
74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	103.249,86	113.490,80	190,80	109.735,71	-3.755,09	112,00
74220000	Mieten und Pachten	212.753,42	190.631,46	1.531,46	283.572,68	92.941,22	282,17
74230000	Leasing	4.226,88	4.300,00	0,00	4.226,88	-73,12	0,00



Finanzrechnung 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	56.886,25	68.400,00	0,00	75.059,22	6.659,22	134,95
74310000	Geschäftsauszahlungen	132.623,83	226.650,00	50,00	226.618,27	-31,73	8.670,94
74420000	Umsatzsteuer	4.849,04	11.942,22	6.942,22	13.944,26	2.002,04	6.315,41
74450000	Sonstige Steuern	2.907,00	2.900,00	0,00	13.110,50	10.210,50	0,00
74460000	Versicherungen	133.019,19	141.400,00	0,00	132.047,69	-9.352,31	0,00
74910000	Verfüugungsmittel	470,32	500,00	0,00	173,77	-326,23	65,00
74990000	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.069,76	11.900,00	0,00	10.822,22	-1.077,78	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.706.856,08	20.048.014,44	1.015.314,44	16.620.294,33	-3.427.720,11	722.599,53
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.128.581,32	-3.620.214,44	-1.015.314,44	742.343,04	4.362.557,48	-722.599,53
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.469.616,39	4.817.200,00	0,00	1.687.505,00	-3.129.695,00	0,00
68100000	Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	1.369.600,00	0,00	0,00	-1.369.600,00	0,00
68110000	Investitionszuweisungen vom Land	1.464.252,49	3.422.600,00	0,00	1.665.905,00	-1.756.695,00	0,00
68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	1.163,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68170000	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	4.200,00	25.000,00	0,00	21.600,00	-3.400,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	488.582,88	1.334.200,00	0,00	289.538,80	-1.044.661,20	0,00
68210000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	456.091,16	1.334.200,00	0,00	244.926,80	-1.089.273,20	0,00
68310000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	32.491,72	0,00	0,00	44.612,00	44.612,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	391.292,36	524.900,00	0,00	142.148,20	-382.751,80	0,00
68810000	Beiträge und ähnliche Entgelte	391.292,36	524.900,00	0,00	142.148,20	-382.751,80	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
68680000	Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	0,00	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.349.491,63	6.776.300,00	0,00	2.119.192,00	-4.657.108,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.370.686,76	3.029.475,84	1.591.375,84	2.106.272,33	-923.203,51	88.806,11
78210000	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.370.686,76	3.029.475,84	1.591.375,84	2.106.272,33	-923.203,51	88.806,11
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.186.674,15	7.520.951,18	294.451,18	523.039,74	-6.997.911,44	6.296.787,53
78510000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	61.575,12	5.523.000,00	2.500,00	143.402,93	-5.379.597,07	6.124.344,13
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.125.099,03	1.992.951,18	291.951,18	379.636,81	-1.613.314,37	172.443,40
78530000	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	466.479,87	1.038.045,00	94.945,00	404.774,73	-633.270,27	654.652,98
78310000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	466.479,87	1.038.045,00	94.945,00	404.774,73	-633.270,27	654.652,98
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	21.943,08	22.000,00	0,00	21.079,19	-920,81	0,00
78410000	Auszahlungen für den Erwerb von börsennotierten Aktien	21.943,08	22.000,00	0,00	21.079,19	-920,81	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	8.994,71	90.400,00	0,00	30.000,00	-60.400,00	0,00
78120000	Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	8.994,71	60.400,00	0,00	0,00	-60.400,00	0,00
78170000	Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	35.641,10	4.039.715,69	6.715,69	44.993,41	-3.994.722,28	2.159,59
78680000	Gewährung von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	7.330,00	4.000.000,00	0,00	14.938,62	-3.985.061,38	0,00
78900000	Sonstiger Investitionsauszahlungen (Lizenzen, Software)	28.311,10	39.715,69	6.715,69	30.054,79	-9.660,90	2.159,59
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.090.419,67	15.740.587,71	1.987.487,71	3.130.159,40	-12.610.428,31	7.042.406,21



Finanzrechnung 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.740.928,04	-8.964.287,71	-1.987.487,71	-1.010.967,40	7.953.320,31	-7.042.406,21
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	-612.346,72	-12.584.502,15	-3.002.802,15	-268.624,36	12.315.877,79	-7.765.005,74
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.100.000,00	5.150.000,00	0,00	0,00	-5.150.000,00	0,00
69272000 Kreditaufnahme Kreditinstitute, 1-5 Jahre	2.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69273000 Kreditaufnahme Kreditinstitute, 5 Jahre und mehr, Euro-Währung, fester Zins	0,00	5.150.000,00	0,00	0,00	-5.150.000,00	0,00
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	156.119,05	271.500,00	0,00	153.958,38	-117.541,62	0,00
79271000 Tilgung Kreditinstitute	156.119,05	271.500,00	0,00	153.958,38	-117.541,62	0,00
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.943.880,95	4.878.500,00	0,00	-153.958,38	-5.032.458,38	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.331.534,23	-7.706.002,15	-3.002.802,15	-422.582,74	7.283.419,41	-7.765.005,74
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.481.617,07	2.829.197,00	0,00	2.829.199,96	2,96	0,00
00099999 Vortrag VV	1.481.617,07	0,00	0,00	2.829.199,96	2.829.199,96	0,00
69999900 Vortrag Vorjahr (Überschuss)	0,00	2.829.197,00	0,00	0,00	-2.829.197,00	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	16.048,66	0,00	0,00	4.431,20	4.431,20	0,00
65999800 Einzahlungen aus erhaltenen Verwahrgeldern	3.371,22	0,00	0,00	68.849,49	68.849,49	0,00
74999900 Auszahlungen aus geleisteten Vorschüssen	12.677,44	0,00	0,00	-64.418,29	-64.418,29	0,00
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	2.829.199,96	-4.876.805,15	-3.002.802,15	2.411.048,42	7.287.853,57	-7.765.005,74

Gesamtergebnisplan

Gesamtfinanzplan



Ergebnisplan 2024

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.047.820,61	10.607.500	11.415.100	12.755.200	13.535.800	13.949.100
	40110000 Grundsteuer A	108.818,84	109.000	139.000	139.000	139.000	139.000
	40120000 Grundsteuer B	1.156.023,47	1.178.000	1.649.700	2.528.500	2.916.200	2.983.700
	40130000 Gewerbesteuer	3.639.609,14	3.600.000	3.615.000	3.687.300	3.761.000	3.836.200
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.283.865,73	4.800.000	5.058.400	5.407.400	5.704.800	5.955.800
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	342.415,85	343.000	355.700	366.000	372.900	379.900
	40310000 Vergnügungssteuer	294,13	300	300	300	300	300
	40320000 Hundesteuer	70.515,00	72.000	92.000	92.000	92.000	92.000
	40510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	446.278,45	505.200	505.000	534.700	549.600	562.200
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.195.993,86	4.447.000	3.644.400	3.522.700	3.720.600	3.737.600
	41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.105.292,00	2.086.900	1.549.100	1.618.800	1.709.400	1.782.900
	41400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	13.000	0	0	0	0
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.865.873,39	1.279.000	994.300	820.400	810.400	800.400
	41410900 Zuweisungen vom Land (Ertrag aus der Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	292.428,09	211.900	155.900	49.500	84.500	84.500
	41410999 Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	52.358,05	7.200	72.400	52.900	65.900	61.900
	41420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	43.350,16	35.700	45.700	45.700	61.700	45.700
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	747.308,32	737.900	751.700	862.400	922.000	896.600
	41610005 Erträge SoPo Zuwendungen SW-Kanäle	64.440,56	62.600	62.500	60.200	53.900	52.800
	41610007 Erträge SoPo Zuwendungen RW-Kanäle	12.854,98	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
	41619995 Erträge SoPo Zuwendungen SW (Anlagenabgang)	233,29	0	0	0	0	0
	41619999 Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen (Anlagenabgang)	11.855,02	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	26.644,89	133.500	185.600	0	0	0
	42110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	26.644,89	0	0	0	0	0
	42910000 Andere sonstige Transfererträge	0,00	133.500	185.600	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.841.940,92	3.289.700	3.589.100	4.053.300	4.499.000	4.584.100
	43110000 Verwaltungsgebühren	74.308,04	53.000	73.000	73.000	73.000	73.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.474.856,53	2.780.100	2.977.800	3.532.500	4.084.000	4.277.300
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	190.399,00	190.400	186.400	198.300	193.400	154.900
	43710005 Erträge SoPo aus SW-Beiträgen	91.694,73	88.700	84.400	80.400	79.300	74.700
	43710007 Erträge SoPo aus RW-Beiträgen	8.577,47	9.000	6.100	4.200	4.200	4.200
	43719999 Erträge Auflösung SoPo Beitrag (Anlagenabgang)	74,53	0	0	0	0	0
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	2.030,62	0	8.400	8.200	8.200	0
	43810005 Erträge Auflösung SoPo SW-Gebührenaussgleich	0,00	120.100	103.000	103.700	0	0
	43810007 Erträge Auflösung SoPo RW-Gebührenaussgleich	0,00	48.400	150.000	53.000	56.900	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	431.146,58	343.700	318.700	240.200	240.200	240.200
	44110000 Mieten und Pachten	366.641,49	255.600	254.800	176.300	176.300	176.300
	44210000 Erträge aus dem Verkauf	59.690,33	83.000	58.900	58.900	58.900	58.900
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.814,76	5.100	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	229.889,30	156.500	163.400	139.200	133.500	91.000
	44800000 Erstattungen vom Bund	534,34	600	600	600	600	600
	44810000 Erstattungen vom Land	10.809,57	0	5.000	3.000	0	3.000
	44820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	84.552,11	33.900	37.600	40.600	37.600	37.600
	44860000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.330,00	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	32.743,62	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	97.919,66	117.500	118.200	93.000	93.300	47.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	977.640,62	470.600	447.900	616.600	616.300	413.700
	45110000 Konzessionsabgaben	258.869,23	254.000	254.000	254.000	254.000	254.000
	45220000 Erstattung von Umsatzsteuer	483,10	800	0	0	0	0



Ergebnisplan 2024

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
45419999	Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken (Umlaufvermögen)	48.709,46	55.400	45.800	202.500	202.500	0
45420000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	29.096,99	0	0	0	0	0
45610000	Bußgelder	1.419,15	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
45620000	Säumniszuschläge	23.690,87	29.500	29.500	29.600	29.700	29.800
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	55.542,65	59.400	62.100	74.000	73.600	73.400
45710005	Erträge Auflösung SW - Sonstige SoPo	5.455,80	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
45710007	Erträge Auflösung RW - Sonstige SoPo	7.812,85	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
45820000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	552.747,61	0	0	0	0	0
45830000	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,70	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	7.711,82	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
45999999	Erträge aus der Auflösung von PRAP	27.360,22	27.200	27.200	27.200	27.200	27.200
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-41.259,83	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	19.751.076,78	19.448.500	19.764.200	21.327.200	22.745.400	23.015.700
11	- Personalaufwendungen	2.925.986,57	3.382.300	3.986.900	4.066.700	4.153.800	4.241.200
50110000	Bezüge Beamte	279.700,75	271.900	324.200	330.100	337.000	343.600
50112000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub/Überstunden - Beamte	13.531,66	0	10.000	10.000	10.000	10.000
50120000	Entgelte Beschäftigte	1.978.265,53	2.302.900	2.718.400	2.772.000	2.827.400	2.883.200
50121000	Zuführungen Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub/Überstunden - Tariflich Beschäftigte	8.368,06	0	10.000	10.000	10.000	10.000
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	152.018,13	201.300	215.400	218.700	223.100	226.900
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	410.676,84	455.800	574.900	585.700	597.200	608.700
50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	11.032,60	31.500	26.000	26.200	26.500	26.700
50510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	58.794,00	101.000	90.000	94.500	102.000	110.000
50610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	13.599,00	17.900	18.000	19.500	20.600	22.100
12	- Versorgungsaufwendungen	488.209,12	610.000	394.200	398.200	404.500	414.400
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	417.861,75	474.700	307.800	313.400	319.700	325.600
51410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	64.318,37	89.300	46.400	47.300	48.200	49.200
51510000	Aufwand / Ertrag Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-13.838,00	-1.000	-6.000	-8.000	-9.000	-6.500
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	19.867,00	47.000	46.000	45.500	45.600	46.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.064.493,11	5.437.100	5.963.800	5.136.200	5.265.200	5.187.000
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	691.689,95	338.000	314.700	102.000	95.000	95.000
52160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	417.995,39	235.500	251.500	242.500	197.500	197.500
52180000	Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen	60.000,00	0	0	0	0	0
52310000	Erstattungen an Land	45.017,92	10.000	10.100	10.200	10.300	10.300
52320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	658.636,57	639.700	686.300	693.700	887.900	888.700
52330000	Erstattungen an Zweckverbände	123.079,00	158.100	158.100	158.100	158.100	158.100
52350000	Erstattungen an Unternehmen, Beilignungsverhältnis	12.331,86	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52370000	Erstattungen an private Unternehmen	631.195,88	77.000	20.000	50.800	50.800	5.000
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	5.337,80	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	584.372,74	1.348.200	1.761.300	1.127.900	1.176.100	1.106.000
52420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.060.060,89	1.103.100	1.194.700	1.240.900	1.161.800	1.205.500
52510000	Haltung von Fahrzeugen	85.236,04	111.100	118.200	109.200	109.200	109.200
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	41.872,86	63.800	53.300	53.300	53.300	53.300
52710000	Lernmittel	14.074,93	15.500	16.700	16.700	16.700	16.700
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	114.735,04	97.900	103.800	100.300	100.300	103.800



Ergebnisplan 2024

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	135.449,68	167.800	126.300	115.800	119.800	115.800
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	202.361,50	874.400	951.800	916.100	927.900	919.800
52910005	Aufwendungen für Sonstige Dienstleistungen - Digitalisierung Schulen	3.101,72	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52919000	Aufwendungen Schülerbeförderungskosten	177.943,34	175.000	175.000	176.700	178.500	180.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.537.259,29	1.655.700	1.534.800	1.813.200	2.200.500	2.325.500
57010000	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG)	0,00	0	0	0	15.000	15.000
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.476.350,38	1.432.100	1.308.500	1.520.900	1.677.800	1.700.300
57110005	Abschreibungen auf SW-Kanäle	146.165,19	142.500	144.300	202.900	417.400	520.300
57110007	Abschreibungen auf RW-Kanäle	83.330,72	81.100	82.000	89.400	90.300	89.900
57310000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-168.587,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	7.024.847,45	7.907.800	8.876.400	9.117.400	9.344.300	9.466.700
53110000	Zuweisungen an Land	31.176,00	0	0	0	0	0
53130000	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	44.555,00	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	25.500,00	20.000	29.500	29.500	61.500	29.500
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	536.635,16	672.900	738.800	745.800	753.800	761.800
53390000	Sonstige soziale Leistungen	380.222,42	365.000	385.000	405.000	385.000	365.000
53410000	Gewerbesteuerumlage	278.505,15	286.700	280.600	286.200	291.900	297.800
53740000	Kreisumlage allgemein - Umlage nach § 56,1 KrO	2.811.808,98	3.176.500	3.644.000	3.849.500	4.027.300	4.164.200
53750000	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt - Umlage nach § 56, 5 KrO	2.786.192,74	2.890.000	3.245.000	3.297.900	3.321.300	3.344.900
53950000	Verlustübernahme bei Betrieben	0,00	300.000	350.000	300.000	300.000	300.000
53990000	Sonstige Transferaufwendungen	130.252,00	150.200	157.000	157.000	157.000	157.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.993.303,86	1.170.000	1.520.100	1.676.300	1.366.400	1.189.300
45471000	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-2.647,10	0	0	0	0	0
54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	65.101,27	97.200	103.100	88.800	87.900	88.700
54122000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	10.579,16	25.200	27.500	19.100	19.800	20.600
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	1.624,63	14.100	14.600	6.600	14.600	6.600
54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	109.656,91	120.800	123.800	122.800	114.800	117.800
54220000	Mieten und Pachten	282.323,39	445.100	784.400	957.400	660.400	474.400
54230000	Leasing	4.226,88	1.800	0	0	0	0
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	73.123,57	69.800	85.000	89.500	91.900	94.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	235.245,75	182.400	172.400	181.500	164.900	173.200
54420000	Umsatzsteuer	0,00	5.000	0	0	0	0
54450000	Sonstige Steuern	13.110,50	6.800	7.900	7.900	7.900	7.900
54460000	Versicherungen	132.047,69	152.700	152.100	153.400	154.800	156.000
54710000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	2.413,81	0	0	0	0	0
54710005	Verluste aus dem Abgang von SW-Kanälen	233,29	0	0	0	0	0
54730000	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	198.975,33	0	0	0	0	0
54910000	Verfügungsmittel	238,77	500	500	500	500	500
54950000	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	1.656.700,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.822,22	11.900	12.100	12.100	12.200	12.300
54998000	Einstellungen und Zuschreibungen in Sonderposten oder andere Passiva bzw. Verluste aus Rückzahlungen (zahlungsunwirksam)	171.739,72	0	0	0	0	0
54999999	Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	27.788,07	27.700	27.700	27.700	27.700	27.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	20.034.099,40	20.162.900	22.276.200	22.208.000	22.734.700	22.824.100
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-283.022,62	-714.400	-2.512.000	-880.800	10.700	191.600
19 +	Finanzerträge	71,58	75.500	0	0	0	0
46170000	Zinserträge von Kreditinstituten	71,58	0	0	0	0	0



Ergebnisplan 2024

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	46180000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	75.500	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	58.268,70	184.000	251.000	691.000	1.021.500	1.045.000
	55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	58.268,70	169.000	236.000	676.000	1.006.500	1.030.000
	55990000 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-58.197,12	-108.500	-251.000	-691.000	-1.021.500	-1.045.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-341.219,74	-822.900	-2.763.000	-1.571.800	-1.010.800	-853.400
23	+ Außerordentliche Erträge	365.699,46	360.100	0	0	0	0
	49110000 Außerordentliche Erträge	0,00	360.100	0	0	0	0
	49110007 ao. Erträge nach COVID-19-Isolierungsgesetz	365.699,46	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	365.699,46	360.100	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	24.479,72	-462.800	-2.763.000	-1.571.800	-1.010.800	-853.400
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	24.479,72	-462.800	-2.763.000	-1.571.800	-1.010.800	-853.400
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	41.259,83	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	2.647,10	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	38.612,73	0	0	0	0	0



Finanzplan 2024

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.989.637,48	10.607.500	11.415.100	12.755.200	13.535.800	13.949.100
60110000	Grundsteuer A	109.490,71	109.000	139.000	139.000	139.000	139.000
60120000	Grundsteuer B	1.191.074,74	1.178.000	1.649.700	2.528.500	2.916.200	2.983.700
60130000	Gewerbesteuer	3.545.284,28	3.600.000	3.615.000	3.687.300	3.761.000	3.836.200
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.283.865,73	4.800.000	5.058.400	5.407.400	5.704.800	5.955.800
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	342.415,85	343.000	355.700	366.000	372.900	379.900
60310000	Vergnügungssteuer	294,13	300	300	300	300	300
60320000	Hundesteuer	70.933,59	72.000	92.000	92.000	92.000	92.000
60510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	446.278,45	505.200	505.000	534.700	549.600	562.200
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.858.861,38	3.414.600	2.589.100	2.484.900	2.581.500	2.629.000
61110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.105.292,00	2.086.900	1.549.100	1.618.800	1.709.400	1.782.900
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	13.000	0	0	0	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.710.219,22	1.279.000	994.300	820.400	810.400	800.400
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	43.350,16	35.700	45.700	45.700	61.700	45.700
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	25.772,54	133.500	185.600	0	0	0
62110000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	25.772,54	0	0	0	0	0
62910000	Andere sonstige Transfereinzahlungen - auch Ausgleichsabgabe nach dem SchwbG	0,00	133.500	185.600	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.560.028,84	2.833.100	3.050.800	3.605.500	4.157.000	4.350.300
63110000	Verwaltungsgebühren	74.207,04	53.000	73.000	73.000	73.000	73.000
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.485.821,80	2.780.100	2.977.800	3.532.500	4.084.000	4.277.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	422.678,28	343.700	318.700	240.200	240.200	240.200
64110000	Mieten und Pachten	349.531,29	263.600	262.800	184.300	184.300	184.300
64210000	Einzahlungen aus dem Verkauf	68.332,23	75.000	50.900	50.900	50.900	50.900
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.814,76	5.100	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	201.690,58	156.500	163.400	139.200	133.500	91.000
64800000	Erstattungen vom Bund	534,34	600	600	600	600	600
64810000	Erstattungen vom Land	15.921,90	0	5.000	3.000	0	3.000
64820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	58.275,92	33.900	37.600	40.600	37.600	37.600
64860000	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.330,00	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	25.116,92	500	1.000	1.000	1.000	1.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	98.511,50	117.500	118.200	93.000	93.300	47.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	303.896,69	315.400	299.600	299.700	299.800	299.900
65110000	Konzessionsabgaben	258.869,23	254.000	254.000	254.000	254.000	254.000
65220000	Erstattung von Umsatzsteuer	483,10	800	0	0	0	0
65610000	Bußgelder	1.379,15	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
65620000	Säumniszuschläge	22.326,32	29.500	29.500	29.600	29.700	29.800
65910000	Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.838,89	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	71,58	75.500	0	0	0	0
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	71,58	0	0	0	0	0
66180000	Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	75.500	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.362.637,37	17.879.800	18.022.300	19.524.700	20.947.800	21.559.500
10	- Personalauszahlungen	2.831.500,61	3.263.400	3.858.900	3.932.700	4.011.200	4.089.100
70110000	Dienstbezüge Beamte	279.507,51	271.900	324.200	330.100	337.000	343.600
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	1.978.265,53	2.302.900	2.718.400	2.772.000	2.827.400	2.883.200
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	152.018,13	201.300	215.400	218.700	223.100	226.900
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	410.676,84	455.800	574.900	585.700	597.200	608.700
70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	11.032,60	31.500	26.000	26.200	26.500	26.700
11	- Versorgungsauszahlungen	480.103,12	564.000	354.200	360.700	367.900	374.800
71210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	415.784,75	474.700	307.800	313.400	319.700	325.600
71410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	64.318,37	89.300	46.400	47.300	48.200	49.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.070.406,70	5.490.100	6.008.800	5.636.200	5.875.200	5.187.000
72150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	700.970,91	338.000	314.700	102.000	95.000	95.000
72160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	436.140,99	250.500	251.500	242.500	197.500	197.500
72310000	Erstattungen an Land	26.289,39	10.000	10.100	10.200	10.300	10.300
72320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	659.172,63	639.700	686.300	693.700	887.900	888.700
72330000	Erstattungen an Zweckverbände	123.079,00	158.100	158.100	158.100	158.100	158.100
72350000	Erstattungen Unternehmen, Beteiligungsverhältnis	16.299,66	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
72370000	Erstattungen an private Unternehmen	662.254,27	77.000	20.000	50.800	50.800	5.000



Finanzplan 2024

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	4.887,80	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72410000	Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	599.968,91	1.348.200	1.761.300	1.127.900	1.176.100	1.106.000
72420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.070.070,07	1.141.100	1.194.700	1.740.900	1.771.800	1.205.500
72510000	Haltung von Fahrzeugen	84.856,47	111.100	118.200	109.200	109.200	109.200
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	42.110,86	63.800	53.300	53.300	53.300	53.300
72710000	Lermittel	14.074,93	15.500	16.700	16.700	16.700	16.700
72810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	118.858,97	96.900	102.800	99.300	99.300	102.800
72815000	BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	107.598,60	168.800	127.300	116.800	120.800	116.800
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	224.589,37	884.400	1.006.800	926.100	937.900	929.800
72919000	Auszahlungen Schülerbeförderungskosten	179.183,87	175.000	175.000	176.700	178.500	180.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	58.268,70	184.000	251.000	691.000	1.021.500	1.045.000
75170000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	58.268,70	169.000	236.000	676.000	1.006.500	1.030.000
75990000	Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
14	- Transferauszahlungen	7.231.252,43	7.907.800	8.876.400	9.117.400	9.344.300	9.466.700
73110000	Zuweisungen an Land	31.176,00	0	0	0	0	0
73130000	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	44.555,00	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
73170000	Zuschüsse an private Unternehmen	25.500,00	20.000	29.500	29.500	61.500	29.500
73180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	549.629,78	672.900	738.800	745.800	753.800	761.800
73390000	Sonstige soziale Leistungen	371.447,22	365.000	385.000	405.000	385.000	365.000
73410000	Gewerbesteuerumlage	278.505,15	286.700	280.600	286.200	291.900	297.800
73740000	Kreisumlage allgemein - Umlage nach § 56, 1 KrO	2.811.808,98	3.176.500	3.644.000	3.849.500	4.027.300	4.164.200
73750000	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56,5 KrO	2.786.192,74	2.890.000	3.245.000	3.297.900	3.321.300	3.344.900
73950000	Verlustübernahme bei Betrieben	202.185,56	300.000	350.000	300.000	300.000	300.000
73990000	Sonstige Transferauszahlungen	130.252,00	150.200	157.000	157.000	157.000	157.000
15	- Sonstige Auszahlungen	948.762,77	1.133.300	1.482.300	1.638.500	1.329.700	1.152.600
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	79.451,57	136.500	145.200	114.500	122.300	115.900
74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	109.735,71	120.800	123.800	122.800	114.800	117.800
74220000	Mieten und Pachten	283.572,68	445.100	784.400	957.400	660.400	474.400
74230000	Leasing	4.226,88	1.800	0	0	0	0
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	75.059,22	69.800	83.900	88.400	91.900	94.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	226.618,27	182.400	172.400	181.500	164.900	173.200
74420000	Umsatzsteuer	13.944,26	5.000	0	0	0	0
74450000	Sonstige Steuern	13.110,50	6.800	7.900	7.900	7.900	7.900
74460000	Versicherungen	132.047,69	152.700	152.100	153.400	154.800	156.000
74910000	Verfügungsmittel	173,77	500	500	500	500	500
74990000	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.822,22	11.900	12.100	12.100	12.200	12.300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.620.294,33	18.542.600	20.831.600	21.376.500	21.949.800	21.315.200
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	742.343,04	-662.800	-2.809.300	-1.851.800	-1.002.000	244.300
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.687.505,00	2.330.100	2.290.300	1.581.300	1.507.800	1.507.800
68110000	Investitionszuweisungen vom Land	1.665.905,00	2.317.900	2.095.300	1.581.300	1.507.800	1.507.800
68130000	Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	0,00	0	195.000	0	0	0
68170000	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	21.600,00	12.200	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	289.538,80	2.527.500	2.974.400	1.323.000	1.323.000	0
68210000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	244.926,80	2.527.500	2.971.900	1.323.000	1.323.000	0
68310000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	44.612,00	0	2.500	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	142.148,20	1.118.400	1.608.500	561.500	1.154.700	10.000
68810000	Beiträge und ähnliche Entgelte	142.148,20	1.118.400	1.608.500	561.500	1.154.700	10.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	100.000	0	0	0	0
68680000	Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	0,00	100.000	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.119.192,00	6.076.000	6.873.200	3.465.800	3.985.500	1.517.800
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.106.272,33	457.000	365.000	800.000	204.000	40.000



Finanzplan 2024

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.106.272,33	457.000	365.000	800.000	204.000	40.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	523.039,74	2.499.300	12.803.700	14.831.900	1.805.000	2.115.000
	78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	143.402,93	347.000	3.027.500	7.900.000	0	15.000
	78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	379.636,81	2.142.300	9.771.200	6.926.900	1.800.000	2.095.000
	78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	404.774,73	362.500	269.200	186.200	597.700	894.200
	78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	404.774,73	362.500	269.200	186.200	597.700	894.200
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	21.079,19	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	78410000 Auszahlungen für den Erwerb von börsennotierten Aktien	21.079,19	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	30.000,00	8.800	25.000	305.000	110.000	0
	78120000 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	8.800	25.000	305.000	110.000	0
	78170000 Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	30.000,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	44.993,41	4.035.000	51.000	40.000	35.000	35.000
	78680000 Gewährung von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	14.938,62	4.000.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	78900000 Sonstiger Investitionsauszahlungen (Lizenzen, Software)	30.054,79	35.000	41.000	30.000	25.000	25.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.130.159,40	7.384.600	13.535.900	16.185.100	2.773.700	3.106.200
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.010.967,40	-1.308.600	-6.662.700	-12.719.300	1.211.800	-1.588.400
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-268.624,36	-1.971.400	-9.472.000	-14.571.100	209.800	-1.344.100
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	1.606.000	6.869.000	12.799.700	0	1.712.800
	69273000 Kreditaufnahme Kreditinstitute, 5 Jahre und mehr, Euro-Währung, fester Zins	0,00	1.606.000	6.869.000	12.799.700	0	1.712.800
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	2.000.000	1.000.000	2.500.000	1.750.000	0
	69372000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten, 1-5 Jahre, Euro-Währung (fester Zins)	0,00	2.000.000	1.000.000	2.500.000	1.750.000	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	153.958,38	260.000	230.000	435.000	1.725.000	618.000
	79271000 Tilgung Kreditinstitute	153.958,38	260.000	230.000	435.000	1.725.000	618.000
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-153.958,38	3.346.000	7.639.000	14.864.700	25.000	1.094.800
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-422.582,74	1.374.600	-1.833.000	293.600	234.800	-249.300
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.833.631,16	2.411.048	2.000.000	167.000	460.600	695.400
	00099999 Vortrag VV	2.829.199,96	0	0	0	0	0
	65999800 Einzahlungen aus erhaltenen Verwahrgeldern	68.849,49	0	0	0	0	0
	69999900 Vortrag Vorjahr (Überschuss)	0,00	2.411.048	2.000.000	167.000	460.600	695.400
	74999900 Auszahlungen aus geleisteten Vorschüssen	-64.418,29	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	2.411.048,42	3.785.648	167.000	460.600	695.400	446.100

Produkte
Teilergebnispläne
Teilfinanzpläne

Aufbau und Struktur des NKF-Haushalts der Gemeinde Lienen

Der Haushaltsplan enthält 15 Produktbereiche mit 48 Produkten.

Für die kommunale Aufgabenerfüllung sollen produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs festgelegt werden. Ferner sollen Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden. In der Vergangenheit wurden diese Kennzahlen unter Anwendung des interkommunalen Kennzahlenvergleichssystems (IKVS) aus dem Vergleichskreis Münsterland ermittelt. Da einige Kommunen das Kennzahlenvergleichssystem nicht mehr nutzen, sind diese Kennzahlen nur bedingt aussagekräftig. Daher wurde auf die Grafiken aus dem IKVS-System bei den Produktbeschreibungen verzichtet.

Nachfolgend sind alle Produkte der Gemeinde aufgeführt. Die bei der Produktbeschreibung aus Vereinfachungsgründen gewählte männliche Form steht jeweils gleichsam für alle weiteren geschlechtlichen Formen.

Produktübersicht

1.	Innere Verwaltung	
01.111.01.0	Politische Gremien und Verwaltungsführung	
01.111.02.0	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten u. Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	
01.111.03.0	Allgemeine Liegenschaftsverwaltung	
01.111.04.0	Personalangelegenheiten	
01.111.05.0	Finanzverwaltung	
01.111.06.0	Gemeindekasse	
01.111.07.0	Datenverarbeitung	
01.111.08.0	Bauhof	
01.111.09.0	Heizzentrale Friedhofstraße	
01.111.10.0	Gebäudemanagement	
2.	Sicherheit und Ordnung	
02.121.01.0	Statistiken und Wahlen	
02.122.01.0	Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung	
02.122.02.0	Einwohnerangelegenheiten	
02.122.03.0	Personenstandswesen	
02.122.04.0	Gewerbe-, Gaststätten-, Jagd- und Fischereiwesen	
02.126.01.0	Feuerwehr	
3.	Schulträgeraufgaben	
03.211.01.0	Grundschule Lienen	
03.211.02.0	Grundschule Kattenvenne	
4.	Kultur und Wissenschaft	
04.263.01.0	Musikschule Tecklenburger Land	
04.271.01.0	Volkshochschule Lengerich	
04.272.01.0	Bücherei Lienen und Kattenvenne	
04.281.01.0	Kulturelle Veranstaltungen	
5.	Soziale Leistungen	
05.312.01.0	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	
05.313.01.0	Leistungen nach dem AsylbLG	
05.333.01.0	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII	
05.351.01.0	Sonstige soziale Leistungen	
05.375.01.0	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	
6.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
06.365.01.0	Tageseinrichtungen für Kinder	
06.366.01.0	Einrichtungen der Jugendarbeit	
7.	Sportförderung	
08.421.01.0	Förderung von Vereinen und Verbänden im Sportbereich	
08.424.01.0	Eigene Sportstätten	
8.	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	
09.511.01.0	Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Bauleitplanung	
9.	Bauen und Wohnen	
10.521.01.0	Bau- und Grundstücksordnung	
10.522.02.0	Wohnungsbauförderung	
10.	Ver- und Entsorgung	
11.537.01.0	Abfallwirtschaft	
11.538.01.0	Abwasserbeseitigung	
11.538.02.0	Klärschlambeseitigung	
11.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
12.541.01.0	Öffentliche Straßen, Wege und Plätze	
12.545.01.0	Straßenreinigung	
12.547.01.0	ÖPNV und Förderung des Personennahverkehrs	ab 2019
12.	Natur- und Landschaftspflege	
13.551.01.0	Gemeindeeigene Park- und Grünflächen	
13.552.01.0	Ausbau und Unterhaltung der Gewässer	
13.	Umweltschutz	
14.561.01.0	Klimaschutz- und Klimafolgenanpassungen	ab 2024
14.	Wirtschaft und Tourismus	
15.571.01.0	Wirtschaftsförderung	
15.575.01.0	Tourismus	
15.	Allgemeine Finanzwirtschaft	
16.611.01.0	Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	
16.611.02.0	Steuern und Abgaben	
16.612.01.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	

Produktbereich

01

Innere Verwaltung



Teilergebnisplan 2024

01

Produktbereich:

01

Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	518.624,28	153.100	203.200	190.800	190.100	183.500
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	360.310,50	0	0	0	0	0
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	0,00	0	41.000	32.000	36.000	32.000
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	146.555,54	153.100	162.200	158.800	154.100	151.500
41619999	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen (Anlagenabgang)	11.758,24	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.592,91	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	1.592,91	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	348.839,63	235.000	191.700	113.200	113.200	113.200
44110000	Mieten und Pachten	342.403,70	227.000	181.200	102.700	102.700	102.700
44210000	Erträge aus dem Verkauf	6.435,93	8.000	10.500	10.500	10.500	10.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.391,20	7.200	5.600	5.600	5.600	5.600
44820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	5.025,00	3.200	4.100	4.100	4.100	4.100
44860000	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.330,00	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	2.258,34	0	500	500	500	500
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.777,86	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	302.841,13	69.800	60.200	217.000	217.100	14.700
45419999	Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken (Umlaufvermögen)	48.709,46	55.400	45.800	202.500	202.500	0
45420000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	23.737,57	0	0	0	0	0
45620000	Säumniszuschläge	23.690,87	14.000	14.000	14.100	14.200	14.300
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	580,07	400	400	400	400	400
45820000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	239.599,50	0	0	0	0	0
45830000	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,70	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	2.018,77	0	0	0	0	0
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-35.495,81	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.184.289,15	466.600	462.200	528.100	527.500	318.500
11 -	Personalaufwendungen	1.328.709,99	1.478.300	1.762.800	1.800.100	1.842.300	1.884.900
50110000	Bezüge Beamte	201.214,62	196.200	209.700	213.600	218.100	222.400
50112000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub/Überstunden - Beamte	13.531,66	0	10.000	10.000	10.000	10.000
50120000	Entgelte Beschäftigte	795.088,67	887.000	1.088.000	1.109.500	1.131.800	1.154.200
50121000	Zuführungen Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub/Überstunden - Tariflich Beschäftigte	8.368,06	0	10.000	10.000	10.000	10.000
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	61.420,11	77.500	89.800	91.200	93.300	94.900
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	165.661,27	175.700	227.100	231.400	235.900	240.500
50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	11.032,60	23.000	20.200	20.400	20.600	20.800
50510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	58.794,00	101.000	90.000	94.500	102.000	110.000
50610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	13.599,00	17.900	18.000	19.500	20.600	22.100
12 -	Versorgungsaufwendungen	453.173,02	570.100	354.600	358.200	363.700	373.100
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	382.825,65	434.800	268.200	273.400	278.900	284.300
51410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	64.318,37	89.300	46.400	47.300	48.200	49.200
51510000	Aufwand / Ertrag Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-13.838,00	-1.000	-6.000	-8.000	-9.000	-6.500
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	19.867,00	47.000	46.000	45.500	45.600	46.100
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	623.764,46	647.200	880.500	468.500	516.200	453.500
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	254.520,49	34.500	99.200	14.500	7.500	7.500
52320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	11.391,73	16.200	19.000	23.700	24.100	24.500
52370000	Erstattungen an private Unternehmen	22,00	0	0	0	0	0
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	300,00	0	0	0	0	0
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der	181.336,17	388.000	573.500	267.000	320.700	256.600



Teilergebnisplan 2024

01

Produktbereich:

01

Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
52510000	Grundstücke und baulichen Anlagen	53.695,36	62.700	69.700	60.700	60.700	60.700
52550000	Haltung von Fahrzeugen	2.945,53	14.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52810000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	14.107,97	13.500	8.000	8.000	8.000	8.000
52815000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	25.878,36	34.500	41.000	32.000	36.000	32.000
52910000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	79.566,85	83.800	64.100	56.600	53.200	58.200
14 -	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	187.752,68	214.100	223.100	232.700	247.100	241.200
57110000	Bilanzielle Abschreibungen	193.167,85	214.100	223.100	232.700	247.100	241.200
57310000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.415,17	0	0	0	0	0
15 -	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	850,20	900	900	900	900	900
53180000	Transferaufwendungen	850,20	900	900	900	900	900
16 -	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	474.920,76	531.500	551.400	519.000	483.000	479.100
45471000	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-139,78	0	0	0	0	0
54120000	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	29.019,84	32.500	37.000	37.500	36.300	36.800
54122000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	8.675,76	22.500	24.700	16.300	17.000	17.800
54123000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	372,60	11.900	12.400	4.400	12.400	4.400
54210000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	90.076,64	93.000	93.000	93.000	93.000	93.000
54220000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	77.299,38	142.100	141.700	121.000	74.000	73.000
54230000	Mieten und Pachten	4.226,88	1.800	0	0	0	0
54290000	Leasing	53.342,49	39.900	54.600	57.700	59.900	62.600
54310000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	63.238,71	78.900	78.400	78.700	79.100	79.400
54450000	Geschäftsaufwendungen	1.836,00	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
54460000	Sonstige Steuern	79.090,19	88.900	89.400	90.200	91.000	91.700
54710000	Versicherungen	139,78	0	0	0	0	0
54730000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	35.803,50	0	0	0	0	0
54910000	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	238,77	500	500	500	500	500
54950000	Verfügungsmittel	24.000,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
54990000	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	7.700,00	7.800	8.000	8.000	8.100	8.200
	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
17 =	Ordentliche Aufwendungen	3.069.171,11	3.442.100	3.773.300	3.379.400	3.453.200	3.432.700
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.884.881,96	-2.975.500	-3.311.100	-2.851.300	-2.925.700	-3.114.200
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.884.881,96	-2.975.500	-3.311.100	-2.851.300	-2.925.700	-3.114.200
23 +	Außerordentliche Erträge	365.699,46	0	0	0	0	0
49110007	ao. Erträge nach COVID-19-Isolierungsgesetz	365.699,46	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	365.699,46	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.519.182,50	-2.975.500	-3.311.100	-2.851.300	-2.925.700	-3.114.200
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	339.304,97	370.200	393.800	372.500	385.200	379.100
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	339.304,97	370.200	393.800	372.500	385.200	379.100
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-138.020,95	-161.600	-169.000	-157.700	-166.100	-161.700
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-138.020,95	-161.600	-169.000	-157.700	-166.100	-161.700
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.317.898,48	-2.766.900	-3.086.300	-2.636.500	-2.706.600	-2.896.800
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.317.898,48	-2.766.900	-3.086.300	-2.636.500	-2.706.600	-2.896.800



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
gruppe		in EUR					
01.111	Verwaltungssteuerung und Service	-1.317.898,48	-2.766.900	-3.086.300	-2.636.500	-2.706.600	-2.896.800



Teilfinanzplan 2024

01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	360.310,50	0	0	0	0	0	0
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	360.310,50	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	350.680,12	235.000	191.700	0	113.200	113.200	113.200
64110000 Mieten und Pachten	345.931,29	235.000	189.200	0	110.700	110.700	110.700
64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	4.748,83	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.391,20	7.200	5.600	0	5.600	5.600	5.600
64820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	5.025,00	3.200	4.100	0	4.100	4.100	4.100
64860000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.330,00	4.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.299,54	0	500	0	500	500	500
64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.736,66	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	26.983,93	14.000	14.000	0	14.100	14.200	14.300
65620000 Säumniszuschläge	21.356,96	14.000	14.000	0	14.100	14.200	14.300
65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.626,97	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	750.365,75	256.200	211.300	0	132.900	133.000	133.100
10 - Personalauszahlungen	1.234.224,03	1.359.400	1.634.800	0	1.666.100	1.699.700	1.732.800
70110000 Dienstbezüge Beamte	201.021,38	196.200	209.700	0	213.600	218.100	222.400
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	795.088,67	887.000	1.088.000	0	1.109.500	1.131.800	1.154.200
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	61.420,11	77.500	89.800	0	91.200	93.300	94.900
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	165.661,27	175.700	227.100	0	231.400	235.900	240.500
70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	11.032,60	23.000	20.200	0	20.400	20.600	20.800
11 - Versorgungsauszahlungen	445.067,02	524.100	314.600	0	320.700	327.100	333.500
71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	380.748,65	434.800	268.200	0	273.400	278.900	284.300
71410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	64.318,37	89.300	46.400	0	47.300	48.200	49.200
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	655.609,07	647.200	925.500	0	468.500	516.200	453.500
72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	263.801,45	34.500	99.200	0	14.500	7.500	7.500
72320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	11.391,73	16.200	19.000	0	23.700	24.100	24.500
72370000 Erstattungen an private Unternehmen	88,00	0	0	0	0	0	0
72380000 Erstattungen an übrige Bereiche	300,00	0	0	0	0	0	0
72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	191.861,29	388.000	573.500	0	267.000	320.700	256.600
72510000 Haltung von Fahrzeugen	53.816,04	62.700	69.700	0	60.700	60.700	60.700
72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.945,53	14.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	13.771,45	12.500	7.000	0	7.000	7.000	7.000
72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	31.306,68	35.500	42.000	0	33.000	37.000	33.000
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	86.326,90	83.800	109.100	0	56.600	53.200	58.200
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	850,20	900	900	0	900	900	900
73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	850,20	900	900	0	900	900	900
15 - Sonstige Auszahlungen	432.788,19	522.500	541.300	0	508.900	474.000	470.100



Teilfinanzplan 2024

01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	40.081,84	66.900	74.100	0	58.200	65.700	59.000
74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	90.155,44	93.000	93.000	0	93.000	93.000	93.000
74220000	Mieten und Pachten	78.109,88	142.100	141.700	0	121.000	74.000	73.000
74230000	Leasing	4.226,88	1.800	0	0	0	0	0
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	55.278,14	39.900	53.500	0	56.600	59.900	62.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	62.191,79	78.900	78.400	0	78.700	79.100	79.400
74420000	Umsatzsteuer	13.944,26	0	0	0	0	0	0
74450000	Sonstige Steuern	1.836,00	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700
74460000	Versicherungen	79.090,19	88.900	89.400	0	90.200	91.000	91.700
74910000	Verfügungsmittel	173,77	500	500	0	500	500	500
74990000	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.700,00	7.800	8.000	0	8.000	8.100	8.200
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.768.538,51	3.054.100	3.417.100	0	2.965.100	3.017.900	2.990.800
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.018.172,76	-2.797.900	-3.205.800	0	-2.832.200	-2.884.900	-2.857.700
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	164.560,00	9.000	0	0	0	0	0
68110000	Investitionszuweisungen vom Land	164.560,00	9.000	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	280.283,80	2.527.500	2.974.400	0	1.323.000	1.323.000	0
68210000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	244.926,80	2.527.500	2.971.900	0	1.323.000	1.323.000	0
68310000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	35.357,00	0	2.500	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	444.843,80	2.536.500	2.974.400	0	1.323.000	1.323.000	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.079.430,70	422.000	360.000	0	800.000	204.000	40.000
78210000	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.079.430,70	422.000	360.000	0	800.000	204.000	40.000
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	15.000	0	0	0	0	0
78510000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	15.000	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	163.719,77	177.300	107.000	0	87.000	123.500	310.000
78310000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	163.719,77	177.300	107.000	0	87.000	123.500	310.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	21.079,19	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
78410000	Auszahlungen für den Erwerb von börsennotierten Aktien	21.079,19	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	30.054,79	35.000	41.000	0	30.000	25.000	25.000
78900000	Sonstiger Investitionsauszahlungen (Lizenzen, Software)	30.054,79	35.000	41.000	0	30.000	25.000	25.000
30 =	Summe:	2.294.284,45	671.300	530.000	0	939.000	374.500	397.000



Teilfinanzplan 2024

A. Zahlungsübersicht

01

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(invest. Auszahlungen)							
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.849.440,65	1.865.200	2.444.400	0	384.000	948.500	-397.000

Politische Gremien und Verwaltungsführung

Produktbereich	01.	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111.	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung

Produktverantwortung: Püttcher Daniel, Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen

Produktbeschreibung

<u>Politische Gremien:</u>	Unterstützung der Arbeit des Rates, seiner Ausschüsse und der Fraktionen - Konstituierung der politischen Gremien - Wahrnehmung allgemeiner Aufgaben für die politischen Gremien - Sitzungsdienst (Terminplan, Einladungen, Bekanntmachungen, Niederschriften) - Entschädigungen (z.B. Sitzungsgeld) und Versicherungsangelegenheiten
<u>Verwaltungsführung:</u>	Leitungsfunktionen Bürgermeister, allgemeiner Vertreter und Fachbereichsleiter - Teilnahme des Bürgermeisters/Vertreters an Sitzungen - Festlegung organisatorischer Strukturen (Verwaltungsgliederung/Geschäftsverteilung) - Regelungen des internen Betriebes durch Dienstanweisungen und Vereinbarungen - Beaufsichtigung des Geschäftsganges - Ehrungen/Repräsentationen, Pflege städtepartnerschaftlicher Beziehungen

Auftragsgrundlage

<u>Politische Gremien:</u>	Gemeindeordnung NRW, Hauptsatzung, Geschäftsordnung und Entschädigungsverordnung
<u>Verwaltungsführung:</u>	Gemeindeordnung NRW, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse, eigene Aufträge
<u>Ziele:</u>	- Informationen der Einwohner - Rechtmäßigkeit und Ordnungsmäßigkeit der Einwohner - effiziente und effektive Zusammenarbeit v. politischen Gremien u. Verwaltungsführung - Optimierung von Verwaltungsführung, Ablauf und Handeln - organisatorische u. fachliche Unterstützung des Gemeinderates u. seiner Ausschüsse
<u>Zielgruppe:</u>	Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung Rats- und Ausschussmitglieder Einwohner

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

01.111.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	497,40	2.100	4.100	4.100	4.100	4.100
	41410999 Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	497,40	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.551,16	0	0	0	0	0
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.551,16	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	16,00	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	16,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	2.064,56	2.100	4.100	4.100	4.100	4.100
11 -	Personalaufwendungen	172.912,46	181.000	127.900	130.200	132.800	135.200
	50110000 Bezüge Beamte	146.548,41	146.100	93.800	95.600	97.600	99.500
	50120000 Entgelte Beschäftigte	18.870,11	19.500	21.600	22.000	22.400	22.800
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	1.423,91	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	3.793,53	3.900	4.500	4.500	4.600	4.600
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	2.276,50	10.000	6.400	6.500	6.600	6.700
12 -	Versorgungsaufwendungen	41.786,18	47.800	36.900	37.600	38.400	39.100
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	41.786,18	47.800	36.900	37.600	38.400	39.100
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.619,18	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52815000 BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	5.619,18	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	497,40	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	497,40	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.473,53	106.800	107.300	107.300	107.300	107.300
	54123000 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	162,60	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	90.076,64	93.000	93.000	93.000	93.000	93.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	8.151,15	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
	54460000 Versicherungen	844,37	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54910000 Verfügungsmittel	238,77	500	500	500	500	500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	320.288,75	339.800	276.300	279.300	282.700	285.800
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-318.224,19	-337.700	-272.200	-275.200	-278.600	-281.700
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-318.224,19	-337.700	-272.200	-275.200	-278.600	-281.700
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-318.224,19	-337.700	-272.200	-275.200	-278.600	-281.700
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.432,35	-14.700	-14.500	-14.400	-15.000	-14.300
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.432,35	-14.700	-14.500	-14.400	-15.000	-14.300



Teilergebnisplan 2024

01.111.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-330.656,54	-352.400	-286.700	-289.600	-293.600	-296.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-330.656,54	-352.400	-286.700	-289.600	-293.600	-296.000

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.01.0	Politische Gremien und Verwaltungsführung	-330.656,54	-352.400	-286.700	-289.600	-293.600	-296.000



Teilfinanzplan 2024

01.111.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.551,16	0	0	0	0	0	0
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	41,20	0	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.509,96	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	16,00	0	0	0	0	0	0
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.567,16	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	172.912,46	181.000	127.900	0	130.200	132.800	135.200
	70110000 Dienstbezüge Beamte	146.548,41	146.100	93.800	0	95.600	97.600	99.500
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	18.870,11	19.500	21.600	0	22.000	22.400	22.800
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.423,91	1.500	1.600	0	1.600	1.600	1.600
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.793,53	3.900	4.500	0	4.500	4.600	4.600
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.276,50	10.000	6.400	0	6.500	6.600	6.700
11 -	Versorgungsauszahlungen	41.786,18	47.800	36.900	0	37.600	38.400	39.100
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	41.786,18	47.800	36.900	0	37.600	38.400	39.100
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.619,18	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	5.619,18	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	100.191,21	106.800	107.300	0	107.300	107.300	107.300
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.137,80	1.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	90.155,44	93.000	93.000	0	93.000	93.000	93.000
	74310000 Geschäftsauszahlungen	7.879,83	10.800	10.800	0	10.800	10.800	10.800
	74460000 Versicherungen	844,37	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	74910000 Verfügungsmittel	173,77	500	500	0	500	500	500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	320.509,03	337.600	274.100	0	277.100	280.500	283.600
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-318.941,87	-337.600	-274.100	0	-277.100	-280.500	-283.600
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe:							



Teilfinanzplan 2024

01.111.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.421,64	500	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	11.421,64	500	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	11.421,64	500	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-11.421,64	-500	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

01.111.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 111.01-9999 Betriebs- und Geschäftsausstattung									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-11.421,64	-500	0	0	0	0	0	0	0
00000.93580 BGA Politische Gremien und Verwaltungsführung	-11.421,64	-500	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-11.421,64	-500	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.01

Politische Gremien und Verwaltungsführung

Ergebnisplan:

Hinweis:

Auf Erläuterungen zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen und bilanziellen Abschreibungen wird in den Teilergebnisplänen verzichtet, hierzu wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 497,40 €, Ansatz 2023 = 2.100 €, Ansatz 2024 = 4.100 €)

Das Anlagevermögen ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert. Diese Zuwendungen sind als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung der geförderten Vermögensgegenstände vorzunehmen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 5.619,18 €, Ansatz 2023 = 2.000 €, Ansatz 2024 = 2.000 €)

Nach § 36 Abs. 3 der Kommunalen Haushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) können geringwertige Vermögensgegenstände, die selbstständig genutzt werden und einer Abnutzung unterliegen, unmittelbar als Aufwand verbucht werden. Für die Gemeinde Lienen wurde die Netto-Wertgrenze ab dem Haushaltsjahr 2020 von 150 € bis 800 € festgelegt. Diese Auszahlungen werden dann der laufenden Verwaltungstätigkeit zugeordnet, für das Jahr 2024 sind für Ersatzbeschaffungen vorsorglich 2.000 € veranschlagt.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 99.473,53 €, Ansatz 2023 = 106.800 €, Ansatz 2024 = 107.300 €)

Unter dieser Position sind die gesetzlichen Aufwandsentschädigungen der Ratsmitglieder mit 93.000 €, die Aufwendungen für Repräsentationen mit 10.000 € und die sonstigen Aufwendungen (Geschäftsaufwendungen, Versicherungsleistungen, Fahrtkostenerstattungen, Verfügungsmittel des Bürgermeisters) mit insgesamt 4.300 € enthalten.

Zeile 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2021 = 12.432,35 €, Ansatz 2023 = 14.700 €, Ansatz 2024 = 14.500 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Finanzplan:

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen (> 800 € netto)

(Ergebnis 2022 = 11.421,64 €, Ansatz 2023 = 500 €, Ansatz 2024 = 0 €)

Im vergangenen Jahr waren für den Sitzungsdienst die Anschaffung technischer Geräte (Beamer, Lautsprecheranlage, Leinwand etc.) 20.000 € vorgesehen. Diese Maßnahme wurde in 2022 abgeschlossen.

Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten u. Einrichtungen für die gesamte

Verwaltung

Produktbereich	01.	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111.	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.02	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten und Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Produktverantwortung: Püttcher Daniel, Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen

Produktbeschreibung

Zentrale Serviceleistungen für die Gesamtverwaltung

- überörtliche Prüfungen
- Führung von Rechtsstreitigkeiten und Betreuung von Rechtsreferendaren
- Öffentlichkeitsarbeit
- Post-, Telefon- und Informationsdienst
- zentrale Sammlung von Gesetz- und Verordnungsblättern, Fachzeitschriften, Verwaltungsbücherei, Ortsrechtsammlungen, Archivangelegenheiten (auch Fotoarchiv)
- Datenschutz
- zentrale Beschaffung von Einrichtungsgegenständen, technischen Hilfsmitteln (ohne EDV), Bürobedarf etc.
- Druckerei, Buchbindarbeiten
- Mitgliedschaften und Zusammenarbeit mit kommunalen Spitzenverbänden
- Versicherungsangelegenheiten
- Unterhaltung von Fahrzeugen für den allgemeinen Dienstgebrauch

Auftragsgrundlage

Hauptsatzung, Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen (VOL), Verträge, Aufträge der Verwaltungsleitung

Ziele:

- wirtschaftliche und rechtmäßige Aufgabenerfüllung
- Schaffung der Grundlagen für einen einheitlichen Verwaltungsablauf
- Sicherstellung des Personal- und Materialeinsatzes
- Gewährleistung des Versicherungsschutzes in allen Bereichen
- wirtschaftlicher Einkauf, nachhaltige Ressourcenverwaltung
- Erhaltung eines homogenen und leistungsfähigen Verwaltungsbetriebes

Zielgruppe:

Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung
Einwohner
Verbände und sonstige Institutionen

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

01.111.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten und Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	398.142,21	40.100	45.900	43.200	38.800	38.600
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	360.310,50	0	0	0	0	0
	41410999 Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	37.706,93	40.100	40.900	38.200	33.800	33.600
	41619999 Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen (Anlagenabgang)	124,78	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.592,91	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	1.592,91	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.211,98	0	2.500	2.500	2.500	2.500
	44210000 Erträge aus dem Verkauf	2.211,98	0	2.500	2.500	2.500	2.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.573,65	3.200	4.600	4.600	4.600	4.600
	44820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	5.025,00	3.200	4.100	4.100	4.100	4.100
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	321,95	0	500	500	500	500
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	226,70	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.218,93	300	300	300	300	300
	45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	1.099,00	0	0	0	0	0
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	340,94	300	300	300	300	300
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.002,77	0	0	0	0	0
	54771000 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1.223,78	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	409.739,68	45.100	54.800	52.100	47.700	47.500
11 -	Personalaufwendungen	287.366,30	361.500	574.100	585.300	596.800	608.600
	50110000 Bezüge Beamte	34.861,46	31.500	28.100	28.600	29.200	29.800
	50120000 Entgelte Beschäftigte	193.090,63	246.500	409.200	417.400	425.700	434.200
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	14.538,73	21.600	37.500	38.200	39.000	39.800
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	40.094,12	48.900	85.500	87.200	88.900	90.700
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	4.781,36	13.000	13.800	13.900	14.000	14.100
12 -	Versorgungsaufwendungen	11.250,12	12.800	10.700	10.900	11.100	11.300
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	11.250,12	12.800	10.700	10.900	11.100	11.300
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	362.038,15	261.900	464.700	146.200	133.700	126.500
	52150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	253.546,04	27.000	42.700	12.000	5.000	5.000
	52320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	2.073,12	5.000	7.000	8.600	8.600	8.600
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	44.341,42	184.200	388.200	98.800	93.300	86.100
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	1.585,21	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	748,26	7.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	6.881,18	7.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	52815000 BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	8.572,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	44.290,17	24.200	14.300	14.300	14.300	14.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	49.514,28	52.000	52.800	49.700	45.300	45.100
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	49.514,28	52.000	52.800	49.700	45.300	45.100
15 -	Transferaufwendungen	850,20	900	900	900	900	900
	53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	850,20	900	900	900	900	900
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.927,81	188.900	201.100	202.100	203.800	206.000
	45471000 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-124,78	0	0	0	0	0
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5.653,83	4.000	8.000	7.000	6.500	6.500
	54122000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.241,25	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54123000 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten,	210,00	400	400	400	400	400



Teilergebnisplan 2024

01.111.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten und Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Reisekosten u.a.)							
54220000	Mieten und Pachten	4.391,14	70.500	70.500	70.500	70.500	70.500
54230000	Leasing	4.226,88	1.800	0	0	0	0
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	3.300	11.000	12.100	13.300	14.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	33.061,30	43.900	43.900	44.200	44.600	44.900
54450000	Sonstige Steuern	124,00	200	200	200	200	200
54460000	Versicherungen	52.319,41	55.000	57.100	57.700	58.200	58.800
54710000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	124,78	0	0	0	0	0
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.700,00	7.800	8.000	8.000	8.100	8.200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	820.946,86	878.000	1.304.300	995.100	991.600	998.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-411.207,18	-832.900	-1.249.500	-943.000	-943.900	-950.900
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-411.207,18	-832.900	-1.249.500	-943.000	-943.900	-950.900
23 +	Außerordentliche Erträge	365.699,46	0	0	0	0	0
49110007	ao. Erträge nach COVID-19-Isolierungsgesetz	365.699,46	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	365.699,46	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-45.507,72	-832.900	-1.249.500	-943.000	-943.900	-950.900
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.036,50	8.300	9.700	9.700	5.800	5.800
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.036,50	8.300	9.700	9.700	5.800	5.800
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.165,91	-36.700	-38.600	-33.900	-35.600	-36.500
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.165,91	-36.700	-38.600	-33.900	-35.600	-36.500
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-60.637,13	-861.300	-1.278.400	-967.200	-973.700	-981.600
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-60.637,13	-861.300	-1.278.400	-967.200	-973.700	-981.600

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.02.0	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten und Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	-60.637,13	-861.300	-1.278.400	-967.200	-973.700	-981.600



Teilfinanzplan 2024

01.111.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.02	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten und Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	360.310,50	0	0	0	0	0	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	360.310,50	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.615,47	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500
64210000	Einzahlungen aus dem Verkauf	2.615,47	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.573,65	3.200	4.600	0	4.600	4.600	4.600
64820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	5.025,00	3.200	4.100	0	4.100	4.100	4.100
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	321,95	0	500	0	500	500	500
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	226,70	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	2.002,77	0	0	0	0	0	0
65910000	Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.002,77	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.502,39	3.200	7.100	0	7.100	7.100	7.100
10 -	Personalauszahlungen	287.366,30	361.500	574.100	0	585.300	596.800	608.600
70110000	Dienstbezüge Beamte	34.861,46	31.500	28.100	0	28.600	29.200	29.800
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	193.090,63	246.500	409.200	0	417.400	425.700	434.200
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	14.538,73	21.600	37.500	0	38.200	39.000	39.800
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	40.094,12	48.900	85.500	0	87.200	88.900	90.700
70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4.781,36	13.000	13.800	0	13.900	14.000	14.100
11 -	Versorgungsauszahlungen	11.250,12	12.800	10.700	0	10.900	11.100	11.300
71210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	11.250,12	12.800	10.700	0	10.900	11.100	11.300
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	393.127,05	261.900	464.700	0	146.200	133.700	126.500
72150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	262.827,00	27.000	42.700	0	12.000	5.000	5.000
72320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	2.073,12	5.000	7.000	0	8.600	8.600	8.600
72410000	Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	45.462,40	184.200	388.200	0	98.800	93.300	86.100
72510000	Haltung von Fahrzeugen	1.585,21	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	748,26	7.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	6.881,18	7.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
72815000	BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	11.124,11	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	62.425,77	24.200	14.300	0	14.300	14.300	14.300
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	850,20	900	900	0	900	900	900
73180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	850,20	900	900	0	900	900	900
15 -	Sonstige Auszahlungen	124.784,37	188.900	201.100	0	202.100	203.800	206.000
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	9.625,67	6.400	10.400	0	9.400	8.900	8.900
74220000	Mieten und Pachten	4.391,14	70.500	70.500	0	70.500	70.500	70.500
74230000	Leasing	4.226,88	1.800	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

01.111.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.02	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten und Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	3.300	11.000	0	12.100	13.300	14.500
74310000 Geschäftsauszahlungen	32.453,01	43.900	43.900	0	44.200	44.600	44.900
74420000 Umsatzsteuer	13.944,26	0	0	0	0	0	0
74450000 Sonstige Steuern	124,00	200	200	0	200	200	200
74460000 Versicherungen	52.319,41	55.000	57.100	0	57.700	58.200	58.800
74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.700,00	7.800	8.000	0	8.000	8.100	8.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	817.378,04	826.000	1.251.500	0	945.400	946.300	953.300
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-446.875,65	-822.800	-1.244.400	0	-938.300	-939.200	-946.200
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.100,00	0	0	0	0	0	0
68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	1.100,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.100,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	15.000	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	15.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.212,23	56.500	25.000	0	25.000	25.000	25.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	6.212,23	56.500	25.000	0	25.000	25.000	25.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	4.009,11	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
78900000 Sonstiger Investitionsauszahlungen (Lizenzen, Software)	4.009,11	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	10.221,34	86.500	40.000	0	40.000	40.000	40.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9.121,34	-86.500	-40.000	0	-40.000	-40.000	-40.000



Teilfinanzplan 2024

01.111.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten und Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzhah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 111.02-0001 Software									
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-4.009,11	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0	0
08000.93510 Software	-4.009,11	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.009,11	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0	0
Maßnahme: 111.02-0002 Baukosten Verwaltungsgebäude									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-15.000	0	0	0	0	0	0	0
08000.94100 Außenanlagen Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude (Aufwuchs etc.)	0,00	-15.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-15.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 111.02-0003 Fahrzeuge									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	-15.500	0	0	0	0	0	0	0
08000.93590 Fahrzeuge allgemeine Verwaltung	0,00	-15.500	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-15.500	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 111.02-9998 Betriebs- und Geschäftsausstattung									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-6.212,23	-41.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	0	0
08000.93500 BGA Verwaltung	-6.212,23	-41.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.212,23	-41.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.02

Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten und Einrichtungen der gesamten Verwaltung

Ergebnisplan:

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 398.142,21 €, Ansatz 2023 = 40.100 €, Ansatz 2024 = 45.900 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten und Einrichtungen der gesamten Verwaltung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Diese Zuwendungen sind als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes vorzunehmen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 1.592,91 €, Ansatz 2023 = 1.500 €, Ansatz 2024 = 1.500 €)

Das Anlagevermögen in diesem Produkt ist teilweise durch Beiträge finanziert worden. Diese Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Siehe hierzu auch die Ausführungen zu Position 02.

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2022 = 5.573,65 €, Ansatz 2023 = 3.200 €, Ansatz 2024 = 4.600 €)

Berücksichtigt ist hier der Verwaltungskostenanteil des Unterhaltungsverbandes „Lienener Mühlenbach“ von 4.000 € und Kostenerstattungen u.a. vom Kreis für die Arbeitslosengeld-II-Empfänger, die gemeinnützige Arbeiten in der Kommune leisten und Rückerstattungen.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 362.038,15 €, Ansatz 2023 = 261.900 €, Ansatz 2024 = 464.700 €)

Im Verwaltungsgebäude Hauptstraße 14 wird ein Rettungsweg / Fluchttür und ein behindertengerechter Eingang für das Gebäude geschaffen. Veranschlagt sind für diese Maßnahmen und kleinere Instandsetzungen 42.700 €. Für Umbaumaßnahmen an dem gemieteten Objekt Diekesdamm 7 werden zusätzlich weitere 246.000 € benötigt. Zusätzlich Aufwendungen entstehen für eine neue Schließanlage einschließlich neuer Schließzylinder in den Verwaltungsgebäuden. Hierfür sind 55.000 € berücksichtigt. Für weitere kleinere Unterhaltungsaufwendungen und Bewirtschaftungskosten der Verwaltungsgebäude sind 87.200 € eingestellt.

An den Zweckverband Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft (KAAW) sind Kostenerstattungen für die Erstellung eines Datenschutzbeauftragten, für die Kooperation eGovernment und für die technische Unterstützung der Zeitwirtschaft mit insgesamt 7.000 € eingeplant. Hinzu kommen die Aufwendungen der Sachkonten 52510000 bis 52910000 in Höhe von 26.800 €

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2022 = 850,20 €, Ansatz 2023 = 900 €, Ansatz 2024 = 900 €)

Eingeplant ist der Zuschuss an den Verein Lokale Aktionsgruppe (LAG) Tecklenburger Land gemäß Ratsbeschluss vom 15.12.2014. Als zentrales Instrument der Leader Region unterstützt und steuert die LAG die Entwicklung der Region und ist Anlaufstelle für Projektideen und Projektanträge und entscheidet über die Förderung der im Zuge des LEADER-Prozesses entstehenden Projekte.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 109.927,81 €, Ansatz 2023 = 188.900 €, Ansatz 2024 = 201.100 €)

Sonstige ordentliche Aufwendungen wie Versicherungen und Geschäftsaufwendungen, die die gesamte Verwaltung betreffen.

Position 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 8.300 €, Ansatz 2023 = 8.300 €, Ansatz 2024 = 9.700 €)

Diese Position beinhaltet Erstattungen der Verwaltungskosten für die kostenrechnenden Einrichtungen aus dem Produkt Straßenreinigung	1.100 €
aus dem Produkt Abfallbeseitigung	3.700 €
aus dem Produkt Unterhaltungsverband Lienener Mühlenbach	1.000 €
Zusätzlich für die Ermittlung versiegelter und unversiegelter Flächen im Außenbereich für die Berechnung der Niederschlagsgebühren (Zahlung in 2022 aus diesem Produkt – anteilige Verrechnung in den Jahren 2023 – 2025 je ein Drittel)	3.900 €

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 26.165,91 €, Ansatz 2023 = 36.700 €, Ansatz 2024 = 38.600 €)

Wärmeversorgung Verwaltungsgebäude aus Produkt Heizzentrale Friedhofstraße, anteilig	31.400 €
Sach- und Personalkosten Produkt Datenverarbeitung	7.200 €

Finanzplan:

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

(Ergebnis 2022 = 6.212,23 €, Ansatz 2023 = 56.500 €, Ansatz 2024 = 25.000 €)

Im Jahr 2024 sind insgesamt 25.000 € an Betriebs- und Geschäftsausstattung eingeplant. Es handelt sich überwiegend um Ersatzbeschaffungen für Büromöbel

Position 29: Sonstige Investitionsauszahlungen

(Ergebnis 2022 = 4.009,11 €, Ansatz 2023 = 15.000 €, Ansatz 2024 = 15.000 €)

Es werden für die Weiterführung des Dokumentenmanagementsystems (DMS) und weiterer Software 15.000 € veranschlagt. Im Planungszeitraum 2025 – 2027 sind insgesamt 45.000 € eingeplant.

Allgemeine Liegenschaftsverwaltung

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

Produktverantwortung: Püttcher Daniel, Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen

Produktbeschreibung

An- und Verkauf von Grundstücken, Erbpachtangelegenheiten, Pachtverträge, Mieten, allgemeine Unterhaltung und Bewirtschaftung der sonstigen Grundstücke

- An- und Verkauf von Grundstücken
- Gewerbeansiedlung
- Unterhaltung und Bewirtschaftung
- Pacht- und Mietangelegenheiten, Erbpacht

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW (GO NRW), Ratsbeschlüsse, Verträge

Ziele:

- kostendeckende „Vermietung“ von kommunalen Objekten
- dauerhafte Bewirtschaftung von preisgünstigen Wohn- und Gewerbegrundstücken
- familiengerechte Vermarktung der Wohnbaugrundstücke
- Sicherung einer angemessenen Wohnbau- und Gewerbeentwicklung durch Vorhaltung eines angepassten Pools an landwirtschaftlichen Flächen für den Erwerb bzw. Tausch notwendiger Erweiterungsflächen
- wirtschaftliche Verwertung gemeindeeigener Grundstücke
- Durchführung von Grundstücksgeschäften

Zielgruppe:

Mieter und Pächter
Verbände und sonstige Institutionen
Bewerber um Wohnungsbau- und Gewerbegrundstücke

Kennzahlen:



Teilergebnisplan 2024

01.111.03

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.03 Allgemeine Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.308,00	24.500	24.200	23.800	23.700	23.700
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.308,00	24.500	24.200	23.800	23.700	23.700
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	344.494,29	235.000	189.200	110.700	110.700	110.700
	44110000 Mieten und Pachten	342.403,70	227.000	181.200	102.700	102.700	102.700
	44210000 Erträge aus dem Verkauf	2.090,59	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.549,93	0	0	0	0	0
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.549,93	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	60.526,58	55.500	45.900	202.600	202.600	100
	45419999 Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken (Umlaufvermögen)	48.709,46	55.400	45.800	202.500	202.500	0
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	129,62	100	100	100	100	100
	45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	11.687,50	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	427.878,80	315.000	259.300	337.100	337.000	134.500
11 -	Personalaufwendungen	13.374,81	13.700	14.700	14.900	15.200	15.400
	50110000 Bezüge Beamte	6.152,66	6.000	7.000	7.100	7.300	7.400
	50120000 Entgelte Beschäftigte	5.633,33	6.000	6.100	6.200	6.300	6.400
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	412,85	500	400	400	400	400
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.175,97	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
12 -	Versorgungsaufwendungen	3.214,32	3.600	2.700	2.700	2.800	2.800
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	3.214,32	3.600	2.700	2.700	2.800	2.800
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.083,31	80.800	97.900	42.700	40.700	40.700
	52150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	974,45	7.500	42.500	2.500	2.500	2.500
	52370000 Erstattungen an private Unternehmen	22,00	0	0	0	0	0
	52380000 Erstattungen an übrige Bereiche	300,00	0	0	0	0	0
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	43.836,31	62.800	54.100	38.900	36.900	36.900
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	20.950,55	10.500	1.300	1.300	1.300	1.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	37.167,66	40.500	40.200	39.800	39.700	39.600
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	37.167,66	40.500	40.200	39.800	39.700	39.600
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.221,24	11.700	12.000	12.100	12.200	12.200
	54220000 Mieten und Pachten	1.582,68	2.400	2.500	2.500	2.500	2.500
	54460000 Versicherungen	7.251,06	9.300	9.500	9.600	9.700	9.700
	54730000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	30.387,50	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	159.061,34	150.300	167.500	112.200	110.600	110.700
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	268.817,46	164.700	91.800	224.900	226.400	23.800
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	268.817,46	164.700	91.800	224.900	226.400	23.800
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	268.817,46	164.700	91.800	224.900	226.400	23.800
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33.143,56	-49.500	-54.100	-49.200	-51.500	-51.500



Teilergebnisplan 2024

01.111.03

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.03 Allgemeine Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33.143,56	-49.500	-54.100	-49.200	-51.500	-51.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	235.673,90	115.200	37.700	175.700	174.900	-27.700
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	235.673,90	115.200	37.700	175.700	174.900	-27.700

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.03.0	Allgemeine Liegenschaftsverwaltung	-1.411,28	59.900	62.800	222.300	221.900	19.200
01.111.03.1	Gebäudekomplex Lührmanns Weg	237.085,18	55.300	-25.100	-46.600	-47.000	-46.900



Teilfinanzplan 2024

01.111.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.03 Allgemeine Liegenschaftsverwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	345.931,29	235.000	189.200	0	110.700	110.700	110.700
	64110000 Mieten und Pachten	345.931,29	235.000	189.200	0	110.700	110.700	110.700
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.549,93	0	0	0	0	0	0
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.549,93	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	3.608,20	0	0	0	0	0	0
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.608,20	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	351.089,42	235.000	189.200	0	110.700	110.700	110.700
10 -	Personalauszahlungen	13.374,81	13.700	14.700	0	14.900	15.200	15.400
	70110000 Dienstbezüge Beamte	6.152,66	6.000	7.000	0	7.100	7.300	7.400
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	5.633,33	6.000	6.100	0	6.200	6.300	6.400
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	412,85	500	400	0	400	400	400
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.175,97	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
11 -	Versorgungsauszahlungen	3.214,32	3.600	2.700	0	2.700	2.800	2.800
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	3.214,32	3.600	2.700	0	2.700	2.800	2.800
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.605,53	80.800	97.900	0	42.700	40.700	40.700
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	974,45	7.500	42.500	0	2.500	2.500	2.500
	72370000 Erstattungen an private Unternehmen	88,00	0	0	0	0	0	0
	72380000 Erstattungen an übrige Bereiche	300,00	0	0	0	0	0	0
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	48.188,26	62.800	54.100	0	38.900	36.900	36.900
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	54,82	10.500	1.300	0	1.300	1.300	1.300
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	8.833,74	11.700	12.000	0	12.100	12.200	12.200
	74220000 Mieten und Pachten	1.582,68	2.400	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	74460000 Versicherungen	7.251,06	9.300	9.500	0	9.600	9.700	9.700
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.028,40	109.800	127.300	0	72.400	70.900	71.100
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.061,02	125.200	61.900	0	38.300	39.800	39.600
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	164.560,00	0	0	0	0	0	0
	68110000 Investitionszuweisungen vom Land	164.560,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	244.926,80	2.527.500	2.971.900	0	1.323.000	1.323.000	0
	68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	244.926,80	2.527.500	2.971.900	0	1.323.000	1.323.000	0
20 +	aus der Veräußerung von	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

01.111.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.03 Allgemeine Liegenschaftsverwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Finanzanlagen							
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	409.486,80	2.527.500	2.971.900	0	1.323.000	1.323.000	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.076.098,70	410.000	360.000	0	0	0	0
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.076.098,70	410.000	360.000	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.076.098,70	410.000	360.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.666.611,90	2.117.500	2.611.900	0	1.323.000	1.323.000	0



Teilfinanzplan 2024

01.111.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.03 Allgemeine Liegenschaftsverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 111.03-0001 Veräußerung von Grundstücken									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken	244.926,80	2.527.500	2.221.900	0	1.323.000	1.323.000	0	0	0
88000.13999 Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (Baugrundstücke)	18.321,96	55.400	45.800	0	202.500	202.500	0	0	0
88000.31511 Verkauf Baugrundstücke (Umlaufvermögen) 0%	226.604,84	2.472.100	2.176.100	0	1.120.500	1.120.500	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	244.926,80	2.527.500	2.221.900	0	1.323.000	1.323.000	0	0	0
Maßnahme: 111.03-0004 Erwerb von Grundstücken im Umlaufvermögen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.595.562,27	-410.000	-360.000	0	0	0	0	0	0
88000.93250 Erwerb GuB - Umlaufvermögen Baugrundstücke / Tauschflächen	-1.595.562,27	-410.000	-360.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.595.562,27	-410.000	-360.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 111.03-0005 Veräußerung Schulgebäude Lührmanns Weg 1 Waldorfschule									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken	0,00	0	750.000	0	0	0	0	0	0
88100.33420 Veräußerung Schulgebäude Lührmanns Weg 1	0,00	0	750.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	750.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 111.03-0006 Erwerb Ärztehaus									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-480.536,43	0	0	0	0	0	0	0	0
88000.93210 Erwerb von GuB - Wohnbauten	-94.900,42	0	0	0	0	0	0	0	0
88000.93215 Erwerb Gebäude Wohnbauten	-385.636,01	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-480.536,43	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.03

Allgemeine Liegenschaftsverwaltung

Ergebnisplan:

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 21.308,00 €, Ansatz 2023 = 24.500 €, Ansatz 2024 = 24.200 €)

Das Anlagevermögen im Produkt ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Diese Zuwendungen sind als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes vorzunehmen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Position 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 342.403,70 €, Ansatz 2023 = 235.000 €, Ansatz 2024 = 189.200 €)

Bei Mieten und Pachten werden aus der Vermietung von gemeindlichen Wohnungen / Gebäuden Mieterträge erwartet. In diesem Betrag sind Mieterträge aus der Waldorfschule für ein halbes Jahr enthalten. Nach dem Verkauf des Gebäudes sind hier anteilige Erbbauzinsen zu vereinnahmen. Erträge aus der Einspeisevergütung der Photovoltaikanlagen bei den Erträgen aus dem Verkauf berücksichtigt.

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2022 = 60.526,58 €, Ansatz 2023 = 55.500 €, Ansatz 2024 = 45.900 €)

Berücksichtigt sind hier die zu erwartenden Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken aus dem Baugebiet Nördlich Schwarzer Weg und ein Ertrag aus der Auflösung eines sonstigen Sonderpostens, siehe hierzu die Erläuterung zu Position 02. In den Jahren 2025 und 2026 werden Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken an der Liene von jeweils 202.500 € erwartet.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 66.083,31 €, Ansatz 2023 = 80.800 €, Ansatz 2024 = 97.900 €)

Folgende Aufwendungen sind vorgesehen:

Instandhaltung vermietete Gebäude incl. Gebäudekomplex Lührmanns Weg	42.500 €
Reparatur Sanitäreinrichtung altes Feuerwehrgerätehaus rd. 5.000 € und Elektroarbeiten ehemalige Hausmeisterwohnung Lührmanns Weg	
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	54.100 €
u.a. Malerarbeiten Ärztehaus, Rückbau Waldorfkindergarten in der Waldorfschule	
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.300 €

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 39.221,24 €, Ansatz 2023 = 11.700 €, Ansatz 2024 = 12.000 €)

An Mieten, Pachten, Erbbauzinsen werden für den Wall am Malepartusweg, für die Parkfläche Am Steinbruch und an der Grafentafel eingestellt. Ebenso sind hier die Versicherungsleistungen für gemeindeeigene Gebäude veranschlagt.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2021 = 33.143,56 €, Ansatz 2023 = 49.500 €, Ansatz 2024 = 54.100 €)

Wärmeversorgung Waldorfschule aus dem Produkt Heizzentrale Lührmanns Weg	52.700 €
Interne Leistungsbeziehungen Grundsteuer B für gemeindeeigene vermietete Gebäude aus statistischen Gründen	1.400 €

Finanzplan:

Position 19: Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

(Ergebnis 2022 = 244.926,80 €, Ansatz 2023 = 2.527.500 €, Ansatz 2024 = 2.971.900 €)

Aus dem Verkauf von Baugrundstücken und Gewerbeflächen werden insgesamt 2.221.900 € erwartet. Eingeplant sind Baugrundstücke Nördlich Schwarzer Weg und Gewerbeflächen im Gewerbepark Kattenvenne und Gewerbegebiet Lienen (Pastorenkamp). Der Verkauf der Schule am Lührmanns Weg ist mit 750.000 € berücksichtigt.

Position 24: Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

(Ergebnis 2022 = 2.076.098,70 €, Ansatz 2023 = 410.000 €, Ansatz 2024 = 360.000 €)

Für den Grunderwerb von Flächen für die Dorfentlastungsstraße sind 330.000 € eingeplant. Weitere 30.000 € sind an Planungskosten für das Baugebiet Am Ölmühlenbach berücksichtigt.

Personalangelegenheiten

Produktbereich	01.	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111.	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.04	Personalangelegenheiten

Produktverantwortung: Püttcher Daniel Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen

Produktbeschreibung

Personalangelegenheiten, personalwirtschaftliche Grundsatzfragen, Stellenplanentwurf, Aus- und Fortbildung

- Personalgewinnung (Stellenausschreibung)
- Personaleinsatz (Stellenplan, Stellenbewertung, Stellenbesetzung, Arbeitszeit- und Öffnungszeitenregelung, Zeiterfassung etc.)
- Personalbetreuung (Beihilfen, Kindergeld, Aus- und Fortbildung, Reisekosten etc.)
- Arbeitsschutz, Arbeitssicherheit
- Personalstatistiken
- Aufwandsentschädigung/Sitzungsgelder Ratsmitglieder

Auftragsgrundlage

Beamten- und Tarifrecht, Hauptsatzung, Ratsbeschlüsse

Ziele:

- Sicherstellung der erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität
- Sicherstellung einer einheitlichen und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Abwicklung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse
- bestmögliche Gestaltung der Arbeitsbedingungen und Motivation der Bediensteten

Zielgruppe:

Mitarbeiter
Rats- und Ausschussmitglieder

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

01.111.04

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	227.912,00	0	0	0	0	0
	45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	227.912,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	227.912,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	195.035,33	245.100	251.500	259.800	271.100	283.000
	50110000 Bezüge Beamte	9.960,51	9.000	7.000	7.100	7.300	7.400
	50112000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub/Überstunden - Beamte	13.531,66	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	50120000 Entgelte Beschäftigte	69.727,92	91.200	90.800	92.600	94.500	96.300
	50121000 Zuführungen Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub/Überstunden - Tariflich Beschäftigte	8.368,06	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	6.588,55	8.000	7.000	7.100	7.300	7.400
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	14.465,63	18.000	18.700	19.000	19.400	19.800
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	58.794,00	101.000	90.000	94.500	102.000	110.000
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	13.599,00	17.900	18.000	19.500	20.600	22.100
12 -	Versorgungsaufwendungen	394.993,81	503.600	302.700	305.400	309.800	318.300
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	324.646,44	368.300	216.300	220.600	225.000	229.500
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	64.318,37	89.300	46.400	47.300	48.200	49.200
	51510000 Aufwand / Ertrag Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-13.838,00	-1.000	-6.000	-8.000	-9.000	-6.500
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	19.867,00	47.000	46.000	45.500	45.600	46.100
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.879,77	7.600	6.000	7.300	7.300	7.400
	52320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	4.879,77	7.600	6.000	7.300	7.300	7.400
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.423,55	42.600	43.000	43.600	44.000	44.600
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	23.366,01	23.500	27.000	27.500	27.800	28.300
	54310000 Geschäftsaufwendungen	9.008,11	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	54460000 Versicherungen	10.049,43	14.100	11.000	11.100	11.200	11.300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	637.332,46	798.900	603.200	616.100	632.200	653.300
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-409.420,46	-798.900	-603.200	-616.100	-632.200	-653.300
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-409.420,46	-798.900	-603.200	-616.100	-632.200	-653.300
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-409.420,46	-798.900	-603.200	-616.100	-632.200	-653.300
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	33.000	40.200	40.000	40.700	40.700
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	33.000	40.200	40.000	40.700	40.700
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.982,26	-7.100	-7.200	-7.100	-7.500	-7.200



Teilergebnisplan 2024

01.111.04

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.982,26	-7.100	-7.200	-7.100	-7.500	-7.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-415.402,72	-773.000	-570.200	-583.200	-599.000	-619.800
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-415.402,72	-773.000	-570.200	-583.200	-599.000	-619.800

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.04.0	Personalangelegenheiten	-415.402,72	-773.000	-570.200	-583.200	-599.000	-619.800



Teilfinanzplan 2024

01.111.04

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	100.549,37	126.200	123.500	0	125.800	128.500	130.900
70110000	Dienstbezüge Beamte	9.767,27	9.000	7.000	0	7.100	7.300	7.400
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	69.727,92	91.200	90.800	0	92.600	94.500	96.300
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.588,55	8.000	7.000	0	7.100	7.300	7.400
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	14.465,63	18.000	18.700	0	19.000	19.400	19.800
11 -	Versorgungsauszahlungen	386.887,81	457.600	262.700	0	267.900	273.200	278.700
71210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	322.569,44	368.300	216.300	0	220.600	225.000	229.500
71410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	64.318,37	89.300	46.400	0	47.300	48.200	49.200
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.879,77	7.600	6.000	0	7.300	7.300	7.400
72320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	4.879,77	7.600	6.000	0	7.300	7.300	7.400
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	41.870,28	42.600	43.000	0	43.600	44.000	44.600
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	22.812,74	23.500	27.000	0	27.500	27.800	28.300
74310000	Geschäftsauszahlungen	9.008,11	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
74460000	Versicherungen	10.049,43	14.100	11.000	0	11.100	11.200	11.300
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	534.187,23	634.000	435.200	0	444.600	453.000	461.600
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-534.187,23	-634.000	-435.200	0	-444.600	-453.000	-461.600
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von	21.079,19	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000



Teilfinanzplan 2024

01.111.04

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Finanzanlagen							
78410000 Auszahlungen für den Erwerb von börsennotierten Aktien	21.079,19	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	21.079,19	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-21.079,19	-22.000	-22.000	0	-22.000	-22.000	-22.000



Teilfinanzplan 2024

01.111.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 111.04-0001 Versorgungsfonds WVK BBesG Beamte / Versorgungsempfänger									
+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-21.079,19	-22.000	-22.000	0	-22.000	-22.000	-22.000	0	0
08000.93000 Versorgungsfonds wvk BBesG Beamte / Versorgungsempfänger	-21.079,19	-22.000	-22.000	0	-22.000	-22.000	-22.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.04

Personalangelegenheiten

Ergebnisplan:

Hinweise:

Die in diesem Produkt enthaltenen Ansätze für Pensions- und Beihilferückstellungen sind auf der Grundlage eines in 2023 erstellten Gutachtens veranschlagt. Da für die Folgejahre genaue Berechnungsgrundlagen nicht vorliegen, sind die Ansätze überschlägig ermittelt. Betroffen sind die Positionen 11 „Personalaufwendungen“ und 12 „Versorgungsaufwendungen“. Ebenso sind in diesem Produkt die Mehraufwendungen durch die voraussichtlichen Tarifierhöhungen für die gesamte Verwaltung dargestellt.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 4.879,77 €, Ansatz 2023 = 7.600 €, Ansatz 2024 = 6.000 €)

Der Haushaltsansatz beinhaltet den Kostenaufwand der teilweisen Auslagerung der Personalsachbearbeitung an den Zweckverband Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW) ab dem Jahr 2019.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 42.423,55 €, Ansatz 2023 = 42.600 €, Ansatz 2024 = 43.000 €)

Enthalten sind als Besondere Aufwendungen für Beschäftigte ein Ansatz für Aus- und Fortbildung. Die Unfallversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte sind als Versicherungsaufwendungen veranschlagt.

Position 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 0,00 €, Ansatz 2023 = 33.000 €, Ansatz 2024 = 40.200 €)

Darstellung der vom Produkt erbrachten Leistungen für das Produkt 11.538.01 – Abwasserbeseitigung.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 5.982,26 €, Ansatz 2023 = 7.100 €, Ansatz 2024 = 7.200 €)

Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „EDV“ mit einem Betrag von 7.100 €. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Finanzplan:

Position 27: Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

(Ergebnis 2022 = 21.079,19 €, Ansatz 2023 = 22.000 €, Ansatz 2024 = 22.000 €)

Beim Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe werden unverändert Anteile zur Finanzierung künftiger Versorgungslasten erworben.

Finanzverwaltung

Produktbereich	01.	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111.	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.05	Finanzverwaltung

Produktverantwortung: Püttcher Daniel, Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen

Produktbeschreibung

Haushaltswirtschaft- und Überwachung

- Aufstellung eines produktorientierten Haushalts
- Erstellung einer mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
- Erstellung der Jahresabschlüsse
- Vorhaltung von Haushaltsdaten für die Fachbereiche
- Führung einer zentralen Anlagen- und Finanzbuchhaltung
- Berichtswesen
- Erstellung und Pflege von Statistiken
- Dienstanweisungen
- Zahlungsabwicklung, Mahn- und Vollstreckungswesen
- Veranlagung zu Steuern und Abgaben, Gebührenkalkulation

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW (GO NRW), Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW), Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG), Verwaltungsvollstreckungsgesetz (VwVG), Insolvenzenverordnung (InsO), Zivilprozessordnung (ZPO), Haushaltssatzung, Landeshaushaltsordnung (LHO), Gemeindefinanzierungsgesetz NRW (GFG NRW), Solidarbeitragsgesetz NRW (SBG NRW), Gemeindefinanzreformgesetz (GemFinRefG), Ortsrecht

Ziele:

- Sicherstellung der Liquidität
- zeitnahe Bearbeitung der Geschäftsvorfälle
- Sicherung einer dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde Lienen
- Sicherung einer geordneten, nachhaltigen und wirtschaftlichen Finanzwirtschaft
- Schuldenabbau
- frühzeitiges Erkennen von Fehlentwicklungen und ggf. Einleitung von Gegenmaßnahmen

Zielgruppe:

Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung
Rats- und Ausschussmitglieder
Einwohner

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

01.111.05

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	191.840,71	191.900	206.200	210.200	214.500	218.800
50120000	Entgelte Beschäftigte	146.747,34	149.300	160.400	163.600	166.900	170.200
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	10.928,11	13.100	12.400	12.600	12.900	13.200
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	30.587,99	29.500	33.400	34.000	34.700	35.400
50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	3.577,27	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.179,47	43.600	34.000	34.000	30.100	30.100
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.179,47	43.600	34.000	34.000	30.100	30.100
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.956,74	32.500	32.000	33.000	34.000	35.000
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	18.500	18.000	19.000	20.000	21.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.956,74	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54950000	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	24.000,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	231.976,92	268.000	272.200	277.200	278.600	283.900
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-231.976,92	-268.000	-272.200	-277.200	-278.600	-283.900
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-231.976,92	-268.000	-272.200	-277.200	-278.600	-283.900
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-231.976,92	-268.000	-272.200	-277.200	-278.600	-283.900
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.512,72	-14.000	-14.900	-14.200	-15.100	-14.000
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.512,72	-14.000	-14.900	-14.200	-15.100	-14.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-257.489,64	-282.000	-287.100	-291.400	-293.700	-297.900
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-257.489,64	-282.000	-287.100	-291.400	-293.700	-297.900



Teilergebnisplan 2024

01.111.05

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
01.111.05.0	Finanzverwaltung	-257.489,64	-282.000	-287.100	-291.400	-293.700	-297.900



Teilfinanzplan 2024

01.111.05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.05 Finanzverwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	191.840,71	191.900	206.200	0	210.200	214.500	218.800
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	146.747,34	149.300	160.400	0	163.600	166.900	170.200
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.928,11	13.100	12.400	0	12.600	12.900	13.200
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	30.587,99	29.500	33.400	0	34.000	34.700	35.400
70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.577,27	0	0	0	0	0	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.699,65	43.600	79.000	0	34.000	30.100	30.100
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	21.699,65	43.600	79.000	0	34.000	30.100	30.100
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	3.956,74	23.500	23.000	0	24.000	25.000	26.000
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	18.500	18.000	0	19.000	20.000	21.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.956,74	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.497,10	259.000	308.200	0	268.200	269.600	274.900
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-217.497,10	-259.000	-308.200	0	-268.200	-269.600	-274.900
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

01.111.05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.05 Finanzverwaltung

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

Erläuterungen zum Produkt 01.111.05

Finanzverwaltung

Ergebnisplan:

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 12.179,47 €, Ansatz 2023 = 43.600 €, Ansatz 2024 = 34.000 €)

Berücksichtigt sind hier u.a. die Kostenanteile für die Teilnahme am Interkommunalen-Kennzahlen-Vergleichs-System (IKVS) und auch die Aufwendungen für die örtliche Prüfung der Jahresabschlüsse, für die vom Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Lienen eine Wirtschaftsberatungsgesellschaft beauftragt wurde. Zusätzliche Dienstleistungsaufwendungen werden für Beratungsleistungen betr. § 2b Umsatzsteuergesetz (UStG) und Schulungen im Finanzwesen u.a. durch den Softwarehersteller AB-Data erwartet. Außerdem sind für 2024 Aufwendungen für die überörtliche Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) in Höhe von 45.000 € berücksichtigt, In derselben Höhe kann hier auch eine eingestellte Rückstellung verbraucht werden.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 27.956,74 €, Ansatz 2023 = 32.500 €, Ansatz 2024 = 32.000 €)

Um eine periodengerechte Zuordnung der entstehenden Kosten für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW (gpa NRW) zu gewährleisten, wird eine jährliche sonstige Rückstellung gebildet.

Die Lizenz-, Wartungs- und Pflegeaufwendungen für die eingesetzten EDV-Programme sind als sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten berücksichtigt.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 25.512,72 €, Ansatz 2023 = 14.000 €, Ansatz 2024 = 14.900 €)

Ausgewiesen ist hier die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Gemeindekasse

Produktbereich	01.	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111.	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.06	Gemeindekasse

Produktverantwortung: Püttcher Daniel, Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen

Produktbeschreibung

Abwicklung des Kassen- und Rechnungswesens, Abwicklung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs

- Geschäftsbuchführung
- Zahlungsabwicklung
- Mahnverfahren, Einziehen von Forderungen, Amtshilfeersuchen
- Sicherstellung von Ansprüchen aus Zwangsversteigerungen und Insolvenzen
- Mitwirkung beim Jahresabschluss
- wirtschaftliche und termingerechte Verwaltung der Kassenmittel
- Aufbewahrung von Wertpapieren etc.
- Auskünfte

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW (GO NRW), Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW), Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG), Verwaltungsvollstreckungsgesetz (VwVG), Insolvenzenverordnung (InsO), Zivilprozessordnung (ZPO), Haushaltssatzung

Ziele:

- zeitnahe Bearbeitung der Geschäftsvorfälle
- sichere Verwahrung der hinterlegten Wertgegenstände
- zeitnahe und möglichst vollständige Betreuung von Forderungen
- rechtzeitige, sichere und wirtschaftliche Anlage nicht benötigter Kassenmittel

Zielgruppe:

Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung
Einwohner
juristische Personen
externe Schuldner und Gläubiger
Insolvenzverwalter

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

01.111.06

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.330,00	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44860000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.330,00	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	23.691,57	14.000	14.000	14.100	14.200	14.300
	45620000 Säumniszuschläge	23.690,87	14.000	14.000	14.100	14.200	14.300
	45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,70	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	27.021,57	18.000	15.000	15.100	15.200	15.300
11 -	Personalaufwendungen	52.213,00	54.000	58.500	59.600	60.800	62.000
	50120000 Entgelte Beschäftigte	40.316,91	42.000	45.400	46.300	47.200	48.200
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	3.075,87	3.700	3.500	3.500	3.600	3.600
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	8.422,75	8.300	9.600	9.800	10.000	10.200
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	397,47	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-5.415,17	0	0	0	0	0
	57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-5.415,17	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.042,40	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54310000 Geschäftsaufwendungen	5.626,40	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	54730000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	5.416,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	57.840,23	61.500	66.000	67.100	68.300	69.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.818,66	-43.500	-51.000	-52.000	-53.100	-54.200
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-30.818,66	-43.500	-51.000	-52.000	-53.100	-54.200
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-30.818,66	-43.500	-51.000	-52.000	-53.100	-54.200
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.638,85	-3.800	-3.600	-3.500	-3.800	-3.600
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.638,85	-3.800	-3.600	-3.500	-3.800	-3.600
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-35.457,51	-47.300	-54.600	-55.500	-56.900	-57.800
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-35.457,51	-47.300	-54.600	-55.500	-56.900	-57.800



Teilergebnisplan 2024

01.111.06

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
01.111.06.0	Gemeindekasse	-35.457,51	-47.300	-54.600	-55.500	-56.900	-57.800



Teilfinanzplan 2024

01.111.06

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.330,00	4.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	64860000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.330,00	4.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	21.356,96	14.000	14.000	0	14.100	14.200	14.300
	65620000 Säumniszuschläge	21.356,96	14.000	14.000	0	14.100	14.200	14.300
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.686,96	18.000	15.000	0	15.100	15.200	15.300
10 -	Personalauszahlungen	52.213,00	54.000	58.500	0	59.600	60.800	62.000
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	40.316,91	42.000	45.400	0	46.300	47.200	48.200
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.075,87	3.700	3.500	0	3.500	3.600	3.600
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	8.422,75	8.300	9.600	0	9.800	10.000	10.200
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	397,47	0	0	0	0	0	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	5.593,22	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	74310000 Geschäftsauszahlungen	5.593,22	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.806,22	61.500	66.000	0	67.100	68.300	69.500
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.119,26	-43.500	-51.000	0	-52.000	-53.100	-54.200
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

01.111.06

A. Zahlungsübersicht

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

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

Erläuterungen zum Produkt 01.111.06

Gemeindekasse

Ergebnisplan:

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2022 = 3.330,00 €, Ansatz 2023 = 4.000 €, Ansatz 2024 = 1.000 €)

Die Gemeinde erhält einen Kostenbeitrag Dritter für Vollstreckungsersuchen, die von der Gemeinde für die Kammern oder die Rentenversicherung durchgeführt werden.

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2022 = 23.691,57 €, Ansatz 2023 = 14.000 €, Ansatz 2024 = 14.000 €)

An Säumniszuschlägen und Beitreibungsgebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren werden sonstige ordentliche Erträge erwartet.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 11.042,40 €, Ansatz 2023 = 7.500 €, Ansatz 2024 = 7.500 €)

Hier sind die Geschäftsaufwendungen (Kontogebühren und die Lizenz-, Wartungs- und Pflegekosten der eingesetzten EDV-Programme als sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Pflichten berücksichtigt.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 4.638,85 €, Ansatz 2023 = 3.800 €, Ansatz 2024 = 3.600 €)

Ausgewiesen ist hier die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Datenverarbeitung

Produktbereich	01.	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111.	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.07	Datenverarbeitung

Produktverantwortung: Püttcher Daniel, Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen
Mänz Jonas, Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen

Produktbeschreibung

- Bereitstellung und Pflege der eingesetzten Informationsverarbeitungssysteme
- Anschaffung neuer Hard- und Software, Lizenzen
 - Erstellung von Dienstanweisungen für den Einsatz der Informationstechnik
 - Einsatz und Pflege der Server, des Datenverarbeitungsgesetzes, der Firewall, der Internetzugänge und Mailserver
 - Erstellung von Datensicherungskonzepten
 - Betreuung der Anwendersoftware
 - Betreuung der Homepage

Auftragsgrundlage

Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung

- Ziele:
- Sicherstellung von Datenschutz und Datensicherheit
 - Ausstattung der Arbeitsplätze mit der jeweils erforderlichen Hard- und Software

Zielgruppe: Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

01.111.07

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.07 Datenverarbeitung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.396,91	15.500	38.100	26.300	26.100	23.100
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	0,00	0	24.000	15.000	15.000	15.000
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.381,91	15.500	14.100	11.300	11.100	8.100
41619999	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen (Anlagenabgang)	15,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	-15,00	0	0	0	0	0
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-15,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	23.381,91	15.500	38.100	26.300	26.100	23.100
11 -	Personalaufwendungen	94.459,01	105.200	114.700	116.900	119.300	121.600
50120000	Entgelte Beschäftigte	73.416,53	81.800	89.100	90.800	92.700	94.500
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	5.751,18	7.200	7.000	7.100	7.300	7.400
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	15.291,30	16.200	18.600	19.000	19.300	19.700
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.145,19	27.100	35.500	28.300	28.700	29.000
52320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	4.438,84	3.600	6.000	7.800	8.200	8.500
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	79,87	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.198,94	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	6.280,88	15.000	24.000	15.000	15.000	15.000
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.146,66	5.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	23.437,36	21.800	20.400	17.500	17.400	11.200
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	23.437,36	21.800	20.400	17.500	17.400	11.200
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.973,55	31.500	37.400	29.900	36.900	28.400
45471000	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-15,00	0	0	0	0	0
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	0,00	10.000	10.000	2.000	10.000	2.000
54220000	Mieten und Pachten	2.170,56	3.000	2.500	2.000	1.000	0
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	52.307,19	15.100	22.000	23.000	23.000	23.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.260,62	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
54460000	Versicherungen	235,18	900	900	900	900	900
54710000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	15,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	189.015,11	185.600	208.000	192.600	202.300	190.200
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-165.633,20	-170.100	-169.900	-166.300	-176.200	-167.100
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-165.633,20	-170.100	-169.900	-166.300	-176.200	-167.100
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-165.633,20	-170.100	-169.900	-166.300	-176.200	-167.100



Teilergebnisplan 2024

01.111.07

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.07 Datenverarbeitung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	165.633,20	170.100	169.900	166.300	176.200	167.100
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	165.633,20	170.100	169.900	166.300	176.200	167.100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.07.0	Datenverarbeitung	0,00	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

01.111.07

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.07 Datenverarbeitung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	94.459,01	105.200	114.700	0	116.900	119.300	121.600
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	73.416,53	81.800	89.100	0	90.800	92.700	94.500
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	5.751,18	7.200	7.000	0	7.100	7.300	7.400
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	15.291,30	16.200	18.600	0	19.000	19.300	19.700
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.145,19	27.100	35.500	0	28.300	28.700	29.000
72320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	4.438,84	3.600	6.000	0	7.800	8.200	8.500
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	79,87	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
72815000	BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	8.479,82	16.000	25.000	0	16.000	16.000	16.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.146,66	5.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	56.581,16	31.500	37.400	0	29.900	36.900	28.400
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	10.000	10.000	0	2.000	10.000	2.000
74220000	Mieten und Pachten	2.913,12	3.000	2.500	0	2.000	1.000	0
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	52.172,24	15.100	22.000	0	23.000	23.000	23.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.260,62	2.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74460000	Versicherungen	235,18	900	900	0	900	900	900
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.185,36	163.800	187.600	0	175.100	184.900	179.000
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-166.185,36	-163.800	-187.600	0	-175.100	-184.900	-179.000
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

01.111.07

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.07 Datenverarbeitung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.912,95	20.000	23.500	0	15.000	30.000	20.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	10.912,95	20.000	23.500	0	15.000	30.000	20.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	21.445,14	20.000	26.000	0	15.000	10.000	10.000
78900000 Sonstiger Investitionsauszahlungen (Lizenzen, Software)	21.445,14	20.000	26.000	0	15.000	10.000	10.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	32.358,09	40.000	49.500	0	30.000	40.000	30.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-32.358,09	-40.000	-49.500	0	-30.000	-40.000	-30.000



Teilfinanzplan 2024

01.111.07

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.07 Datenverarbeitung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 111.07-0001 BGA EDV									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-10.912,95	-20.000	-23.500	0	-15.000	-30.000	-20.000	0	0
06000.93510 BGA EDV	-10.912,95	-20.000	-23.500	0	-15.000	-30.000	-20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10.912,95	-20.000	-23.500	0	-15.000	-30.000	-20.000	0	0
Maßnahme: 111.07-0002 Lizenzen EDV									
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-18.604,73	0	0	0	0	0	0	0	0
06000.93530 Lizenzen	-18.604,73	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-18.604,73	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 111.07-0003 Software EDV									
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.840,41	-20.000	-26.000	0	-15.000	-10.000	-10.000	0	0
06000.93520 Software Produkt Datenverarbeitung	-2.840,41	-20.000	-26.000	0	-15.000	-10.000	-10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.840,41	-20.000	-26.000	0	-15.000	-10.000	-10.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.07

Datenverarbeitung

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 23.396,91 €, Ansatz 2023 = 15.500 €, Ansatz 2024 = 38.100 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Datenverarbeitung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Diese Zuwendungen sind als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes vorzunehmen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Im Haushaltsjahr sind für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung bis 800 € netto (BGA GWG) Aufwendungen in Zeile 13 berücksichtigt. Diese Aufwendungen können aus der Investitionspauschale finanziert werden sodass hier in gleicher Höhe ein Ansatz gebildet wird.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 15.145,19 €, Ansatz 2023 = 27.100 €, Ansatz 2024 = 35.500 €)

Als Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (GV) sind die Kosten für die Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft (KAAW) veranschlagt.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 55.973,55 €, Ansatz 2023 = 31.500 €, Ansatz 2024 = 37.400 €)

Als sonstige Besondere Aufwendungen für Beschäftigte ist ein Fortbildungsbudget für den EDV Bereich veranschlagt, das externe Dienstleistungen ersetzen kann. Als Versicherungsleistungen sind die Kosten für eine Basisabsicherung in einer Cyberversicherung veranschlagt.

Position 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 165.633,20 €, Ansatz 2023 = 170.100 €, Ansatz 2024 = 169.900 €)

Darstellung der vom Produkt Datenverarbeitung erbrachten Leistungen und vorgehaltenen Einrichtungen für andere Produkte.

Finanzplan:

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

(Ergebnis 2022 = 10.912,95 €, Ansatz 2023 = 20.000 €, Ansatz 2024 = 23.500 €)

Im Jahr 2024 wurden für die Anschaffung eines neuen Servers 15.000 € veranschlagt. Für Ersatzbeschaffungen und Netzwerktechnik wurden weitere 8.500 € eingeplant.

Für die Jahre 2025 - 2027 sind weitere Ersatzbeschaffungen von insgesamt 65.000 € vorgesehen.

Position 29: Sonstige Investitionsauszahlungen

(Ergebnis 2022 = 21.445,14 €, Ansatz 2023 = 20.000 €, Ansatz 2024 = 26.000 €)

Für Software und Betriebssystemlizenzen sind in 2024 = 26.000 € eingeplant. Im Planungszeitraum 2025 bis 2027 sind insgesamt 35.000 € veranschlagt.

Bauhof

Produktbereich	01.	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111.	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.08	Bauhof

Produktverantwortung: Königkrämer Nico, Fachbereich 60 Bauen, Planen

Produktbeschreibung

Unterhaltung öffentlicher Gebäude, Anlagen und Einrichtungen

- Neuanlagen, Ausstattung, Unterhaltung und Pflege von Grün- und Sportanlagen, Kinderspielplätzen, Straßen, Wegen und Plätzen, Gebäuden, Straßenbegleitgrün
- regelmäßige Kontrollen der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht einschließlich akute Gefahrenbeseitigung, Kontrolle der Kinderspielplätze (Sicherheitsprüfung)
- Instandsetzung der Straßen, Wege und Plätze (Deckenerneuerung, Pflaster- und Plattierungsarbeiten sowie Arbeiten an wassergebundenen Decken)
- Handwerksarbeiten (Maurer-, Schreiner-, Maler-, Schlosser- und Metallbauarbeiten, Elektroarbeiten, sonstige Reparatur- und Wartungsarbeiten an Heizungs-, Lüftungs- und Sanitäranlagen) in gemeindlichen Gebäuden und Einrichtungen (Asylbewerberunterkünfte etc.)
- Kfz-, Maschinen- und Gerätewartung
- sonstige Aufträge (Vor- und Nachbereitung von Veranstaltungen)

Auftragsgrundlage

Dienstanweisungen, Ratsbeschlüsse, Anordnungen von Bürgermeister und Fachbereichsleitern

Ziele:

- Instandhaltung aller kommunalen Einrichtungen unter Berücksichtigung der organisatorischen Regelungen

Zielgruppe:

Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung
Einwohner
Touristen
Verkehrsteilnehmer

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

01.111.08

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Bauhof

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.936,31	61.800	81.800	84.300	88.300	84.900
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	0,00	0	10.000	10.000	14.000	10.000
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	55.317,85	61.800	71.800	74.300	74.300	74.900
41619999	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen (Anlagenabgang)	11.618,46	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.133,36	0	0	0	0	0
44210000	Erträge aus dem Verkauf	2.133,36	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	386,46	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	386,46	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	-11.508,95	0	0	0	0	0
45420000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	22.638,57	0	0	0	0	0
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	109,51	0	0	0	0	0
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-34.257,03	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	57.947,18	61.800	81.800	84.300	88.300	84.900
11 -	Personalaufwendungen	166.656,53	164.600	191.200	194.900	198.800	202.700
50110000	Bezüge Beamte	3.076,26	3.000	3.500	3.500	3.600	3.700
50120000	Entgelte Beschäftigte	127.400,24	125.700	146.000	148.900	151.900	154.900
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	9.646,81	11.000	11.200	11.400	11.600	11.800
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	26.533,22	24.900	30.500	31.100	31.700	32.300
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.607,16	1.900	1.300	1.300	1.300	1.300
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.607,16	1.900	1.300	1.300	1.300	1.300
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.836,48	105.300	111.100	96.100	155.800	96.800
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.175,53	22.100	15.900	17.400	72.600	12.600
52510000	Haltung von Fahrzeugen	52.110,15	60.200	67.200	58.200	58.200	58.200
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.117,40	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.027,85	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	5.405,55	12.500	10.000	10.000	14.000	10.000
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	12.000	4.500	5.000	10.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	55.546,68	69.600	79.500	95.500	114.500	115.100
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	55.546,68	69.600	79.500	95.500	114.500	115.100
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.333,30	104.300	104.700	77.100	30.900	31.700
54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	5.000	2.000	3.000	2.000	2.000
54122000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	6.434,51	20.500	22.700	14.300	15.000	15.800
54220000	Mieten und Pachten	69.155,00	66.200	66.200	46.000	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.100,53	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
54450000	Sonstige Steuern	1.712,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54460000	Versicherungen	7.931,26	7.800	9.000	9.000	9.100	9.100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	406.980,15	445.700	487.800	464.900	501.300	447.600
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-349.032,97	-383.900	-406.000	-380.600	-413.000	-362.700
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-349.032,97	-383.900	-406.000	-380.600	-413.000	-362.700
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024

01.111.08

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Bauhof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-349.032,97	-383.900	-406.000	-380.600	-413.000	-362.700
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	81.458,00	25.000	29.700	29.700	29.700	29.700
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	81.458,00	25.000	29.700	29.700	29.700	29.700
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.171,91	-25.100	-25.300	-24.800	-26.300	-23.900
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.171,91	-25.100	-25.300	-24.800	-26.300	-23.900
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-288.746,88	-384.000	-401.600	-375.700	-409.600	-356.900
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-288.746,88	-384.000	-401.600	-375.700	-409.600	-356.900

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.08.0	Bauhof	-288.746,88	-384.000	-401.600	-375.700	-409.600	-356.900



Teilfinanzplan 2024

01.111.08

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.08 Bauhof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.133,36	0	0	0	0	0	0
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	2.133,36	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	386,46	0	0	0	0	0	0
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	386,46	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.519,82	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	166.656,53	164.600	191.200	0	194.900	198.800	202.700
	70110000 Dienstbezüge Beamte	3.076,26	3.000	3.500	0	3.500	3.600	3.700
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	127.400,24	125.700	146.000	0	148.900	151.900	154.900
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	9.646,81	11.000	11.200	0	11.400	11.600	11.800
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	26.533,22	24.900	30.500	0	31.100	31.700	32.300
11 -	Versorgungsauszahlungen	1.607,16	1.900	1.300	0	1.300	1.300	1.300
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.607,16	1.900	1.300	0	1.300	1.300	1.300
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98.504,78	105.300	111.100	0	96.100	155.800	96.800
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.182,71	22.100	15.900	0	17.400	72.600	12.600
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	52.230,83	60.200	67.200	0	58.200	58.200	58.200
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.117,40	5.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	6.890,27	5.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	6.083,57	12.500	10.000	0	10.000	14.000	10.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	12.000	0	4.500	5.000	10.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	87.340,00	104.300	104.700	0	77.100	30.900	31.700
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	6.505,63	25.500	24.700	0	17.300	17.000	17.800
	74220000 Mieten und Pachten	69.222,94	66.200	66.200	0	46.000	0	0
	74310000 Geschäftsauszahlungen	1.968,17	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.300
	74450000 Sonstige Steuern	1.712,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	74460000 Versicherungen	7.931,26	7.800	9.000	0	9.000	9.100	9.100
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	354.108,47	376.100	408.300	0	369.400	386.800	332.500
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-351.588,65	-376.100	-408.300	0	-369.400	-386.800	-332.500
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	9.000	0	0	0	0	0
	68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	9.000	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	34.257,00	0	2.500	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

01.111.08

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.08 Bauhof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	34.257,00	0	2.500	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	34.257,00	9.000	2.500	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.332,00	12.000	0	0	800.000	204.000	40.000
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.332,00	12.000	0	0	800.000	204.000	40.000
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	135.172,95	100.300	58.500	0	47.000	68.500	265.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	135.172,95	100.300	58.500	0	47.000	68.500	265.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	138.504,95	112.300	58.500	0	847.000	272.500	305.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-104.247,95	-103.300	-56.000	0	-847.000	-272.500	-305.000



Teilfinanzplan 2024

01.111.08

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Bauhof

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 111.08-0002 Fahrzeuge Bauhof									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-83.356,31	-82.900	-27.500	0	-22.000	-63.500	-255.000	0	0
77000.93500 Fahrzeuge Bauhof	-83.356,31	-82.900	-27.500	0	-22.000	-63.500	-255.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-83.356,31	-82.900	-27.500	0	-22.000	-63.500	-255.000	0	0
Maßnahme: 111.08-0003 Grunderwerb Baubetriebshof									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.332,00	-12.000	0	0	-800.000	-204.000	-40.000	0	0
77000.93200 Erwerb Baubetriebshof	0,00	0	0	0	-652.100	-204.000	-40.000	0	0
77000.93201 Erwerb Bauten auf fremden GuB - Bauhof	-3.332,00	-12.000	0	0	0	0	0	0	0
77000.93299 Erwerb GuB Baubetriebshof	0,00	0	0	0	-147.900	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-3.332,00	-12.000	0	0	-800.000	-204.000	-40.000	0	0
Maßnahme: 111.08-0005 Maschinen und technische Anlagen Bauhof									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-6.002,36	0	-20.000	0	-20.000	0	0	0	0
77000.93510 Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen Bauhof	-6.002,36	0	-20.000	0	-20.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-6.002,36	0	-20.000	0	-20.000	0	0	0	0
Maßnahme: 111.08-9999 Betriebs- und Geschäftsausstattung									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	9.000	0	0	0	0	0	0	0
77000.38111 Erhaltene Anzahlungen - Zuweisungen vom Land KlnvFöG - für BGA	0,00	9.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-19.039,28	-12.000	-11.000	0	-5.000	-5.000	-10.000	0	0
77000.93520 BGA Bauhof	-19.039,28	-12.000	-11.000	0	-5.000	-5.000	-10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-19.039,28	-3.000	-11.000	0	-5.000	-5.000	-10.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.08

Bauhof

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 66.936,31 €, Ansatz 2023 = 61.800 €, Ansatz 2024 = 81.800 €)

Das Anlagevermögen im Produkt Bauhof ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 800 € sind in gleicher Höhe als Finanzierung Erträge aus der Investitionspauschale veranschlagt.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 95.836,48 €, Ansatz 2023 = 105.300 €, Ansatz 2024 = 111.100 €)

Als Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind die Kosten für die Sicherheitsprüfung technischer Anlagen sowie die Wartungskosten für die „Eine Stadt“ Softwarelösung zur Digitalisierung von Prozessen des Bauhofs veranschlagt.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 87.333,30 €, Ansatz 2023 = 104.300 €, Ansatz 2024 = 104.700 €)

In den Mieten und Pachten sind die Aufwendungen für die befristete Anmietung des Bauhofgebäudes enthalten.

Position 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 81.458,00 €, Ansatz 2023 = 25.000 €, Ansatz 2024 = 29.700 €)

Hier werden ertragsmäßig die Aufwendungen der Bauhofmitarbeiter für das Produkt 11.537.01.0 – Abfallbeseitigungsgebühren erfasst. Bei den Aufwendungen handelt es sich um die Beseitigung von Infrastrukturabfällen (u.a. Personal- und Maschineneinsatz Leerung von öffentlichen Abfallbehältern, reinigen der Container-Standorte etc.).

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 21.171,91 €, Ansatz 2023 = 25.100 €, Ansatz 2024 = 25.300 €)

Ausgewiesen ist hier die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Finanzplan

Position 19 – Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

(Ergebnis 2022 = 34.257,00 €, Ansatz 2023 = 0 €, Ansatz 2024 = 2.500 €)

Ein Fahrzeug des Bauhofs ist abgängig. Hier wird ein Verkaufserlös von 2.500 € erwartet.

Position 24 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

(Ergebnis 2022 = 3.332,00 €, Ansatz 2023 = 12.000 €, Ansatz 2024 = 0 €)

Im Jahr 2025 sind 800.000 € für den Erwerb des Baubetriebshofs veranschlagt, in den Jahren 2026 und 2027 sind weitere Investitionen auf dem Baubetriebshof geplant (u.a. Zaunanlage, baul. Ertüchtigung nach Kauf – Ölabscheider, Betonplatte für Waschplatz, Herrichten Schotterplatz etc.)

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

(Ergebnis 2022 = 135.172,95 €, Ansatz 2023 = 100.300 €, Ansatz 2024 = 58.500 €)

Folgende Anschaffungen sind im Haushaltsjahr geplant

- Anbaugeräte für den Radlader	7.500 €
- Agria Grundgeräte zur Unkrautbekämpfung	20.000 €
- Wege- und Flächenpflegegerät	20.000 €
- Kosten der Digitalisierung am Bauhof	11.000 €

Heizzentrale Friedhofstraße und Heizzentrale Lührmanns Weg

Produktbereich	01.	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111.	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.09	Heizzentralen Friedhofstraße und Lührmanns Weg

Produktverantwortung: Königkrämer Nico, Fachbereich 60 Bauen, Planen

Produktbeschreibung

Bereitstellung einer Holzhackschnitzelheizung Friedhofstraße als allgemeine Heizzentrale zur Nahwärmeversorgung für die Gebäude der Grundschule Lienen, des Jugendtreffs Lienen, der beiden Verwaltungsgebäude sowie der öffentlichen Toilettenanlage im Gebäude der Friedhofstraße
Bereitstellung einer Holzhackschnitzelheizung Lührmanns Weg als allgemeine Heizzentrale zur Nahwärmeversorgung für den Gebäudekomplex Lührmanns Weg (ehem. Hauptschule mit Dienstwohnung (Zwergenland) und der Turnhalle)

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW (GO NRW), Ratsbeschlüsse

Ziele:

- stetige Sicherstellung der Wärmeversorgung für die o.g. Einrichtungen unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten

Zielgruppe:

Einwohner
Schüler
Jugendliche
Touristen

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

01.111.09

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.09 Heizzentralen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.266,78	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.266,78	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	8.266,78	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.982,91	113.800	124.200	106.700	112.700	115.700
	52150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	14.000	0	0	0
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	61.982,91	113.800	110.200	106.700	112.700	115.700
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	26.927,80	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	26.927,80	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	533,34	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
	54310000 Geschäftsaufwendungen	73,86	400	400	400	400	400
	54460000 Versicherungen	459,48	800	900	900	900	900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	89.444,05	142.000	152.500	135.000	141.000	144.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-81.177,27	-133.800	-144.300	-126.800	-132.800	-135.800
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-81.177,27	-133.800	-144.300	-126.800	-132.800	-135.800
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-81.177,27	-133.800	-144.300	-126.800	-132.800	-135.800
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	81.177,27	133.800	144.300	126.800	132.800	135.800
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	81.177,27	133.800	144.300	126.800	132.800	135.800
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0	0	0	0
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024

01.111.09

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.09 Heizzentralen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
01.111.09.1	Heizzentrale Friedhofstraße	0,00	0	0	0	0	0
01.111.09.2	Heizzentrale Gebäudekomplex Lührmanns Weg	0,00	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

01.111.09

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.09 Heizzentralen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.027,92	113.800	124.200	0	106.700	112.700	115.700
72150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	14.000	0	0	0	0
72410000	Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	67.027,92	113.800	110.200	0	106.700	112.700	115.700
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	531,57	1.200	1.300	0	1.300	1.300	1.300
74310000	Geschäftsauszahlungen	72,09	400	400	0	400	400	400
74460000	Versicherungen	459,48	800	900	0	900	900	900
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.559,49	115.000	125.500	0	108.000	114.000	117.000
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.559,49	-115.000	-125.500	0	-108.000	-114.000	-117.000
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.09

Heizzentrale Friedhofstraße und der Heizzentrale Lührmanns Weg

Ergebnisplan

Die Heizzentrale Friedhofstraße versorgt seit Ende 2010 die Verwaltungsgebäude, den Jugendtreff, die Grundschule Lienen und die öffentlichen Toiletten mit Wärme. Um alle Kosten entsprechend zu verteilen, wurde das Produkt „Heizzentrale Friedhofstraße“ angelegt. Die sich ergebenden Gesamtkosten sind entsprechend des Wärmeverbrauchs auf die Abnehmer (Produkte) zu verteilen.

Mit der Schließung der Hauptschule wird hier seit 2019 auch die Heizzentrale Lührmanns Weg nachgewiesen. Die sich daraus ergebenden Gesamtkosten werden auf die Produkte 08.424.01 – Sporthalle Lührmanns Weg und 01.111.03 – Allgemeine Liegenschaften entsprechend des Wärmeverbrauchs verteilt.

Unterteilung des Produktes 01.111.09 auf die Leistungen:

01.111.09.1 – Heizzentrale Friedhofstraße

01.111.09.2 – Heizzentrale Lührmanns Weg

Für die Ansatzplanung 2024 wurden die Ansätze aufgrund des Jahresergebnisses 2021 ermittelt.

Hiernach ergibt sich folgende Planung:

Erträge

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	8.200 €

Aufwendungen

Instandsetzungen (u.a. Zumauern der Fenster Heizzentrale Friedhofstraße)	14.000 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	110.200 €
Abschreibungen	27.000 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen (Geschäftsaufwendungen, Versicherungen etc.)	1.300 €
Gesamtaufwendungen	<u>152.500 €</u>

Demnach sind	<u>144.600 €</u>

auf die einzelnen Wärmeabnehmer zu verteilen, die im Zuge der internen Leistungsbeziehungen verrechnet werden.

Gebäudemanagement

Produktbereich	01.	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111.	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.10	Gebäudemanagement

Produktverantwortung: Königkrämer Nico, Fachbereich 60 Bauen, Planen

Produktbeschreibung

Neuerstellung von Gebäuden
Abbruch von Gebäuden
Gebäudeinstandsetzung / Gebäudeunterhaltung / Pflege von Außenanlagen
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Landesbauordnung, Brandschutzvorschriften

Ziele: -

Zielgruppe: Einwohner
Schüler
Vereine und Verbände
Kommunale Mitarbeiter

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

01.111.10

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.10 Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76,67	900	900	900	900	900
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	76,67	900	900	900	900	900
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	76,67	900	900	900	900	900
11 -	Personalaufwendungen	154.851,84	161.300	224.000	228.300	233.000	237.600
	50110000 Bezüge Beamte	615,32	600	70.300	71.700	73.100	74.600
	50120000 Entgelte Beschäftigte	119.885,66	125.000	119.400	121.700	124.200	126.700
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	9.054,10	10.900	9.200	9.300	9.600	9.700
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	25.296,76	24.800	25.100	25.600	26.100	26.600
12 -	Versorgungsaufwendungen	321,43	400	300	300	300	300
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	321,43	400	300	300	300	300
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.100	5.100	5.200	5.200	5.300
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	5.100	5.100	5.200	5.200	5.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	76,67	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	76,67	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.035,30	4.500	5.100	5.100	5.100	5.100
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.035,30	1.500	2.100	2.100	2.100	2.100
	54310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	156.285,24	172.300	235.500	239.900	244.600	249.300
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-156.208,57	-171.400	-234.600	-239.000	-243.700	-248.400
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-156.208,57	-171.400	-234.600	-239.000	-243.700	-248.400
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-156.208,57	-171.400	-234.600	-239.000	-243.700	-248.400
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.973,39	-10.700	-10.800	-10.600	-11.300	-10.700
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.973,39	-10.700	-10.800	-10.600	-11.300	-10.700
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-165.181,96	-182.100	-245.400	-249.600	-255.000	-259.100
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-165.181,96	-182.100	-245.400	-249.600	-255.000	-259.100



Teilergebnisplan 2024

01.111.10

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.10 Gebäudemanagement

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
01.111.10.0	Gebäudemanagement	-165.181,96	-182.100	-245.400	-249.600	-255.000	-259.100



Teilfinanzplan 2024

01.111.10

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.10 Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	154.851,84	161.300	224.000	0	228.300	233.000	237.600
70110000	Dienstbezüge Beamte	615,32	600	70.300	0	71.700	73.100	74.600
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	119.885,66	125.000	119.400	0	121.700	124.200	126.700
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	9.054,10	10.900	9.200	0	9.300	9.600	9.700
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	25.296,76	24.800	25.100	0	25.600	26.100	26.600
11 -	Versorgungsauszahlungen	321,43	400	300	0	300	300	300
71210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	321,43	400	300	0	300	300	300
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.100	5.100	0	5.200	5.200	5.300
72410000	Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	5.100	5.100	0	5.200	5.200	5.300
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	3.105,90	4.500	4.000	0	4.000	5.100	5.100
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.105,90	1.500	1.000	0	1.000	2.100	2.100
74310000	Geschäftsauszahlungen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.279,17	171.300	233.400	0	237.800	243.600	248.300
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-158.279,17	-171.300	-233.400	0	-237.800	-243.600	-248.300
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

01.111.10

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.10 Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Zuwendungen							
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	4.600,54	0	0	0	0	0	0
78900000 Sonstiger Investitionsauszahlungen (Lizenzen, Software)	4.600,54	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	4.600,54	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.600,54	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.10

Gebäudemanagement

Das Gebäude- und Liegenschaftsmanagement soll die Aufgaben für Neubau, Erweiterung, Sanierung und Unterhaltung der gemeindeeigenen Gebäude bündeln. Aus statistischen Gründen werden allerdings die meisten Investitions- bzw. Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten der einzelnen Gebäude in den entsprechenden Produkten nachgewiesen.

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 76,67 €, Ansatz 2023 = 900 €, Ansatz 2024 = 900 €)

Das Anlagevermögen im Produkt Bauhof ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Beträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 1.035,30 €, Ansatz 2023 = 5.100 €, Ansatz 2024 = 5.100 €)

Hier sind Haushaltsmittel für Bewirtschaftungskosten veranschlagt.

Position 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 1.035,30 €, Ansatz 2023 = 4.500 €, Ansatz 2024 = 5.100 €)

Eingeplant sind hier Geschäftsaufwendungen und Lizenz-, Wartungs- und Pflegekosten der eingesetzten EDV-Programme als sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten.

Position 28: - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 8.973,39 €, Ansatz 2023 = 10.700 €, Ansatz 2024 = 10.800 €)

Ausgewiesen ist hier die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“. Hierzu wird auf die Erläuterung zu diesem Produkt verwiesen.

Produktbereich

02

Sicherheit und Ordnung



Produktbereich:

02

Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.189,44	218.600	249.600	261.800	246.400	227.200
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	15.991,26	0	0	0	0	0
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	17.227,94	0	12.000	12.000	12.000	12.000
41420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	305,50	300	300	300	300	300
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	208.664,74	218.300	237.300	249.500	234.100	214.900
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.357,38	54.500	74.500	74.500	74.500	74.500
43110000	Verwaltungsgebühren	72.269,64	51.500	71.500	71.500	71.500	71.500
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.087,74	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	415,00	500	500	500	500	500
44210000	Erträge aus dem Verkauf	415,00	500	500	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.276,44	3.100	8.100	9.100	3.100	6.100
44800000	Erstattungen vom Bund	534,34	600	600	600	600	600
44810000	Erstattungen vom Land	10.809,57	0	5.000	3.000	0	3.000
44820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	1.824,12	1.000	1.000	4.000	1.000	1.000
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	2.383,43	500	500	500	500	500
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	28.724,98	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	3.824,54	2.000	2.000	1.700	1.600	1.500
45610000	Bußgelder	1.419,15	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.280,39	900	900	600	500	400
45999999	Erträge aus der Auflösung von PRAP	125,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	372.062,80	278.700	334.700	347.600	326.100	309.800
11 -	Personalaufwendungen	255.420,63	256.100	284.800	290.100	295.800	301.400
50120000	Entgelte Beschäftigte	200.037,41	199.100	221.100	225.400	229.900	234.300
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	15.017,33	17.500	17.100	17.300	17.600	17.900
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	40.365,89	39.500	46.600	47.400	48.300	49.200
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.976,82	285.900	219.900	201.000	206.300	201.600
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.439,19	54.000	27.500	10.000	10.000	10.000
52320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	2.126,42	3.500	3.800	3.800	3.500	3.800
52370000	Erstattungen an private Unternehmen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	63.436,86	68.800	63.800	62.400	67.000	63.000
52510000	Haltung von Fahrzeugen	23.458,32	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	13.688,79	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	57.599,30	42.300	48.500	48.500	48.500	48.500
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	17.227,94	52.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.300	4.300	4.300	5.300	4.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	214.003,04	233.300	252.900	264.800	249.200	230.300
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	214.003,04	233.300	252.900	264.800	249.200	230.300
15 -	Transferaufwendungen	5.003,30	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	5.003,30	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.120,46	137.200	151.300	150.400	125.800	137.000
54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	34.343,48	54.500	54.500	44.500	44.500	44.500
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	617,14	200	200	200	200	200
54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	19.580,27	27.300	30.300	29.300	21.300	24.300
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	11.897,43	19.200	20.600	21.500	21.700	21.700
54310000	Geschäftsaufwendungen	20.008,76	19.300	27.300	36.300	19.300	27.300
54460000	Versicherungen	13.203,38	14.600	16.300	16.500	16.700	16.900
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.345,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
54999999	Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	125,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	772.524,25	922.500	918.900	916.300	887.100	880.300



Produktbereich:

02

Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-400.461,45	-643.800	-584.200	-568.700	-561.000	-570.500
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-400.461,45	-643.800	-584.200	-568.700	-561.000	-570.500
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-400.461,45	-643.800	-584.200	-568.700	-561.000	-570.500
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.712,52	-14.700	-14.400	-14.100	-14.900	-14.400
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.712,52	-14.700	-14.400	-14.100	-14.900	-14.400
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-420.173,97	-658.500	-598.600	-582.800	-575.900	-584.900
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-420.173,97	-658.500	-598.600	-582.800	-575.900	-584.900

Produktübersicht

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
02.121	Statistik und Wahlen	-17.705,90	-20.000	-28.300	-41.600	-22.600	-31.200
02.122	Ordnungsangelegenheiten	-193.348,01	-253.500	-264.800	-269.900	-275.900	-280.700
02.126	Brand- und Katastrophenschutz	-209.120,06	-385.000	-305.500	-271.300	-277.400	-273.000



Teilfinanzplan 2024

02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.724,76	300	300	0	300	300	300
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	15.419,26	0	0	0	0	0	0
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	305,50	300	300	0	300	300	300
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.323,04	54.500	74.500	0	74.500	74.500	74.500
63110000	Verwaltungsgebühren	72.141,64	51.500	71.500	0	71.500	71.500	71.500
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.181,40	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	415,00	500	500	0	500	500	500
64210000	Einzahlungen aus dem Verkauf	415,00	500	500	0	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	49.355,20	3.100	8.100	0	9.100	3.100	6.100
64800000	Erstattungen vom Bund	534,34	600	600	0	600	600	600
64810000	Erstattungen vom Land	15.921,90	0	5.000	0	3.000	0	3.000
64820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	1.824,12	1.000	1.000	0	4.000	1.000	1.000
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	2.349,86	500	500	0	500	500	500
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	28.724,98	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.379,15	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
65610000	Bußgelder	1.379,15	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.197,15	59.500	84.500	0	85.500	79.500	82.500
10 -	Personalauszahlungen	255.420,63	256.100	284.800	0	290.100	295.800	301.400
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	200.037,41	199.100	221.100	0	225.400	229.900	234.300
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	15.017,33	17.500	17.100	0	17.300	17.600	17.900
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	40.365,89	39.500	46.600	0	47.400	48.300	49.200
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	199.514,28	285.900	219.900	0	201.000	206.300	201.600
72150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.439,19	54.000	27.500	0	10.000	10.000	10.000
72320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	1.887,16	3.500	3.800	0	3.800	3.500	3.800
72370000	Erstattungen an private Unternehmen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
72410000	Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	65.356,78	68.800	63.800	0	62.400	67.000	63.000
72510000	Haltung von Fahrzeugen	23.458,32	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	13.688,79	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
72810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	62.705,88	42.300	48.500	0	48.500	48.500	48.500
72815000	BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	12.978,16	52.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.300	4.300	0	4.300	5.300	4.300
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	6.860,95	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
73180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	6.860,95	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	101.189,03	137.200	151.300	0	150.400	125.800	137.000
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	35.167,29	54.700	54.700	0	44.700	44.700	44.700
74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	19.580,27	27.300	30.300	0	29.300	21.300	24.300
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	11.897,43	19.200	20.600	0	21.500	21.700	21.700
74310000	Geschäftsauszahlungen	19.995,66	19.300	27.300	0	36.300	19.300	27.300



Teilfinanzplan 2024

02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
74460000 Versicherungen	13.203,38	14.600	16.300	0	16.500	16.700	16.900
74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.345,00	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	562.984,89	689.200	666.000	0	651.500	637.900	650.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-414.787,74	-629.700	-581.500	0	-566.000	-558.400	-567.500
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	73.518,96	52.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	51.918,96	52.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000
68170000 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	21.600,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	73.518,96	52.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	182.613,16	159.000	129.000	0	54.000	444.000	554.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	182.613,16	159.000	129.000	0	54.000	444.000	554.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	30.000,00	0	0	0	0	0	0
78170000 Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	30.000,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	212.613,16	159.000	129.000	0	54.000	444.000	554.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-139.094,20	-107.000	-77.000	0	-2.000	-392.000	-502.000

Statistiken und Wahlen

Produktbereich	02.	Innere Verwaltung
Produktgruppe	02.121.	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	02.121.01	Statistiken und Wahlen

Produktverantwortung: Brüger Christian, Fachbereich 30 Ordnung, Bildung, Soziales

Produktbeschreibung

Vorbereitung und Durchführung von Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen, Bürgerbegehren und Statistiken

- Wahrnehmung von Aufgaben zur Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Wahlen und Abstimmungen

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze, Gemeindeordnung NRW (GO NRW)

- Ziele:
- korrekte Vorbereitung, Durchführung und zeitnahe Feststellung der Ergebnisse von Wahlen, Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden
 - korrekte Erhebung verschiedener Statistiken

Zielgruppe: wahlberechtigte Bürger

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

02.121.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153,13	100	100	100	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	153,13	100	100	100	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.621,50	0	5.000	6.000	0	3.000
	44810000 Erstattungen vom Land	10.809,57	0	5.000	3.000	0	3.000
	44820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	0,00	0	0	3.000	0	0
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.811,93	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	12.774,63	100	5.100	6.100	0	3.000
11 -	Personalaufwendungen	17.393,34	17.400	19.400	19.700	20.100	20.400
	50120000 Entgelte Beschäftigte	13.637,78	13.500	15.100	15.400	15.700	16.000
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	1.025,33	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.730,23	2.700	3.100	3.100	3.200	3.200
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.126,42	2.500	2.800	2.800	2.500	2.800
	52320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	2.126,42	2.500	2.800	2.800	2.500	2.800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	153,13	200	200	200	0	0
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	153,13	200	200	200	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.807,64	0	11.000	25.000	0	11.000
	54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	2.667,87	0	3.000	8.000	0	3.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	8.139,77	0	8.000	17.000	0	8.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	30.480,53	20.100	33.400	47.700	22.600	34.200
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.705,90	-20.000	-28.300	-41.600	-22.600	-31.200
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-17.705,90	-20.000	-28.300	-41.600	-22.600	-31.200
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-17.705,90	-20.000	-28.300	-41.600	-22.600	-31.200
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-17.705,90	-20.000	-28.300	-41.600	-22.600	-31.200
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-17.705,90	-20.000	-28.300	-41.600	-22.600	-31.200



Teilergebnisplan 2024

02.121.01

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
02.121.01.0	Statistiken und Wahlen	-17.705,90	-20.000	-28.300	-41.600	-22.600	-31.200



Teilfinanzplan 2024

02.121.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.733,83	0	5.000	0	6.000	0	3.000
	64810000 Erstattungen vom Land	15.921,90	0	5.000	0	3.000	0	3.000
	64820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	3.000	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.811,93	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.733,83	0	5.000	0	6.000	0	3.000
10 -	Personalauszahlungen	17.393,34	17.400	19.400	0	19.700	20.100	20.400
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	13.637,78	13.500	15.100	0	15.400	15.700	16.000
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.025,33	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.730,23	2.700	3.100	0	3.100	3.200	3.200
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.887,16	2.500	2.800	0	2.800	2.500	2.800
	72320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	1.887,16	2.500	2.800	0	2.800	2.500	2.800
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	10.807,64	0	11.000	0	25.000	0	11.000
	74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	2.667,87	0	3.000	0	8.000	0	3.000
	74310000 Geschäftsauszahlungen	8.139,77	0	8.000	0	17.000	0	8.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.088,14	19.900	33.200	0	47.500	22.600	34.200
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.354,31	-19.900	-28.200	0	-41.500	-22.600	-31.200
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

02.121.01

A. Zahlungsübersicht

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

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

Erläuterungen zum Produkt 02.121.01

Statistiken und Wahlen

Ergebnisplan

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2022 = 12.621,50 €, Ansatz 2023 = 0 €, Ansatz 2024 = 5.000 €)

Das Land NRW und der Kreis Steinfurt erstatten die Kosten für die anstehenden Wahlen. Planmäßig findet in 2024 die Europawahl statt, hierfür sind Erstattungen vom Land veranschlagt. Für die Kommunal- und Bundestagswahl in 2025 und für die Landtagswahl in 2027 wurden ebenfalls Erstattungen eingeplant.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 2.126,42 €, Ansatz 2023 = 2.500 €, Ansatz 2024 = 2.800 €)

Für die Organisation, Vorbereitung und Durchführung von Wahlen wird die Software Votemanager eingesetzt. Die Bereitstellung der Software erfolgt durch den IT-Dienstleister citeq, Münster. Für die Bereitstellung des Wahlprogramms werden jährlich 2.500 € fällig zzgl. Projektaufwand pro Wahl von rd. 300 € in Ansatz gebracht.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 2.667,87 €, Ansatz 2023 = 0 €, Ansatz 2024 = 11.000 €)

Hier sind sämtliche Aufwendungen, die mit der Vorbereitung und Durchführung von Wahlen anfallen, veranschlagt. Im Jahr 2024 findet die Europawahl statt. Planmäßig sind für die Jahre 2025 Bundestagswahl und Kommunalwahl und im Jahr 2027 für die Landtagswahl insgesamt 36.000 € vorgesehen.

Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung

Produktbereich	02.	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122.	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.01	Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung

Produktverantwortung: Brüger Christian, Fachbereich 30 Ordnung, Bildung, Soziales

Produktbeschreibung

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen

- Ordnungsaufgaben bei Wohnungslosigkeit
- Gewährleistung öffentlicher Sicherheit und Ordnung (z.B. Gefahrenabwehr, Gesundheitsschutz, Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs, Verkehrssicherung, Sonn- und Feiertagsschutz, Genehmigung und Erlaubnisse)
- Tierschutz
- Schiedsmannwesen und Schöffen
- ordnungsbehördliche Satzungen und Verordnungen
- Märkte

Auftragsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz (OBG), Psychisch-Kranken-Gesetz (PsychKG), Ordnungswidrigkeitengesetz (OwiG), Infektionsschutzgesetz (IfSG), Feiertagsgesetz (FTG), Landes-Immissionsschutzgesetz (LImSchG), Verwaltungsvollstreckungsgesetz (VwVG), Verwaltungsvollstreckungsverordnung (VwGO), Landeshundegesetz (LHG), Straßenverkehrsgesetz (StVG), Straßenverkehrsordnung (StVO)

- Ziele:
- Beseitigung und Vorbeugung von Gefahren zum Schutz der Allgemeinheit
 - Gewährleistung der Verkehrssicherheit
 - Kenntnis über die vorhandenen Gewerbebetriebe
 - Überwachung der Einhaltung sowie ggf. Durchsetzung der gewerblichen Vorschriften

Zielgruppe: Einwohner
Gewerbetreibende

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

02.122.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.01 Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	832,26	1.500	1.500	1.500	1.500	900
	41420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	305,50	300	300	300	300	300
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	526,76	1.200	1.200	1.200	1.200	600
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.369,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	43110000 Verwaltungsgebühren	1.369,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.759,31	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.223,84	500	500	500	500	500
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	20.535,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.419,15	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	45610000 Bußgelder	1.419,15	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	25.379,72	7.600	7.600	7.600	7.600	7.000
11 -	Personalaufwendungen	84.702,58	78.800	92.500	94.300	96.200	98.100
	50120000 Entgelte Beschäftigte	66.884,43	61.400	71.900	73.300	74.800	76.300
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	4.827,86	5.300	5.600	5.700	5.800	5.900
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	12.990,29	12.100	15.000	15.300	15.600	15.900
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.372,29	17.300	15.300	15.300	15.300	15.300
	52370000 Erstattungen an private Unternehmen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	336,00	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.036,29	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	526,76	600	1.200	1.200	1.200	1.200
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	526,76	600	1.200	1.200	1.200	1.200
15 -	Transferaufwendungen	2.022,30	0	0	0	0	0
	53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	2.022,30	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.705,59	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
	54123000 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	617,14	200	200	200	200	200
	54310000 Geschäftsaufwendungen	2.088,45	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	800	800	800	800	800
17 =	Ordentliche Aufwendungen	91.329,52	104.500	116.800	118.600	120.500	122.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-65.949,80	-96.900	-109.200	-111.000	-112.900	-115.400
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-65.949,80	-96.900	-109.200	-111.000	-112.900	-115.400
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-65.949,80	-96.900	-109.200	-111.000	-112.900	-115.400
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.225,13	-3.800	-3.600	-3.500	-3.800	-3.600
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.225,13	-3.800	-3.600	-3.500	-3.800	-3.600



Teilergebnisplan 2024

02.122.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.01 Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-69.174,93	-100.700	-112.800	-114.500	-116.700	-119.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-69.174,93	-100.700	-112.800	-114.500	-116.700	-119.000

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
02.122.01.0	Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung	-69.174,93	-100.700	-112.800	-114.500	-116.700	-119.000



Teilfinanzplan 2024

02.122.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02.122.01 Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	305,50	300	300	0	300	300	300
	61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	305,50	300	300	0	300	300	300
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.241,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	63110000 Verwaltungsgebühren	1.241,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.725,74	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.190,27	500	500	0	500	500	500
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	20.535,47	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.379,15	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
	65610000 Bußgelder	1.379,15	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.651,39	6.400	6.400	0	6.400	6.400	6.400
10 -	Personalauszahlungen	84.702,58	78.800	92.500	0	94.300	96.200	98.100
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	66.884,43	61.400	71.900	0	73.300	74.800	76.300
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.827,86	5.300	5.600	0	5.700	5.800	5.900
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	12.990,29	12.100	15.000	0	15.300	15.600	15.900
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.372,29	17.300	15.300	0	15.300	15.300	15.300
	72370000 Erstattungen an private Unternehmen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	336,00	7.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.036,29	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	4.300	4.300	0	4.300	4.300	4.300
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	3.295,60	0	0	0	0	0	0
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.295,60	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	2.705,59	7.800	7.800	0	7.800	7.800	7.800
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	617,14	200	200	0	200	200	200
	74310000 Geschäftsauszahlungen	2.088,45	6.800	6.800	0	6.800	6.800	6.800
	74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	800	800	0	800	800	800
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.076,06	103.900	115.600	0	117.400	119.300	121.200
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.424,67	-97.500	-109.200	0	-111.000	-112.900	-114.800
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

02.122.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02.122.01 Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.000	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	6.000	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	6.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-6.000	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 02.122.01

Angelegenheit der allgemeinen öffentlichen Ordnung

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 832,26 €, Ansatz 2023 = 1.500 €, Ansatz 2024 = 1.5000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen.

Zusätzlich wird hier als Zuweisungen für laufende Zwecke ein Zuschuss vom Land für die Unterhaltung der Kriegsgräber von rd. 300 € berücksichtigt.

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 1.369,00 €, Ansatz 2023 = 3.500 €, Ansatz 2024 = 3.500 €)

Unter dieser Position werden Verwaltungsgebühren für das Ordnungsamt gebucht, z.B. Gebühren für die Durchführung von Brandschauen etc.

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2022 = 21.759,31 €, Ansatz 2023 = 1.500 €, Ansatz 2024 = 1.500 €)

U.a. werden hier die Erstattungen der Stromkosten anlässlich der Märkte (Weihnachtsmarkt, Sonnenblumenmarkt etc.) und Erträge für ordnungsbehördliche Bestattungen veranschlagt.

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2022 = 1.419,15 €, Ansatz 2023 = 1.100 €, Ansatz 2024 = 1.100 €)

Unter dieser Position sind die Erträge für Buß- und Verwarnungsgelder veranschlagt.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 1.372,29 €, Ansatz 2023 = 17.300 €, Ansatz 2024 = 15.300 €)

Für die Unterbringung von Fundtieren wurden Erstattungen an private Unternehmen veranschlagt. Weiter sind hier die Aufwendungen aus Anlass der Märkte (Stromkosten etc.) als Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Sachkosten für den ruhenden Straßenverkehr als Aufwendungen für sonstige Sachleistungen, sowie die Unterhaltung der Kriegsgräber und ordnungsbehördliche Bestattungen veranschlagt.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 2.705,59 €, Ansatz 2023 = 7.800 €, Ansatz 2024 = 7.800)

Hier sind die Geschäftsaufwendungen, Aufwendungen Brandschau, Aufwendungen für Gutachten nach PsychKG, und besondere Leistungen für Beschäftigte (z.B. Reisekosten / Fahrtkosten) eingeplant.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 3.225,13 €, Ansatz 2023 = 3.800 €, Ansatz 2024 = 3.600 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Einwohnerangelegenheiten

Produktbereich	02.	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122.	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.02	Einwohnerangelegenheiten

Produktverantwortung: Brüger Christian, Fachbereich 30 Ordnung, Bildung, Soziales

Produktbeschreibung

Erfassung und Bearbeitung melderechtlicher Vorgänge, Personal- und Ausweiswesen, Lohnsteuerkarten, Fundsachen und sonstige Serviceleistungen

- Erfassung und Bearbeitung melderechtlicher Vorgänge (z. B. An-, Um- und Abmeldung, Auskünfte, Wehrerfassung, Pflege Melderegister, Beantragung von Führungszeugnissen und Gewerbezentralregisterauszügen, Untersuchungsberechtigungsscheine)
- Ausweis- und Passangelegenheiten
- Führung des Fundbüros
- Annahme von Führerscheinanträgen und sonstigen Anträgen für den Kreis Steinfurt

Auftragsgrundlage

Meldegesetz NRW (MG NRW), Melderechtsrahmengesetz (MRRG), Meldedatenübermittlungsverordnung NRW (MeldDÜV NRW), Bundeszentralregistergesetz (BZRG), Rechtsverordnungen und Erlasse, Passgesetz (PaßG), Gesetz über Personalausweise (PAuswG), Verordnung über Personalausweise (PAuswV), Einkommensteuergesetz (ESTG), Straßenverkehrszulassungsordnung (StVZO)

Ziele:

- Feststellung und Nachweis von personenbezogener Daten
- Führung und Aktualisierung des Melderegisters
- qualifizierte Anlaufstelle mit einem zusammengefassten Angebot von Informationen und umfassender Beratung der Bürger

Zielgruppe:

Einwohner

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

02.122.02

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.02 Einwohnerangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	572,00	2.800	2.800	2.800	2.300	0
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	572,00	0	0	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.800	2.800	2.800	2.300	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.645,64	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	43110000 Verwaltungsgebühren	61.645,64	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00	0	0	0	0	0
	44210000 Erträge aus dem Verkauf	20,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	301,97	0	0	0	0	0
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	301,97	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	410,55	400	400	100	0	0
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	410,55	400	400	100	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	62.950,16	43.200	63.200	62.900	62.300	60.000
11 -	Personalaufwendungen	70.663,92	74.100	79.400	80.900	82.600	84.200
	50120000 Entgelte Beschäftigte	54.830,04	57.500	61.400	62.600	63.900	65.100
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	4.218,55	5.100	4.700	4.800	4.900	5.000
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	11.615,33	11.500	13.300	13.500	13.800	14.100
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.894,04	35.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	41.894,04	35.000	42.000	42.000	42.000	42.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	410,55	3.300	3.300	3.000	2.400	0
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	410,55	3.300	3.300	3.000	2.400	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	790,78	9.000	9.900	10.400	10.900	10.900
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	557,07	8.000	8.900	9.400	9.900	9.900
	54310000 Geschäftsaufwendungen	233,71	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	113.759,29	121.400	134.600	136.300	137.900	137.100
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-50.809,13	-78.200	-71.400	-73.400	-75.600	-77.100
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-50.809,13	-78.200	-71.400	-73.400	-75.600	-77.100
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-50.809,13	-78.200	-71.400	-73.400	-75.600	-77.100
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.496,26	-7.300	-7.200	-7.100	-7.400	-7.200
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.496,26	-7.300	-7.200	-7.100	-7.400	-7.200
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-64.305,39	-85.500	-78.600	-80.500	-83.000	-84.300
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-64.305,39	-85.500	-78.600	-80.500	-83.000	-84.300



Teilergebnisplan 2024

02.122.02

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

02

02.122

02.122.02

Sicherheit und Ordnung

Ordnungsangelegenheiten

Einwohnerangelegenheiten

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
02.122.02.0	Einwohnerangelegenheiten	-64.305,39	-85.500	-78.600	-80.500	-83.000	-84.300



Teilfinanzplan 2024

02.122.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02.122.02 Einwohnerangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.645,64	40.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
	63110000 Verwaltungsgebühren	61.645,64	40.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00	0	0	0	0	0	0
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	20,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	301,97	0	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	301,97	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.967,61	40.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
10 -	Personalauszahlungen	70.663,92	74.100	79.400	0	80.900	82.600	84.200
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	54.830,04	57.500	61.400	0	62.600	63.900	65.100
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.218,55	5.100	4.700	0	4.800	4.900	5.000
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	11.615,33	11.500	13.300	0	13.500	13.800	14.100
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.894,04	35.000	42.000	0	42.000	42.000	42.000
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	41.894,04	35.000	42.000	0	42.000	42.000	42.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	777,68	9.000	9.900	0	10.400	10.900	10.900
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	557,07	8.000	8.900	0	9.400	9.900	9.900
	74310000 Geschäftsauszahlungen	220,61	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.335,64	118.100	131.300	0	133.300	135.500	137.100
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.368,03	-78.100	-71.300	0	-73.300	-75.500	-77.100
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren							



Teilfinanzplan 2024

02.122.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02.122.02 Einwohnerangelegenheiten

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

Erläuterungen zum Produkt 02.122.02

Einwohnerangelegenheiten

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 572,00 €, Ansatz 2023 = 2.800 €, Ansatz 2024 = 2.800 €)

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2022 = 410,55 €, Ansatz 2023 = 400 €, Ansatz 2024 = 400 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Einwohnerangelegenheiten“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen.

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 61.645,64 €, Ansatz 2023 = 40.000 €, Ansatz 2024 = 60.000 €)

Unter dieser Position werden die Verwaltungsgebühren für das Einwohnermeldeamt gebucht.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 41.894,04 €, Ansatz 2023 = 35.000 €, Ansatz 2024 = 42.000 €)

Veranschlagt sind hier die Aufwendungen für die Beschaffung von Bundespersonalausweisen, Pässen etc für die bei der Abgabe Verwaltungsgebühren eingenommen werden.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 790,78 €, Ansatz 2023 = 9.000 €, Ansatz 2024 = 9.900 €)

Berücksichtigt sind hier die Geschäftsaufwendungen und die Lizenz-, Wartungs- und Pflegekosten der eingesetzten EDV-Programme als sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 13.496,26 €, Ansatz 2023 = 7.300 €, Ansatz 2024 = 7.200 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“. Hierzu wird auf die Erläuterung zu diesem Produkt verwiesen.

Personenstandswesen

Produktbereich	02.	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122.	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.03	Personenstandswesen

Produktverantwortung: Brüger Christian, Fachbereich 30 Ordnung, Bildung, Soziales

Produktbeschreibung

Dokumentation des Personenstandes, Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten

- Anlegung und Fortführung von Personenstandsbüchern und Familienbüchern einschließlich Testamentskartei, auch Auskünfte
- Beurkundung von Geburten, Eheschließungen, Ehefähigkeitszeugnissen und Sterbefällen sowie die Begründung von Lebenspartnerschaften
- Durchführung von Trauungen nach Prüfung der rechtlichen Voraussetzungen
- sonstige Beglaubigungen und Beurkundungen
- Entgegennahme, Vervollständigung und Weiterleitung von Einbürgerungsanträgen

Auftragsgrundlage

Personenstandsgesetz (PstG), Personenstandsverordnung (PstV), Dienstanweisung für Standesbeamte, Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Einführungsgesetz zum bürgerlichen Gesetzbuch (EGBGB), Staatsangehörigkeitsgesetz (StAG), Bundesvertriebenengesetz (BVFG), Lebenspartnerschaftsgesetz (LPartG), Konsulargesetz (KonsG)

- Ziele:
- Feststellung und Nachweis von personenbezogener Daten
 - rechtliche Dokumentation des Personenstandes
 - bürgerfreundliche und ordnungsgemäße Durchführung der gesetzlichen Aufgaben

Zielgruppe: Einwohner

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

02.122.03

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.03 Personenstandswesen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.358,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	43110000 Verwaltungsgebühren	5.358,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	395,00	500	500	500	500	500
	44210000 Erträge aus dem Verkauf	395,00	500	500	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	5.753,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
11 -	Personalaufwendungen	36.079,10	38.400	40.300	41.000	41.800	42.500
	50120000 Entgelte Beschäftigte	28.094,93	29.900	31.400	32.000	32.600	33.200
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	2.149,95	2.600	2.400	2.400	2.500	2.500
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	5.834,22	5.900	6.500	6.600	6.700	6.800
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	500	500	500	500
	52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	300	500	500	500	500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.822,95	7.300	7.800	8.200	7.900	7.900
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.587,32	5.300	5.800	6.200	5.900	5.900
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.235,63	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	42.902,05	46.000	48.600	49.700	50.200	50.900
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-37.149,05	-41.500	-44.100	-45.200	-45.700	-46.400
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-37.149,05	-41.500	-44.100	-45.200	-45.700	-46.400
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-37.149,05	-41.500	-44.100	-45.200	-45.700	-46.400
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.991,13	-3.600	-3.600	-3.500	-3.700	-3.600
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.991,13	-3.600	-3.600	-3.500	-3.700	-3.600
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-40.140,18	-45.100	-47.700	-48.700	-49.400	-50.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-40.140,18	-45.100	-47.700	-48.700	-49.400	-50.000



Teilergebnisplan 2024

02.122.03

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.03 Personenstandswesen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
02.122.03.0	Personenstandswesen	-40.140,18	-45.100	-47.700	-48.700	-49.400	-50.000



Teilfinanzplan 2024

02.122.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02.122.03 Personenstandswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.358,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	63110000 Verwaltungsgebühren	5.358,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	395,00	500	500	0	500	500	500
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	395,00	500	500	0	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.753,00	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
10 -	Personalauszahlungen	36.079,10	38.400	40.300	0	41.000	41.800	42.500
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	28.094,93	29.900	31.400	0	32.000	32.600	33.200
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.149,95	2.600	2.400	0	2.400	2.500	2.500
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	5.834,22	5.900	6.500	0	6.600	6.700	6.800
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	500	0	500	500	500
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	300	500	0	500	500	500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	6.822,95	7.300	7.800	0	8.200	7.900	7.900
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.587,32	5.300	5.800	0	6.200	5.900	5.900
	74310000 Geschäftsauszahlungen	1.235,63	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.902,05	46.000	48.600	0	49.700	50.200	50.900
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.149,05	-41.500	-44.100	0	-45.200	-45.700	-46.400
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

02.122.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02.122.03 Personenstandswesen

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

Erläuterungen zum Produkt 02.122.03

Personenstandswesen

Ergebnisplan

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 5.358,00 €, Ansatz 2023 = 4.000 €, Ansatz 2024 = 4.000 €)

Die Standesamtsgebühren werden hier berücksichtigt.

Position 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 395,00 €, Ansatz 2023 = 500 €, Ansatz 2024 = 500 €)

Hierbei handelt es sich um Verkaufserlöse für Familienstammbücher.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2023 = 300 €; Ansatz 2024 = 500 €)

Für Aufwendungen für Sachleistungen bis zu einem Wert von 150 € netto sind hier veranschlagt.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 6.822,95 €, Ansatz 2023 = 7.300 €, Ansatz 2024 = 7.800 €)

Unter dieser Position sind Geschäftsaufwendungen und Wartungs- und Pflegekosten für das elektronische Personenstandsregister (ePR) als sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten berücksichtigt.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 2.991,13 €, Ansatz 2023 = 3.600 €, Ansatz 2024 = 3.600 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“.

Gewerbe-, Gaststätten-, Jagd- und Fischereiwesen

Produktbereich	02.	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122.	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.04	Gewerbe-, Gaststätten-, Jagd- und Fischereiwesen

Produktverantwortung: Brüger, Christian, Fachbereich 30 Ordnung, Bildung, Soziales

Produktbeschreibung

Führung des Gewerberegisters, Verbraucherschutz, Sicherstellung im Jagd- und Fischereiwesen durch Prüfung der Ausübungsberechtigung

- Entgegennahme von Gewerbeanzeigen (An-, Um- und Abmeldungen), Prüfungen
- Verwaltung und Pflege des Gewerberegisters
- Auskünfte aus dem Gewerberegister an Auskunftsberechtigte
- Ausstellung und Widerruf von Reisegewerbekarten
- Mitwirkung bei der Verfolgung von Schwarzarbeit
- Überwachung der Preisauszeichnung
- Erledigung von Amtshilfeerledigungen
- Ordnungsverfügung und Bußgeldverfahren
- Ausstellung von Gestattungen nach dem Gaststättengesetz
- Erteilung und Verlängerung von Fischereischeinen
- Entgegennahme von Anträgen auf Verlängerung des Jagdscheins
- Entgegennahme von Anträgen auf Eintragung, Umschreibung und Austragung von Waffen zur Weiterleitung an die Kreispolizeibehörde
- Wahrnehmung der Aufgaben des einheitlichen Ansprechpartners

Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung (GeWo), Gaststättengesetz (GastG), Landesfischereigesetz (LFischG), Landesjagdgesetz (LJG NRW), Waffengesetz (WaffG)

Ziele:

- Überwachung der gesetzlichen Vorschriften
- Gewährleistung von Sicherheitsstandards
- Ausschluss unzuverlässiger Gewerbetreibender

Zielgruppe: Einwohner
juristische Personen

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

02.122.04

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.04 Gewerbe-, Gaststätten-, Jagd- und Fischereiwesen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.897,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	43110000 Verwaltungsgebühren	3.897,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.019,91	0	0	0	0	0
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.019,91	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	6.916,91	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
11 -	Personalaufwendungen	25.640,96	25.200	28.700	29.200	29.800	30.400
	50120000 Entgelte Beschäftigte	20.066,15	19.600	22.300	22.700	23.200	23.600
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	1.499,76	1.700	1.700	1.700	1.700	1.800
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	4.075,05	3.900	4.700	4.800	4.900	5.000
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.003,46	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.003,46	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	26.644,42	26.200	29.700	30.200	30.800	31.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.727,51	-22.200	-25.700	-26.200	-26.800	-27.400
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-19.727,51	-22.200	-25.700	-26.200	-26.800	-27.400
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-19.727,51	-22.200	-25.700	-26.200	-26.800	-27.400
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.727,51	-22.200	-25.700	-26.200	-26.800	-27.400
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-19.727,51	-22.200	-25.700	-26.200	-26.800	-27.400

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
02.122.04.0	Gewerbe-, Gaststätten-, Jagd- und Fischereiwesen	-19.727,51	-22.200	-25.700	-26.200	-26.800	-27.400



Teilfinanzplan 2024

02.122.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02.122.04 Gewerbe-, Gaststätten-, Jagd- und Fischereiwesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.897,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
63110000 Verwaltungsgebühren	3.897,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.019,91	0	0	0	0	0	0
64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.019,91	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.916,91	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
10 - Personalauszahlungen	25.640,96	25.200	28.700	0	29.200	29.800	30.400
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	20.066,15	19.600	22.300	0	22.700	23.200	23.600
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.499,76	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.800
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.075,05	3.900	4.700	0	4.800	4.900	5.000
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	1.003,46	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.003,46	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.644,42	26.200	29.700	0	30.200	30.800	31.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.727,51	-22.200	-25.700	0	-26.200	-26.800	-27.400
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe:	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

02.122.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02.122.04 Gewerbe-, Gaststätten-, Jagd- und Fischereiwesen

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

Erläuterungen zum Produkt 02.122.04

Gewerbe-, Gaststätten-, Jagd- und Fischereiwesen

Ergebnisplan

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 3.897,00 €, Ansatz 2023 = 4.000 €, Ansatz 2024 = 4.000 €)

Es werden Verwaltungsgebühren für die Ausstellung von Jagd- und Fischereischeinen, Gestattungen etc. erwartet.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 1.003,46 €, Ansatz 2023 = 1.000 €, Ansatz 2024 = 1.000 €)

Für Lizenz-, Wartungs- und Pflegekosten der eingesetzten EDV-Programme sind sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten eingeplant.

Feuerwehr

Produktbereich	02.	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126.	Brand- und Katastrophenschutz
Produkt	02.126.01	Feuerwehr

Produktverantwortung: Brüger, Christian, Fachbereich 30 Ordnung, Bildung, Soziales

Produktbeschreibung

Präventive Gefahrenabwehr durch Einsatzpläne und Brandschauen, Unterhaltung einer leistungsfähigen Feuerwehr

- Erstellung Brandschutzbedarfsplan und Katastrophenschutzplan inkl. Einsatzpläne
- Bereitstellung und Bewirtschaftung der Feuerwehrgerätehäuser und Fahrzeuge
- verwaltungstechnische Betreuung der Freiwilligen Feuerwehr (Abrechnung, Aufwandsentschädigungen, Beschaffung persönlicher und technischer Ausrüstungsgegenstände)
- Gebührensatzung für den Einsatz der Freiwilligen Feuerwehr
- Erlass von Gebührenbescheiden bei kostenpflichtigen Einsätzen
- Geltendmachung von Schadenersatz bei Unfallschäden, Verschmutzung der Straße u.a.
- Fertigung von Brandschauberichten und Gebührenbescheiden
- Koordination im vorbeugenden Brandschutz mit dem Brandschutztechniker

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Feuerweherschutz und die Hilfeleistung (FSHG), Laufbahnverordnung (LVO), Dienstanweisungen, Ratsbeschlüsse

Ziele:

- sachgerechte Ausstattung und Ausbildung der Feuerwehr
- Sicherstellung der Löschwasserversorgung
- Schutz von Bevölkerung, Umwelt und Sachwerten vor Brand und sonstigen Gefahren

Zielgruppe:

Einwohner
Gewerbetreibende
Mitglieder der Feuerwehr

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

02.126.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brand- und Katastrophenschutz
Produkt: 02.126.01 Feuerwehr

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240.632,05	214.200	245.200	257.400	242.600	226.300
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	15.419,26	0	0	0	0	0
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	17.227,94	0	12.000	12.000	12.000	12.000
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	207.984,85	214.200	233.200	245.400	230.600	214.300
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.087,74	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.087,74	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.573,75	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
44800000	Erstattungen vom Bund	534,34	600	600	600	600	600
44820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	1.824,12	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.159,59	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.055,70	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.994,84	500	500	500	500	400
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.869,84	500	500	500	500	400
45999999	Erträge aus der Auflösung von PRAP	125,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	258.288,38	219.300	250.300	262.500	247.700	231.300
11 -	Personalaufwendungen	20.940,73	22.200	24.500	25.000	25.300	25.800
50120000	Entgelte Beschäftigte	16.524,08	17.200	19.000	19.400	19.700	20.100
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	1.295,88	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	3.120,77	3.400	4.000	4.100	4.100	4.200
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.584,07	230.800	159.300	140.400	146.000	141.000
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.439,19	54.000	27.500	10.000	10.000	10.000
52320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	63.100,86	61.800	58.800	57.400	62.000	58.000
52510000	Haltung von Fahrzeugen	23.458,32	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	13.688,79	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	14.668,97	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	17.227,94	52.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000	0	0	1.000	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	212.912,60	229.200	248.200	260.400	245.600	229.100
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	212.912,60	229.200	248.200	260.400	245.600	229.100
15 -	Transferaufwendungen	2.981,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	2.981,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.990,04	112.100	113.800	98.000	98.200	98.400
54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	34.343,48	54.500	54.500	44.500	44.500	44.500
54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	16.912,40	27.300	27.300	21.300	21.300	21.300
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.749,58	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
54310000	Geschäftsaufwendungen	8.311,20	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
54460000	Versicherungen	13.203,38	14.600	16.300	16.500	16.700	16.900
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.345,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
54999999	Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	125,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	467.408,44	604.300	555.800	533.800	525.100	504.300
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-209.120,06	-385.000	-305.500	-271.300	-277.400	-273.000
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024

02.126.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brand- und Katastrophenschutz
Produkt: 02.126.01 Feuerwehr

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-209.120,06	-385.000	-305.500	-271.300	-277.400	-273.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-209.120,06	-385.000	-305.500	-271.300	-277.400	-273.000
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-209.120,06	-385.000	-305.500	-271.300	-277.400	-273.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-209.120,06	-385.000	-305.500	-271.300	-277.400	-273.000

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
02.126.01.0	Feuerwehr	-209.120,06	-385.000	-305.500	-271.300	-277.400	-273.000



Teilfinanzplan 2024

02.126.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.126 Brand- und Katastrophenschutz
Produkt 02.126.01 Feuerwehr

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.419,26	0	0	0	0	0	0
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	15.419,26	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.181,40	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.181,40	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.573,75	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
64800000 Erstattungen vom Bund	534,34	600	600	0	600	600	600
64820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	1.824,12	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.159,59	0	0	0	0	0	0
64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.055,70	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.174,41	4.600	4.600	0	4.600	4.600	4.600
10 - Personalauszahlungen	20.940,73	22.200	24.500	0	25.000	25.300	25.800
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	16.524,08	17.200	19.000	0	19.400	19.700	20.100
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.295,88	1.600	1.500	0	1.500	1.500	1.500
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.120,77	3.400	4.000	0	4.100	4.100	4.200
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	154.360,79	230.800	159.300	0	140.400	146.000	141.000
72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.439,19	54.000	27.500	0	10.000	10.000	10.000
72320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	65.020,78	61.800	58.800	0	57.400	62.000	58.000
72510000 Haltung von Fahrzeugen	23.458,32	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	13.688,79	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	19.775,55	6.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto	12.978,16	52.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000	0	0	0	1.000	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	3.565,35	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.565,35	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
15 - Sonstige Auszahlungen	79.071,71	112.100	113.800	0	98.000	98.200	98.400
74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	34.550,15	54.500	54.500	0	44.500	44.500	44.500
74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	16.912,40	27.300	27.300	0	21.300	21.300	21.300
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.749,58	4.900	4.900	0	4.900	4.900	4.900
74310000 Geschäftsauszahlungen	8.311,20	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
74460000 Versicherungen	13.203,38	14.600	16.300	0	16.500	16.700	16.900
74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.345,00	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	257.938,58	375.100	307.600	0	273.400	279.500	275.200



Teilfinanzplan 2024

02.126.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.126 Brand- und Katastrophenschutz
Produkt 02.126.01 Feuerwehr

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-226.764,17	-370.500	-303.000	0	-268.800	-274.900	-270.600
Investitionstätigkeit -----							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	73.518,96	52.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	51.918,96	52.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000
68170000 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	21.600,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	73.518,96	52.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	182.613,16	153.000	129.000	0	54.000	444.000	554.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	182.613,16	153.000	129.000	0	54.000	444.000	554.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	30.000,00	0	0	0	0	0	0
78170000 Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	30.000,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	212.613,16	153.000	129.000	0	54.000	444.000	554.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-139.094,20	-101.000	-77.000	0	-2.000	-392.000	-502.000



Teilfinanzplan 2024

02.126.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brand- und Katastrophenschutz
Produkt: 02.126.01 Feuerwehr

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 126.01-0001 Feuerschutzpauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	51.918,96	52.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000	0	0
13000.36100 Feuerschutzpauschale - Landeszuweisung	51.918,96	52.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	51.918,96	52.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000	0	0
Maßnahme: 126.01-0003 Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen Katastrophenschutz									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-24.924,93	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0
14000.93500 Maschinen und technische Anlagen (Sirenen u.a.)	-24.924,93	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-24.924,93	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0
Maßnahme: 126.01-0005 Fahrzeuge Feuerwehr									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-59.849,44	-95.000	-75.000	0	0	-390.000	-500.000	0	0
13000.93510 Fahrzeuge Feuerwehr	-59.849,44	-95.000	-75.000	0	0	-390.000	-500.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-59.849,44	-95.000	-75.000	0	0	-390.000	-500.000	0	0
Maßnahme: 126.01-0010 Investive Zuweisung an private Unternehmen - Errichtung Löschwassertank Industriegebiet Lienen									
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-30.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
13000.91912 ANBU - ARAP - Investive Zuwendung zur Errichtung eines Löschwassertanks	-30.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-30.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 126.01-9999 Betriebs- und Geschäftsausstattung									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-11.349,59	-34.000	-34.000	0	-34.000	-34.000	-34.000	0	0
13000.93500 BGA Feuerwehr	-11.349,59	-34.000	-34.000	0	-34.000	-34.000	-34.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-11.349,59	-34.000	-34.000	0	-34.000	-34.000	-34.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 02.126.01

Feuerwehr

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 240.632,05 €, Ansatz 2023 = 214.200 €, Ansatz 2024 = 245.200 €)

Das Anlagevermögen im Produkt Feuerwehr ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Zusätzlich können die Aufwendungen für geringwertige Vermögensgegenstände aus der Feuerschutz- bzw. aus der Investitionspauschale finanziert werden. In gleicher Höhe ist ein Ansatz in Zeile 13 enthalten.

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 9.087,74 €, Ansatz 2023 = 3.000 €, Ansatz 2023 = 3.000 €)

Für kostenpflichtige Einsätze der Feuerwehr werden Benutzungsgebühren erhoben.

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2022 = 9.087,74 €, Ansatz 2023 = 1.600 €, Ansatz 2024 = 1.600 €)

Vom Bund wurde der Gemeinde Lienen ein Katastrophenschutzfahrzeug zugewiesen. Hierzu werden Pauschalen bzw. Kostenerstattungen für Reparaturen gewährt.

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2022 = 1.869,84 €, Ansatz 2023 = 500 €, Ansatz 2024 = 500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt Feuerwehr ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 151.584,07 €, Ansatz 2023 = 230.800 €, Ansatz 2024 = 159.300 €)

Als Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ist der pauschale Kostenersatz an die Schlauchpflege berücksichtigt. Bei den Instandhaltungen der Gebäude und baul. Anlagen ist im Jahr 2024 u.a. ein Ansatz für die Sanierung der Innenbeleuchtung Feuerwehrhaus Lienen und der Austausch von Rolläden eingeplant.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2022 = 2.981,00 €, Ansatz 2023 = 10.000 €, Ansatz 2024 = 10.000 €)

Unter anderem handelt es sich bei diesem Ansatz um Zuschüsse an die Feuerwehrkameraden für die regelmäßige Erneuerung der Führerscheine sowie Aufwendungen für die Führerscheinausbildungen.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 78.990,04 €, Ansatz 2023 = 112.100 €, Ansatz 2024 = 113.800 €)

Die Besonderen Aufwendungen enthalten die persönliche Schutzausrüstung sowie Kosten für Aus- und Fortbildung und die Sachkosten für die Jugendfeuerwehr.

Die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit beinhalten die satzungsgemäßen Aufwandsentschädigungen für Feuerwehrfunktionsträger.

Finanzplan

Position 18: Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

(Ergebnis 2022 = 73.518,96 €, Ansatz 2023 = 52.000 €, Ansatz 2024 = 52.000 €)

Im Planungszeitraum 2024 – 2027 ist jährlich mit einer Feuerschutzpauschale von rd. 52.000 € zu rechnen.

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

(Ergebnis 2022 = 182.613,16 €, Ansatz 2023 = 153.000 €, Ansatz 2024 = 129.000 €)

Folgende Auszahlungen für die Beschaffung von Fahrzeugen sind im Planungszeitraum 2024 bis 2027 eingeplant. Die Beschaffung ist abhängig von der sich ergebenden Finanzlage der Gemeinde.

2022 - Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF 20) – Fahrzeug in 2023 noch nicht geliefert, Ermächtigungsübertragung nach 2024 von rd. 378.100 €	
2023 – MTF Lienen – Ermächtigung des Ansatzes aus 2023 von	95.000 €
2024 – Kommandowagen KdoW (Ersatz für VW Amarok)	75.000 €
2026 – Tanklöschfahrzeug 4000	390.000 €
2027 – Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF 10)	500.000 €

An Betriebs- und Geschäftsausstattung sind in 2024 = 34.000 € und auch im weiteren Planungszeitraum jeweils 34.000 € veranschlagt. Für den Ausbau der Sirensysteme werden in 2024 und in der mittelfristigen Finanzplanung jeweils 20.000 € veranschlagt.

Produktbereich

03

Schulträgeraufgaben



Produktbereich:

03

Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	434.269,67	383.600	434.200	334.800	441.600	451.300
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	205.581,92	154.400	298.300	174.400	184.400	194.400
41410900	Zuweisungen vom Land (Ertrag aus der Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	144.390,12	174.900	69.000	49.500	49.500	49.500
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	35.130,11	7.200	9.700	8.200	8.200	8.200
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	49.166,52	47.100	57.200	102.700	199.500	199.200
41619999	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen (Anlagenabgang)	1,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.516,75	134.000	148.000	158.000	168.000	173.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	129.516,75	134.000	148.000	158.000	168.000	173.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.277,17	6.300	7.300	7.300	7.300	7.300
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	5.329,94	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	6.947,23	6.300	7.300	7.300	7.300	7.300
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	18.190,91	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	17.678,33	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	513,58	0	0	0	0	0
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	594.254,50	541.500	607.100	517.700	634.500	649.200
11 -	Personalaufwendungen	283.293,53	300.300	312.200	318.200	324.700	331.200
50120000	Entgelte Beschäftigte	221.251,58	233.600	238.500	243.200	248.100	253.100
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	16.030,84	20.600	18.700	19.000	19.400	19.800
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	46.011,11	46.100	55.000	56.000	57.200	58.300
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	493.145,90	698.900	779.600	449.700	450.700	452.600
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	144.390,12	133.000	60.000	40.000	40.000	40.000
52350000	Erstattungen an Unternehmen, Beilungsverhältnis	2.546,41	0	0	0	0	0
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	93.024,62	333.100	483.400	173.300	172.500	172.500
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.008,76	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52710000	Lernmittel	14.074,93	15.500	16.700	16.700	16.700	16.700
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	10.320,22	11.200	11.400	11.400	11.400	11.400
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	35.130,11	7.700	9.700	8.200	8.200	8.200
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	9.605,67	9.400	9.400	9.400	9.400	9.500
52910005	Aufwendungen für Sonstige Dienstleistungen - Digitalisierung Schulen	3.101,72	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52919000	Aufwendungen Schülerbeförderungskosten	177.943,34	175.000	175.000	176.700	178.500	180.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	105.490,14	103.900	114.100	180.400	319.200	318.700
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	105.490,14	103.900	114.100	180.400	319.200	318.700
15 -	Transferaufwendungen	353.417,55	330.900	347.400	355.400	363.400	371.400
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	353.417,55	330.900	347.400	355.400	363.400	371.400
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.059,36	48.200	236.500	422.200	172.500	47.700
45471000	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1,00	0	0	0	0	0
54122000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	851,74	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
54220000	Mieten und Pachten	4.040,90	4.300	194.300	379.300	129.300	4.300
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.248,70	5.800	5.800	6.300	6.300	6.300
54310000	Geschäftsaufwendungen	8.428,65	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
54460000	Versicherungen	25.489,37	29.200	27.500	27.700	28.000	28.200
54710000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.279.406,48	1.482.200	1.789.800	1.725.900	1.630.500	1.521.600



Teilergebnisplan 2024

03

Produktbereich:

03

Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-685.151,98	-940.700	-1.182.700	-1.208.200	-996.000	-872.400
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-685.151,98	-940.700	-1.182.700	-1.208.200	-996.000	-872.400
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-685.151,98	-940.700	-1.182.700	-1.208.200	-996.000	-872.400
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-28.198,19	-43.200	-45.400	-39.600	-41.500	-42.900
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-28.198,19	-43.200	-45.400	-39.600	-41.500	-42.900
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-713.350,17	-983.900	-1.228.100	-1.247.800	-1.037.500	-915.300
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-713.350,17	-983.900	-1.228.100	-1.247.800	-1.037.500	-915.300

Produktübersicht

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
03.211	Grundschulen	-713.350,17	-983.900	-1.228.100	-1.247.800	-1.037.500	-915.300



Teilfinanzplan 2024

03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	196.755,92	154.400	298.300	0	174.400	184.400	194.400
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	196.755,92	154.400	298.300	0	174.400	184.400	194.400
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.736,75	134.000	148.000	0	158.000	168.000	173.000
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	129.736,75	134.000	148.000	0	158.000	168.000	173.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.079,29	6.300	7.300	0	7.300	7.300	7.300
64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	5.132,06	0	0	0	0	0	0
64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	6.947,23	6.300	7.300	0	7.300	7.300	7.300
07 + Sonstige Einzahlungen	513,58	0	0	0	0	0	0
65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	513,58	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	339.085,54	294.700	453.600	0	339.700	359.700	374.700
10 - Personalauszahlungen	283.293,53	300.300	312.200	0	318.200	324.700	331.200
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	221.251,58	233.600	238.500	0	243.200	248.100	253.100
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	16.030,84	20.600	18.700	0	19.000	19.400	19.800
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	46.011,11	46.100	55.000	0	56.000	57.200	58.300
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	466.744,84	698.900	779.600	0	449.700	450.700	452.600
72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	144.390,12	133.000	60.000	0	40.000	40.000	40.000
72350000 Erstattungen Unternehmen, Beteiligungsverhältnis	3.651,61	0	0	0	0	0	0
72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	93.676,75	333.100	483.400	0	173.300	172.500	172.500
72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.008,76	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
72710000 Lernmittel	14.074,93	15.500	16.700	0	16.700	16.700	16.700
72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	10.005,52	11.200	11.400	0	11.400	11.400	11.400
72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	5.820,89	7.700	9.700	0	8.200	8.200	8.200
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	12.932,39	19.400	19.400	0	19.400	19.400	19.500
72919000 Auszahlungen Schülerbeförderungskosten	179.183,87	175.000	175.000	0	176.700	178.500	180.300
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	352.267,55	330.900	347.400	0	355.400	363.400	371.400
73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	352.267,55	330.900	347.400	0	355.400	363.400	371.400
15 - Sonstige Auszahlungen	43.581,87	48.200	236.500	0	422.200	172.500	47.700
74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	851,74	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
74220000 Mieten und Pachten	4.040,90	4.300	194.300	0	379.300	129.300	4.300
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.248,70	5.800	5.800	0	6.300	6.300	6.300
74310000 Geschäftsauszahlungen	7.951,16	7.200	7.200	0	7.200	7.200	7.200
74460000 Versicherungen	25.489,37	29.200	27.500	0	27.700	28.000	28.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.145.887,79	1.378.300	1.675.700	0	1.545.500	1.311.300	1.202.900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-806.802,25	-1.083.600	-1.222.100	0	-1.205.800	-951.600	-828.200
Investitionstätigkeit							



Teilfinanzplan 2024

03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	133.900	302.500	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	133.900	302.500	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	133.900	302.500	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	3.905,28	90.000	1.786.800	0	6.400.000	0	15.000
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	3.905,28	90.000	1.786.800	0	6.400.000	0	15.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.530,33	6.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	11.530,33	6.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	15.435,61	96.000	1.799.800	0	6.413.000	13.000	28.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-15.435,61	37.900	-1.497.300	0	-6.413.000	-13.000	-28.000

Grundschule Lienen

Produktbereich	03.	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.211.	Grundschulen
Produkt	03.211.01	Grundschule Lienen

Produktverantwortung: Brüger, Christian, Fachbereich 30 Ordnung, Bildung, Soziales

Produktbeschreibung

Wahrnehmung schulischer Aufgaben aufgrund gesetzlicher und vertraglicher Verpflichtungen

- Betrieb einer Grundschule
- Planung, Einrichtung, Verwaltung und Unterhaltung des Inventars
- Übermittagsbetreuung
- Betrieb einer offenen Ganztagschule
- Schülerversicherungsangelegenheiten
- Schülerbeförderung
- Schulentwicklung

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG), Verträge, Verordnungen und Richtlinien

Ziele:

- Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebots im Primarbereich
- Beibehaltung – mindestens – des gegenwärtigen Ausstattungsstandards
- Ausbau des Ganztagsangebots
- Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes
- optimale und wirtschaftliche *Beförderung von Fahrschülern*

Zielgruppe:

Schüler
Erziehungsberechtigte
Lehrer

Kennzahlen

Grundschule Lienen und Kattenvenne



Teilergebnisplan 2024

03.211.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschule Lienen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	258.461,07	196.200	240.600	200.000	302.100	307.000
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	129.534,43	91.200	168.700	101.200	106.200	111.200
41410900	Zuweisungen vom Land (Ertrag aus der Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	79.975,91	75.300	47.500	28.000	28.000	28.000
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	21.991,31	3.600	4.100	4.100	4.100	4.100
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	26.958,42	26.100	20.300	66.700	163.800	163.700
41619999	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen (Anlagenabgang)	1,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.256,75	65.000	79.000	84.000	89.000	89.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	63.256,75	65.000	79.000	84.000	89.000	89.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.727,23	4.000	4.800	4.800	4.800	4.800
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	2.966,23	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	4.761,00	4.000	4.800	4.800	4.800	4.800
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	18.190,91	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	17.678,33	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	513,58	0	0	0	0	0
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	347.635,96	282.800	342.000	306.400	413.500	418.400
11 -	Personalaufwendungen	175.578,05	177.900	174.100	177.500	181.100	184.700
50120000	Entgelte Beschäftigte	137.402,88	138.400	130.900	133.500	136.200	138.900
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	9.499,47	12.200	10.600	10.800	11.000	11.200
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	28.675,70	27.300	32.600	33.200	33.900	34.600
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276.338,97	371.600	487.900	259.500	259.700	261.000
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	79.975,91	50.000	40.000	20.000	20.000	20.000
52350000	Erstattungen an Unternehmen, Beilungsverhältnis	1.669,21	0	0	0	0	0
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.357,40	171.300	296.000	86.500	85.500	85.500
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	765,53	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52710000	Lernmittel	10.554,35	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	6.424,48	7.300	7.400	7.400	7.400	7.400
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	21.991,31	3.600	4.100	4.100	4.100	4.100
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.430,64	6.900	6.900	6.900	6.900	7.000
52910005	Aufwendungen für Sonstige Dienstleistungen - Digitalisierung Schulen	1.583,80	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52919000	Aufwendungen Schülerbeförderungskosten	116.586,34	115.000	115.000	116.100	117.300	118.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	63.793,41	63.600	57.800	125.100	264.100	263.900
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	63.793,41	63.600	57.800	125.100	264.100	263.900
15 -	Transferaufwendungen	210.083,94	196.000	209.500	214.500	219.500	224.500
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	210.083,94	196.000	209.500	214.500	219.500	224.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.080,44	29.400	153.800	279.500	154.700	29.900
45471000	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1,00	0	0	0	0	0
54122000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	556,97	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
54220000	Mieten und Pachten	1.800,68	1.800	126.800	251.800	126.800	1.800
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.536,01	3.800	3.800	4.300	4.300	4.300
54310000	Geschäftsaufwendungen	4.732,69	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54460000	Versicherungen	16.454,09	18.600	18.000	18.200	18.400	18.600



Teilergebnisplan 2024

03.211.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschule Lienen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
54710000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	753.874,81	838.500	1.083.100	1.056.100	1.079.100	964.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-406.238,85	-555.700	-741.100	-749.700	-665.600	-545.600
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-406.238,85	-555.700	-741.100	-749.700	-665.600	-545.600
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-406.238,85	-555.700	-741.100	-749.700	-665.600	-545.600
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.207,06	-39.600	-41.800	-36.100	-37.800	-39.300
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.207,06	-39.600	-41.800	-36.100	-37.800	-39.300
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-431.445,91	-595.300	-782.900	-785.800	-703.400	-584.900
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-431.445,91	-595.300	-782.900	-785.800	-703.400	-584.900

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
03.211.01.0	Grundschule Lienen	-431.445,91	-595.300	-782.900	-785.800	-703.400	-584.900



Teilfinanzplan 2024

03.211.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.01 Grundschule Lienen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.648,43	91.200	168.700	0	101.200	106.200	111.200
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	122.648,43	91.200	168.700	0	101.200	106.200	111.200
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.445,75	65.000	79.000	0	84.000	89.000	89.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	63.445,75	65.000	79.000	0	84.000	89.000	89.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.727,23	4.000	4.800	0	4.800	4.800	4.800
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.966,23	0	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	4.761,00	4.000	4.800	0	4.800	4.800	4.800
07 +	Sonstige Einzahlungen	513,58	0	0	0	0	0	0
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	513,58	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.334,99	160.200	252.500	0	190.000	200.000	205.000
10 -	Personalauszahlungen	175.578,05	177.900	174.100	0	177.500	181.100	184.700
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	137.402,88	138.400	130.900	0	133.500	136.200	138.900
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	9.499,47	12.200	10.600	0	10.800	11.000	11.200
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	28.675,70	27.300	32.600	0	33.200	33.900	34.600
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	259.182,59	371.600	487.900	0	259.500	259.700	261.000
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	79.975,91	50.000	40.000	0	20.000	20.000	20.000
	72350000 Erstattungen Unternehmen, Beteiligungsverhältnis	2.292,01	0	0	0	0	0	0
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.357,40	171.300	296.000	0	86.500	85.500	85.500
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	765,53	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	72710000 Lernmittel	10.554,35	10.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	6.363,43	7.300	7.400	0	7.400	7.400	7.400
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	3.673,05	3.600	4.100	0	4.100	4.100	4.100
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	9.059,02	11.900	11.900	0	11.900	11.900	12.000
	72919000 Auszahlungen Schülerbeförderungskosten	117.141,89	115.000	115.000	0	116.100	117.300	118.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	209.723,94	196.000	209.500	0	214.500	219.500	224.500
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	209.723,94	196.000	209.500	0	214.500	219.500	224.500
15 -	Sonstige Auszahlungen	27.619,19	29.400	153.800	0	279.500	154.700	29.900
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	556,97	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
	74220000 Mieten und Pachten	1.800,68	1.800	126.800	0	251.800	126.800	1.800
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.536,01	3.800	3.800	0	4.300	4.300	4.300
	74310000 Geschäftsauszahlungen	4.271,44	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	74460000 Versicherungen	16.454,09	18.600	18.000	0	18.200	18.400	18.600
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	672.103,77	774.900	1.025.300	0	931.000	815.000	700.100



Teilfinanzplan 2024

03.211.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.01 Grundschule Lienen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-477.768,78	-614.700	-772.800	0	-741.000	-615.000	-495.100
Investitionstätigkeit -----							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	72.500	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	72.500	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	72.500	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	6.400.000	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	6.400.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.203,14	3.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	7.203,14	3.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	7.203,14	3.000	110.000	0	6.410.000	10.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-7.203,14	69.500	-110.000	0	-6.410.000	-10.000	-10.000



Teilfinanzplan 2024

03.211.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschule Lienen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 211.01-0001									
Baukosten Grundschule Lienen (Zwischentrakt)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-100.000	0	-6.400.000	0	0	0	0
21000.94000 Erweiterung OGS Lienen - Dreizügigkeit	0,00	0	-100.000	0	-6.400.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-100.000	0	-6.400.000	0	0	0	0
Maßnahme: 211.01-9999									
Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Lienen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-7.203,14	-3.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
21000.93500 BGA Grundschule Lienen	-7.203,14	-3.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.203,14	-3.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.211.01

Grundschule Lienen

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 258.461,07 €, Ansatz 2023 = 196.200 €, Ansatz 2024 = 240.600 €)

Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land, im Einzelnen

- Landeszuweisung Offene Ganztagschule	95.000 €
- Landeszuweisung Digitalpakt - digitale Infrastrukturen an Schulen	72.500 €
- Landeszuweisung Fortbildung Lehrer	1.200 €
- Verwendung Schulpauschale für laufende Zwecke (Instandsetzung Gebäude, Dienstleistungen, Wartungs- und Pflegekosten EDV für Digitalisierung	47.500 €
- Verwendung Schulpauschale für geringwertige Wirtschaftsgüter (150 € - 800 € netto	4.100 €

Für die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sind 20.300 € zahlungsunwirksam veranschlagt.

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 63.256,75 €, Ansatz 2023 = 65.000 €, Ansatz 2024 = 79.000 €)

Hier ist der Ansatz für die Elternbeiträge der Offenen Ganztagschule (OGS) veranschlagt. Der Haushaltsansatz in 2024 wurde an die aktuellen Teilnehmerzahlen angepasst. Durch den Ausbau der Offenen Ganztagschule werden in der mittelfristigen Finanzplanung höhere Elternbeiträge erwartet.

Ferner werden Elternbeiträge für die Übermittagsbetreuung von der Gemeinde vereinnahmt und an die Träger der Übermittagsbetreuung weitergeleitet.

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2022 = 7.727,23 €, Ansatz 2023 = 4.000 €, Ansatz 2024 = 4.800 €)

Nach dem Schulgesetz des Landes NRW besteht grundsätzlich Lernmittelfreiheit, allerdings haben Erziehungsberechtigte einen bestimmten Eigenanteil zu leisten.

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2022 = 18.190,91 €, Ansatz 2023 = 17.600 €, Ansatz 2024 = 17.600 €)

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sind hier berücksichtigt.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 276.338,97 €, Ansatz 2023 = 371.600 €, Ansatz 2024 = 487.900 €)

Hierbei handelt es sich um Instandhaltungen, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten der Schulgebäude und Außenanlagen.

Im Einzelnen sind vorgesehen:

Instandsetzung der Deckenbeleuchtungen und allgemein	40.000 €
Allgemeine Unterhaltung und Aufwendungen für die Erstellung von Provisorien für die OGS	235.000 €
allgemeine Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen Fifikus	7.500 €
Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen einschl. Aufwendungen für Vergabe der Reinigungsaufgaben an ein externes Unternehmen	53.500 €
Schülerbeförderungskosten	115.000 €
Lernmittelfreiheit	11.000 €
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.500 €
Aufwendungen Sonstige Sachleistungen bis 150 € netto	1.700 €
Lehr- und Lernmittel	5.000 €
Kosten umweltpflegerische Maßnahmen – Obstbaumaktion Erstklässler	700 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Bildungsgutscheine, Nutzungsentgelte Hallenfreibad, Aufwendungen Digitalisierung an Schulen)	11.900 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG (150 € bis 800 € netto)	4.100 €

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2022 = 210.083,94 €, Ansatz 2023 = 196.000 €, Ansatz 2024 = 209.500 €)

Bei den Transferaufwendungen entfällt der größte Teil von 208.000 € auf den Zuschuss an das Diakonische Werk für den Betrieb der Offenen Ganztagschule (172.000 €) und für die Übermittagsbetreuung (36.000 €). Zusätzlich werden für Schulveranstaltungen und für die Aus- und Fortbildung der Lehrkräfte 1.500 € veranschlagt.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 28.080,44 €, Ansatz 2023 = 29.400 €, Ansatz 2024 = 153.800 €)

Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:

Mieten für die Provisorien (Container OGS)	125.000
Versicherungen	18.000 €
Geschäftsaufwendungen	4.000 €
Miete Kopierer	1.800 €
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	1.200 €
Lizenz-, Wartungs- und Pflegekosten der eingesetzten EDV-Programme	3.800 €

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 25.207,06 €, Ansatz 2023 = 39.600 €, Ansatz 2024 = 41.800 €)

Der Haushaltsansatz 2024 setzt sich wie folgt zusammen:

- Verrechnung der Kosten aus dem Produkt „Heizzentrale“	38.200 €
- Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“	3.600 €

Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesen Produkten verwiesen.

Finanzplan

Position 25: Auszahlungen für Baumaßnahmen

(Ergebnis 2022 = 0,00 €, Ansatz 2023 = 0 €, Ansatz 2024 = 100.000 €)

An der Grundschule Lienen besteht ab dem Schuljahr 2023 / 2024 der Bedarf, dreizügige Jahrgänge räumlich unterzubringen. Ebenfalls musste eine räumliche Erweiterung des OGS-Angebots im Hinblick auf die Regelungen des Ganztagsförderungsgesetzes in diesem Zusammenhang mitgeplant werden. Um diesem Bedarf gerecht zu werden, muss das Grundschulgebäude erweitert werden. Für 2024 sind für Planungen 100.000 € eingestellt. In der mittelfristigen Finanzplanung werden für den Bau im Haushaltsjahr 2025 = 6,4 Mio. € zur Verfügung gestellt.

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

(Ergebnis 2022 = 7.203,14 €, Ansatz 2023 = 3.000 €, Ansatz 2024 = 10.000 €)

Für die Finanzierung von Betriebs- und Geschäftsausstattung sind insgesamt 10.000 € vorgesehen. Hier sollen Klassenmöbel angeschafft werden.

Für den Planungszeitraum 2025 – 2027 sind für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung jeweils 10.000 € eingeplant.

Grundschule Kattenvenne

Produktbereich	03.	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.211.	Grundschulen
Produkt	03.211.02	Grundschule Kattenvenne

Produktverantwortung: Brüger, Christian, Fachbereich 30 Ordnung, Bildung, Soziales

Produktbeschreibung

Wahrnehmung schulischer Aufgaben aufgrund gesetzlicher und vertraglicher Verpflichtungen

- Betrieb einer Grundschule
- Planung, Einrichtung, Verwaltung und Unterhaltung des Inventars
- Übermittagsbetreuung
- Betrieb einer offenen Ganztagschule
- Schülerversicherungsangelegenheiten
- Schülerbeförderung
- Schulentwicklung

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG), Verträge, Verordnungen und Richtlinien

- Ziele:
- Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebots im Primärbereich
 - Beibehaltung – mindestens – des gegenwärtigen Ausstattungsstandards
 - Ausbau des Ganztagsangebots
 - Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes
 - optimale und wirtschaftliche Beförderung von Fahrschülern

Zielgruppe: Schüler
Erziehungsberechtigte
Lehrer

Kennzahlen

Grundschule Lienen und Kattenvenne



Teilergebnisplan 2024

03.211.02

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.808,60	187.400	193.600	134.800	139.500	144.300
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	76.047,49	63.200	129.600	73.200	78.200	83.200
41410900	Zuweisungen vom Land (Ertrag aus der Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	64.414,21	99.600	21.500	21.500	21.500	21.500
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	13.138,80	3.600	5.600	4.100	4.100	4.100
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	22.208,10	21.000	36.900	36.000	35.700	35.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.260,00	69.000	69.000	74.000	79.000	84.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	66.260,00	69.000	69.000	74.000	79.000	84.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.549,94	2.300	2.500	2.500	2.500	2.500
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	2.363,71	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	2.186,23	2.300	2.500	2.500	2.500	2.500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	246.618,54	258.700	265.100	211.300	221.000	230.800
11 -	Personalaufwendungen	107.715,48	122.400	138.100	140.700	143.600	146.500
50120000	Entgelte Beschäftigte	83.848,70	95.200	107.600	109.700	111.900	114.200
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	6.531,37	8.400	8.100	8.200	8.400	8.600
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	17.335,41	18.800	22.400	22.800	23.300	23.700
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.806,93	327.300	291.700	190.200	191.000	191.600
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	64.414,21	83.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52350000	Erstattungen an Unternehmen, Beilignungsverhältnis	877,20	0	0	0	0	0
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	63.667,22	161.800	187.400	86.800	87.000	87.000
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.243,23	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52710000	Lernmittel	3.520,58	5.500	5.700	5.700	5.700	5.700
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	3.895,74	3.900	4.000	4.000	4.000	4.000
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	13.138,80	4.100	5.600	4.100	4.100	4.100
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.175,03	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52910005	Aufwendungen für Sonstige Dienstleistungen - Digitalisierung Schulen	1.517,92	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52919000	Aufwendungen Schülerbeförderungskosten	61.357,00	60.000	60.000	60.600	61.200	61.800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	41.696,73	40.300	56.300	55.300	55.100	54.800
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	41.696,73	40.300	56.300	55.300	55.100	54.800
15 -	Transferaufwendungen	143.333,61	134.900	137.900	140.900	143.900	146.900
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	143.333,61	134.900	137.900	140.900	143.900	146.900
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.978,92	18.800	82.700	142.700	17.800	17.800
54122000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	294,77	500	500	500	500	500
54220000	Mieten und Pachten	2.240,22	2.500	67.500	127.500	2.500	2.500
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	712,69	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.695,96	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
54460000	Versicherungen	9.035,28	10.600	9.500	9.500	9.600	9.600
17 =	Ordentliche Aufwendungen	525.531,67	643.700	706.700	669.800	551.400	557.600
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-278.913,13	-385.000	-441.600	-458.500	-330.400	-326.800
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024

03.211.02

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-278.913,13	-385.000	-441.600	-458.500	-330.400	-326.800
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-278.913,13	-385.000	-441.600	-458.500	-330.400	-326.800
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.991,13	-3.600	-3.600	-3.500	-3.700	-3.600
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.991,13	-3.600	-3.600	-3.500	-3.700	-3.600
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-281.904,26	-388.600	-445.200	-462.000	-334.100	-330.400
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-281.904,26	-388.600	-445.200	-462.000	-334.100	-330.400

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
03.211.02.0	Grundschule Kattenvenne	-281.904,26	-388.600	-445.200	-462.000	-334.100	-330.400



Teilfinanzplan 2024

03.211.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.02 Grundschule Kattenvenne

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.107,49	63.200	129.600	0	73.200	78.200	83.200
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	74.107,49	63.200	129.600	0	73.200	78.200	83.200
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.291,00	69.000	69.000	0	74.000	79.000	84.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	66.291,00	69.000	69.000	0	74.000	79.000	84.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.352,06	2.300	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.165,83	0	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.186,23	2.300	2.500	0	2.500	2.500	2.500
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.750,55	134.500	201.100	0	149.700	159.700	169.700
10 -	Personalauszahlungen	107.715,48	122.400	138.100	0	140.700	143.600	146.500
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	83.848,70	95.200	107.600	0	109.700	111.900	114.200
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.531,37	8.400	8.100	0	8.200	8.400	8.600
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	17.335,41	18.800	22.400	0	22.800	23.300	23.700
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	207.562,25	327.300	291.700	0	190.200	191.000	191.600
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	64.414,21	83.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	72350000 Erstattungen Unternehmen, Beteiligungsverhältnis	1.359,60	0	0	0	0	0	0
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	64.319,35	161.800	187.400	0	86.800	87.000	87.000
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.243,23	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	72710000 Vermittel	3.520,58	5.500	5.700	0	5.700	5.700	5.700
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	3.642,09	3.900	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	2.147,84	4.100	5.600	0	4.100	4.100	4.100
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.873,37	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
	72919000 Auszahlungen Schülerbeförderungskosten	62.041,98	60.000	60.000	0	60.600	61.200	61.800
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	142.543,61	134.900	137.900	0	140.900	143.900	146.900
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	142.543,61	134.900	137.900	0	140.900	143.900	146.900
15 -	Sonstige Auszahlungen	15.962,68	18.800	82.700	0	142.700	17.800	17.800
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	294,77	500	500	0	500	500	500
	74220000 Mieten und Pachten	2.240,22	2.500	67.500	0	127.500	2.500	2.500
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	712,69	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	74310000 Geschäftsauszahlungen	3.679,72	3.200	3.200	0	3.200	3.200	3.200
	74460000 Versicherungen	9.035,28	10.600	9.500	0	9.500	9.600	9.600
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	473.784,02	603.400	650.400	0	614.500	496.300	502.800
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-329.033,47	-468.900	-449.300	0	-464.800	-336.600	-333.100
Investitionstätigkeit								



Teilfinanzplan 2024

03.211.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.02 Grundschule Kattenvenne

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	61.400	302.500	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	61.400	302.500	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	61.400	302.500	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	3.905,28	90.000	1.686.800	0	0	0	15.000
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	3.905,28	90.000	1.686.800	0	0	0	15.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.327,19	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	4.327,19	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	8.232,47	93.000	1.689.800	0	3.000	3.000	18.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-8.232,47	-31.600	-1.387.300	0	-3.000	-3.000	-18.000



Teilfinanzplan 2024

03.211.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 211.02-0002									
Erweiterungsbau Offene Ganztagschule									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.905,28	-90.000	-1.686.800	0	0	0	-15.000	0	0
21010.94300 Baukosten - Aufstockung OGS	-3.905,28	-90.000	-1.686.800	0	0	0	-15.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.905,28	-90.000	-1.686.800	0	0	0	-15.000	0	0
Maßnahme: 211.02-0090									
Investitionszuweisungen vom Land									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	61.400	302.500	0	0	0	0	0	0
21010.38110 Erhaltene Anzahlungen - Zuweisungen vom Land	0,00	61.400	302.500	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	61.400	302.500	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.211.02

Grundschule Kattenvenne

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 76.047,49 €, Ansatz 2023 = 187.400 €, Ansatz 2024 = 193.600 €)

Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land, im Einzelnen

- Landeszuweisung Offene Ganztagschule	67.000 €
- Landeszuweisung Digitalpakt	61.400 €
- Landeszuweisung Fortbildung Lehrer	1.200 €
- Verwendung Schulpauschale für laufende Zwecke (Instandsetzung Gebäude, Dienstleistungen, Wartungs- und Pflegekosten EDV für Digitalisierung	21.500 €
- Verwendung Schulpauschale für geringwertige Wirtschaftsgüter (150 € - 800 € netto	5.600 €

Für die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sind 36.900 € zahlungsunwirksam veranschlagt.

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 66.260,00 €, Ansatz 2023 = 69.000 €, Ansatz 2024 = 69.000 €)

Berücksichtigt werden hier die Elternbeiträge der Offenen Ganztagschule (OGS) und die Elternbeiträge für die Übermittagsbetreuung.

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2022 = 4.549,94 €, Ansatz 2023 = 2.300 €, Ansatz 2024 = 2.500 €)

Nach dem Schulgesetz des Landes NRW besteht grundsätzlich Lernmittelfreiheit, allerdings haben Erziehungsberechtigte einen bestimmten Eigenanteil zu leisten.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 216.806,93 €, Ansatz 2023 = 327.300 €, Ansatz 2024 = 291.700 €)

Im Einzelnen ist vorgesehen:

- allgemeine Instandsetzung	20.000 €
- bauliche Unterhaltung allgemein und Aufwendungen für die Erstellung von Provisorien für die Offene Ganztagschule	112.000 €
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	75.400 €
- Schülerbeförderungskosten	60.000 €
- Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG (150 € bis 800 € netto)	5.600 €
- Aufwendungen für sonstige Sachleistungen bis 150 € netto	4.000 €
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen incl. Aufwendungen für Digitalisierung	7.500 €
- Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.500 €
- Lernmittelfreiheit	5.700 €

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2022 = 143.333,61 €, Ansatz 2023 = 134.900 €, Ansatz 2024 = 137.900 €)

Der Zuschuss an das Diakonische Werk für den Betrieb der Offenen Ganztagschule (OGS) wurde auf insgesamt 115.000 € festgesetzt. Der Zuschuss an den Förderverein für die Durchführung der Übermittagsbetreuung ist – wie im Vorjahr - mit 21.500 € eingeplant.

Für die Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte und für Zuschüsse für Schulveranstaltungen sind insgesamt 1.400 € berücksichtigt.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 15.978,92 €, Ansatz 2023 = 18.800 €, Ansatz 2024 = 82.700 €)

Zu den Mietaufwendungen für Kopierer in Höhe von 2.500 sind zusätzlich Mietaufwendungen für die Provisorien für die OGS in Höhe von 65.000 € eingeplant.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 2.991,13 €, Ansatz 2023 = 3.600 €, Ansatz 2024 = 3.600 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Finanzplan

Position 18: Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

(Ergebnis 2022 = 0,00 €, Ansatz 2023 = 61.400 €, Ansatz 2024 = 302.500 €)

Nach der Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter (Förderrichtlinie Ganztagsausbau) stehen der Gemeinde Lienen lt. Runderlass des Ministeriums für Schule und Bildung vom 12.10.2023 Mittel von rd. 203.500 € zur Verfügung.

Position 25: Auszahlungen für Baumaßnahmen

(Ergebnis 2022 = 3.905,28 €, Ansatz 2023 = 90.000 €, Ansatz 2024 = 1.686.800 €)

Da die Kapazitäten der Offenen Ganztagschule in Kattenvenne nicht mehr ausreichen, war bereits in 2021 der Erweiterungsbau der Offenen Ganztagschule geplant. Das hierfür erstellte Planungskonzept sollte jedoch noch einmal überarbeitet werden, da es gesetzliche Pflicht ist, für jedes Kind einen OGS-Platz zu stellen und man nicht sicher war, ob die durch den Erweiterungsbau vorhandenen Plätze ausreichen werden.

Nach derzeitigem Kenntnisstand muss mit Kosten von insgesamt rd. 2.205.000 € gerechnet werden. In den vergangenen Jahren sind für den Ausbau bereits 520.000 € eingeplant gewesen. Nach Abzug der bereits verausgabten Mittel sind rd. 516.000 € als Ermächtigungen zu übertragen. Der Ansatz in 2024 beträgt 1.686.800 €.

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

(Ergebnis 2022 = 4.327,19 €, Ansatz 2023 = 3.000 €, Ansatz 2024 = 3.000 €)

Für die Beschaffung von Klassenmöbeln sind insgesamt 3.000 € vorgesehen.

Für den Planungszeitraum 2025 – 2027 ist für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung ein Betrag von insgesamt 9.000 € eingeplant.

Produktbereich

04

Kultur und Wissenschaft



Produktbereich:

04

Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.758,90	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.734,90	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
41420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0,00	200	200	200	200	200
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	440,90	600	100	100	100	100
44210000	Erträge aus dem Verkauf	396,00	500	100	100	100	100
44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	44,90	100	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	3.199,80	2.600	2.100	2.100	2.100	2.100
11 -	Personalaufwendungen	22.534,69	25.200	27.400	27.800	28.400	28.900
50120000	Entgelte Beschäftigte	17.382,83	19.700	21.200	21.600	22.000	22.400
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	1.446,12	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	3.705,74	3.900	4.500	4.500	4.700	4.800
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.034,90	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.034,90	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	24,00	100	100	100	100	100
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	24,00	100	100	100	100	100
15 -	Transferaufwendungen	44.680,00	47.900	47.500	46.500	46.500	46.500
53130000	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	44.555,00	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	125,00	1.400	1.000	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.159,56	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.159,56	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	70.433,15	77.200	79.000	78.400	79.000	79.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-67.233,35	-74.600	-76.900	-76.300	-76.900	-77.400
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-67.233,35	-74.600	-76.900	-76.300	-76.900	-77.400
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-67.233,35	-74.600	-76.900	-76.300	-76.900	-77.400
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-67.233,35	-74.600	-76.900	-76.300	-76.900	-77.400
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-67.233,35	-74.600	-76.900	-76.300	-76.900	-77.400



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
gruppe		in EUR					
04.263	Musikschulen	-25.000,00	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
04.271	Volkshochschulen	-19.555,00	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
04.272	Büchereien	-13.583,16	-16.200	-18.100	-18.300	-18.700	-19.000
04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	-9.095,19	-11.900	-12.300	-11.500	-11.700	-11.900



Teilfinanzplan 2024

04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.734,90	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.734,90	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	200	200	0	200	200	200
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	440,90	600	100	0	100	100	100
64210000	Einzahlungen aus dem Verkauf	396,00	500	100	0	100	100	100
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	44,90	100	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.175,80	2.600	2.100	0	2.100	2.100	2.100
10 -	Personalauszahlungen	22.534,69	25.200	27.400	0	27.800	28.400	28.900
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	17.382,83	19.700	21.200	0	21.600	22.000	22.400
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.446,12	1.600	1.700	0	1.700	1.700	1.700
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.705,74	3.900	4.500	0	4.500	4.700	4.800
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.034,90	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.034,90	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	44.680,00	47.900	47.500	0	46.500	46.500	46.500
73130000	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	44.555,00	46.500	46.500	0	46.500	46.500	46.500
73180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	125,00	1.400	1.000	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.159,56	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.159,56	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.409,15	77.100	78.900	0	78.300	78.900	79.400
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.233,35	-74.500	-76.800	0	-76.200	-76.800	-77.300
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

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

Musikschule Tecklenburger Land

Produktbereich	04.	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.263.	Musikschulen
Produkt	04.263.01	Musikschule Tecklenburger Land

Produktverantwortung: Püttcher Daniel, Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen

Produktbeschreibung

Beteiligung an bzw. Unterstützung der Musikschule Lengerich zur Sicherstellung der musikalischen Erziehung und Ausbildung

- Bereitstellung von Räumlichkeiten für Unterbringung und Veranstaltungen der Musikschule
- finanzielle Beteiligung an der Musikschule
- Gewährung von Zuschüssen an bedürftige Familien

Auftragsgrundlage

Zweckverbandssatzung, Ratsbeschlüsse, Verträge und Vereinbarungen

Ziele:

- flächendeckende Grundversorgung im musikalischen Bereich
- Aufrechterhaltung eines für alle Bevölkerungsschichten attraktiven musikalischen Angebots

Zielgruppe:

Einwohner
Kinder
Jugendliche

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

04.263.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.263 Musikschulen
Produkt: 04.263.01 Musikschule Tecklenburger Land

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	25.000,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	53130000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	25.000,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	25.000,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.000,00	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-25.000,00	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-25.000,00	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-25.000,00	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-25.000,00	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
04.263.01.0	Musikschule Tecklenburger Land	-25.000,00	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000



Teilfinanzplan 2024

04.263.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04.263 Musikschulen
Produkt 04.263.01 Musikschule Tecklenburger Land

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	25.000,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
73130000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	25.000,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.000,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.000,00	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Volkshochschule Lengerich

Produktbereich	04.	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.271.	Volkshochschulen
Produkt	04.271.01	Volkshochschule Lengerich

Produktverantwortung: Brüger, Christian, Fachbereich 30 Ordnung, Bildung, Soziales

Produktbeschreibung

Beteiligung und Unterstützung der Volkshochschule Lengerich

- finanzielle Unterstützung

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Verträge

- Ziele:
- Sicherstellung der Grundversorgung in der Erwachsenenbildung
 - allgemeine Förderung der Erwachsenenbildung
 - Bereitstellung von vielfältigen Angeboten

Zielgruppe: Einwohner

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

04.271.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volkshochschulen
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule Lengerich

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	19.555,00	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
	53130000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	19.555,00	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	19.555,00	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.555,00	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-19.555,00	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-19.555,00	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.555,00	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-19.555,00	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
04.271.01.0	Volkshochschule Lengerich	-19.555,00	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500



Teilfinanzplan 2024

04.271.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04.271 Volkshochschulen
Produkt 04.271.01 Volkshochschule Lengerich

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	19.555,00	21.500	21.500	0	21.500	21.500	21.500
73130000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	19.555,00	21.500	21.500	0	21.500	21.500	21.500
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.555,00	21.500	21.500	0	21.500	21.500	21.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.555,00	-21.500	-21.500	0	-21.500	-21.500	-21.500
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 04.271.01

Volkshochschule Lengerich

Ergebnisplan

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2022 = 19.555,00 €, Ansatz 2023 = 21.500 €, Ansatz 2024 = 21.500 €)

Die Verbandsumlage wird jährlich auf Grundlage der Einwohner- (40 v.H.) und Teilnehmerzahl (60 v.H.) an den angebotenen Kursen festgesetzt.

Bücherei Lienen und Kattenvenne

Produktbereich	04.	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.272.	Büchereien
Produkt	04.272.01	Bücherei Lienen und Kattenvenne

Produktverantwortung: Püttcher Daniel, Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen

Produktbeschreibung

Verwaltung der Büchereimedien inkl. Neuanschaffungen

- Neuanschaffungen und Abgänge
- Stammdatenpflege der Access-Datenbank
- Führung der Statistik
- Ausleihe/Rücknahme von Medien
- Organisation/Durchführung von Bücherflohmärkten und Leseabenden

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Ziele: - Vorhaltung und Ausleihe von Medien

Zielgruppe: Einwohner

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

04.272.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.272 Büchereien
Produkt: 04.272.01 Bücherei Lienen und Kattenvenne

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24,00	0	0	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	396,00	500	100	100	100	100
	44210000 Erträge aus dem Verkauf	396,00	500	100	100	100	100
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	420,00	500	100	100	100	100
11 -	Personalaufwendungen	13.121,60	14.900	16.400	16.600	17.000	17.300
	50120000 Entgelte Beschäftigte	10.102,37	11.700	12.700	12.900	13.200	13.400
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	866,62	900	1.000	1.000	1.000	1.000
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.152,61	2.300	2.700	2.700	2.800	2.900
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	24,00	100	100	100	100	100
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	24,00	100	100	100	100	100
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	857,56	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	54310000 Geschäftsaufwendungen	857,56	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	14.003,16	16.700	18.200	18.400	18.800	19.100
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.583,16	-16.200	-18.100	-18.300	-18.700	-19.000
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.583,16	-16.200	-18.100	-18.300	-18.700	-19.000
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-13.583,16	-16.200	-18.100	-18.300	-18.700	-19.000
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.583,16	-16.200	-18.100	-18.300	-18.700	-19.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-13.583,16	-16.200	-18.100	-18.300	-18.700	-19.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
04.272.01.0	Bücherei Lienen und Kattenvenne	-13.583,16	-16.200	-18.100	-18.300	-18.700	-19.000



Teilfinanzplan 2024

04.272.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04.272 Büchereien
Produkt 04.272.01 Bücherei Lienen und Kattenvenne

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	396,00	500	100	0	100	100	100
64210000 <i>Einzahlungen aus dem Verkauf</i>	396,00	500	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	396,00	500	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	13.121,60	14.900	16.400	0	16.600	17.000	17.300
70120000 <i>Entgelt Tariflich Beschäftigte</i>	10.102,37	11.700	12.700	0	12.900	13.200	13.400
70220000 <i>Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte</i>	866,62	900	1.000	0	1.000	1.000	1.000
70320000 <i>Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte</i>	2.152,61	2.300	2.700	0	2.700	2.800	2.900
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	857,56	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
74310000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	857,56	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	13.979,16	16.600	18.100	0	18.300	18.700	19.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.583,16	-16.100	-18.000	0	-18.200	-18.600	-18.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 04.272.01

Büchereien Lienen und Kattenvenne

Ergebnisplan

Position 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 396,00 €, Ansatz 2023 = 500 €, Ansatz 2024 = 100 €)

Aus dem Verkauf aus dem Büchereibestand und an Gebühren (u.a. Verzugsgebühren bei den Ausleihungen) werden 100 € eingeplant.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 857,56 €, Ansatz 2023 = 1.700 €, Ansatz 2024 = 1.700 €)

Um für die Gemeinde ein kleines attraktives Angebot in der Bücherei vorzuhalten, sind für den Kauf von neuen Büchern 1.500 € veranschlagt. An Geschäftsaufwendungen sind 200 € eingeplant.

Kulturelle Veranstaltungen

Produktbereich	04.	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.281.	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	04.281.01	Kulturelle Veranstaltungen

Produktverantwortung: Püttcher, Daniel, Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen

Produktbeschreibung

Organisation eigener und fremder Veranstaltungen

- Terminplanung (u.a. Veranstaltungskalender)
- Pressearbeit
- Kartenvorverkauf inkl. Abrechnung
- organisatorische Mitwirkung von Veranstaltungen (z. B. Bestuhlung und ggf. Bühnenelemente)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

- Ziele:
- Bereitstellung von Räumlichkeiten für kulturelle Veranstaltungen und Kurse
 - Bereitstellung eines kulturellen Angebots
 - Förderung der Kultur- und Brauchtumspflege

Zielgruppe: Einwohner
Interessenten

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

04.281.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.734,90	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.734,90	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	41420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0,00	200	200	200	200	200
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44,90	100	0	0	0	0
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	44,90	100	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	2.779,80	2.100	2.000	2.000	2.000	2.000
11 -	Personalaufwendungen	9.413,09	10.300	11.000	11.200	11.400	11.600
	50120000 Entgelte Beschäftigte	7.280,46	8.000	8.500	8.700	8.800	9.000
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	579,50	700	700	700	700	700
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.553,13	1.600	1.800	1.800	1.900	1.900
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.034,90	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.034,90	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	125,00	1.400	1.000	0	0	0
	53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	125,00	1.400	1.000	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	302,00	300	300	300	300	300
	54310000 Geschäftsaufwendungen	302,00	300	300	300	300	300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	11.874,99	14.000	14.300	13.500	13.700	13.900
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.095,19	-11.900	-12.300	-11.500	-11.700	-11.900
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.095,19	-11.900	-12.300	-11.500	-11.700	-11.900
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-9.095,19	-11.900	-12.300	-11.500	-11.700	-11.900
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.095,19	-11.900	-12.300	-11.500	-11.700	-11.900
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-9.095,19	-11.900	-12.300	-11.500	-11.700	-11.900



Teilergebnisplan 2024

04.281.01

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
04.281.01.0	Kulturelle Veranstaltungen	-9.095,19	-11.900	-12.300	-11.500	-11.700	-11.900



Teilfinanzplan 2024

04.281.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.734,90	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.734,90	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
	61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	200	200	0	200	200	200
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44,90	100	0	0	0	0	0
	64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	44,90	100	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.779,80	2.100	2.000	0	2.000	2.000	2.000
10 -	Personalauszahlungen	9.413,09	10.300	11.000	0	11.200	11.400	11.600
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	7.280,46	8.000	8.500	0	8.700	8.800	9.000
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	579,50	700	700	0	700	700	700
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.553,13	1.600	1.800	0	1.800	1.900	1.900
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.034,90	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.034,90	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	125,00	1.400	1.000	0	0	0	0
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	125,00	1.400	1.000	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	302,00	300	300	0	300	300	300
	74310000 Geschäftsauszahlungen	302,00	300	300	0	300	300	300
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.874,99	14.000	14.300	0	13.500	13.700	13.900
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.095,19	-11.900	-12.300	0	-11.500	-11.700	-11.900
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

04.281.01

A. Zahlungsübersicht

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

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

Erläuterungen zum Produkt 04.281.01

Kulturelle Veranstaltungen

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 2.734,90 €, Ansatz 2023 = 2.000 €, Ansatz 2024 = 2.000 €)

Kulturelle Bildung kann einen wesentlichen Beitrag zur Persönlichkeitsentwicklung junger Menschen leisten. Daher hat das Land gemeinsam mit den Kommunen und Kultureinrichtungen ein Landesprogramm auf den Weg gebracht – den Kulturrucksack NRW. Der Kulturrucksack NRW fördert außerschulische Angebote der kulturellen Bildung für Kinder und Jugendliche im Alter von 10 bis 14 Jahren. Das Land unterstützt die Kulturrucksack-Kommunen mit jährlich 6,00 € pro Kind oder Jugendlichen.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 2.034,90 €, Ansatz 2023 = 2.000 €, Ansatz 2024 = 2.000 €)

Unter dieser Position sind die zu erwartenden Aufwendungen aus der Teilnahme am Kulturrucksack-Programm veranschlagt. Für die Umsetzung von Programmen haben sich die Jugendtreffs Ladbergen, Lengerich und Lienen zum Verbund LaLeLi-Jugend zusammengeschlossen. Die durchzuführenden Projekte werden gemeinsam geplant und je nach Räumlichkeiten in den Orten durchgeführt. Die Kosten sind durch die Zuweisungen und ggf. sehr geringe Eigenbeteiligungen der Teilnehmer gedeckt.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2022 = 125,00 €, Ansatz 2023 = 1.400 €, Ansatz 2024 = 1.000 €)

Unter dieser Position werden die Zuschüsse für Vereinsjubiläen gezahlt. Im Jahr 2024 sind insgesamt 1.000 € veranschlagt.

Produktbereich

05

Soziale Leistungen



Teilergebnisplan 2024

05

Produktbereich:

05

Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	946.603,43	865.000	461.800	411.500	391.500	371.500
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	940.618,39	858.500	455.100	405.100	385.100	365.100
41420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	4.680,00	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.305,04	1.800	2.000	1.700	1.700	1.700
03 +	Sonstige Transfererträge	26.644,89	0	0	0	0	0
42110000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	26.644,89	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187.632,48	243.000	385.700	424.400	463.100	539.800
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	187.632,48	243.000	385.700	424.400	463.100	539.800
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.502,95	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
44820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	37.267,71	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	8.472,69	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	6.762,55	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.012,79	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.012,79	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.214.396,54	1.113.000	852.500	840.900	859.600	916.300
11 -	Personalaufwendungen	293.330,66	382.900	533.400	543.900	554.900	565.900
50120000	Entgelte Beschäftigte	229.242,38	298.100	414.600	422.900	431.300	439.900
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	17.347,08	25.700	31.900	32.400	33.200	33.800
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	46.741,20	59.100	86.900	88.600	90.400	92.200
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	582.675,86	769.100	824.100	818.000	818.100	818.000
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	37.060,18	37.000	7.500	5.000	5.000	5.000
52320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	320.465,52	270.000	310.000	310.000	310.000	310.000
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	4.875,00	0	0	0	0	0
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	141.049,92	375.700	410.100	431.500	431.600	431.500
52510000	Haltung von Fahrzeugen	1.652,18	5.400	5.500	5.500	5.500	5.500
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	452,81	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	14.506,46	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	55.007,95	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.605,84	10.000	30.000	5.000	5.000	5.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	31.338,32	71.300	84.700	84.400	84.400	84.400
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	31.338,32	71.300	84.700	84.400	84.400	84.400
15 -	Transferaufwendungen	434.782,32	394.700	414.500	434.500	414.500	394.500
53110000	Zuweisungen an Land	31.176,00	0	0	0	0	0
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	23.383,90	29.700	29.500	29.500	29.500	29.500
53390000	Sonstige soziale Leistungen	380.222,42	365.000	385.000	405.000	385.000	365.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	183.890,19	283.500	384.700	393.400	393.400	333.500
54122000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.051,66	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	354,99	500	500	500	500	500
54220000	Mieten und Pachten	174.228,34	271.400	371.400	380.000	380.000	320.000
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	588,63	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.877,58	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54450000	Sonstige Steuern	401,00	900	2.000	2.000	2.000	2.000
54460000	Versicherungen	3.387,99	5.000	5.000	5.100	5.100	5.200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.526.017,35	1.901.500	2.241.400	2.274.200	2.265.300	2.196.300
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-311.620,81	-788.500	-1.388.900	-1.433.300	-1.405.700	-1.280.000
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0



Produktbereich:

05

Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-311.620,81	-788.500	-1.388.900	-1.433.300	-1.405.700	-1.280.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-311.620,81	-788.500	-1.388.900	-1.433.300	-1.405.700	-1.280.000
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-52.828,26	-51.600	-50.200	-48.800	-49.600	-47.500
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-52.828,26	-51.600	-50.200	-48.800	-49.600	-47.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-364.449,07	-840.100	-1.439.100	-1.482.100	-1.455.300	-1.327.500
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-364.449,07	-840.100	-1.439.100	-1.482.100	-1.455.300	-1.327.500

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
05.312	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II	-202.005,52	-170.000	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
05.313	Leistungen für Asylbewerber	304.105,75	156.400	-333.900	-409.600	-416.300	-422.000
05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-40.297,25	-50.600	-48.300	-49.000	-50.200	-50.900
05.351	Sonstige soziale Leistungen	-110.777,69	-120.500	-204.300	-207.300	-211.100	-214.000
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	-315.474,36	-655.400	-642.600	-606.200	-567.700	-430.600



Teilfinanzplan 2024

05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	799.042,22	863.200	459.800	0	409.800	389.800	369.800
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	794.362,22	858.500	455.100	0	405.100	385.100	365.100
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	4.680,00	4.700	4.700	0	4.700	4.700	4.700
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	25.772,54	0	0	0	0	0	0
62110000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	25.772,54	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	194.966,54	243.000	385.700	0	424.400	463.100	539.800
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	194.966,54	243.000	385.700	0	424.400	463.100	539.800
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.660,24	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
64820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	4.425,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	8.472,69	0	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	6.762,55	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.012,79	0	0	0	0	0	0
65910000	Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.012,79	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.040.454,33	1.111.200	850.500	0	839.200	857.900	914.600
10 -	Personalauszahlungen	293.330,66	382.900	533.400	0	543.900	554.900	565.900
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	229.242,38	298.100	414.600	0	422.900	431.300	439.900
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	17.347,08	25.700	31.900	0	32.400	33.200	33.800
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	46.741,20	59.100	86.900	0	88.600	90.400	92.200
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	586.311,86	769.100	824.100	0	818.000	818.100	818.000
72150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	37.060,18	37.000	7.500	0	5.000	5.000	5.000
72320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	320.465,52	270.000	310.000	0	310.000	310.000	310.000
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	4.425,00	0	0	0	0	0	0
72410000	Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	143.548,92	375.700	410.100	0	431.500	431.600	431.500
72510000	Haltung von Fahrzeugen	1.652,18	5.400	5.500	0	5.500	5.500	5.500
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	452,81	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	14.506,46	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
72815000	BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto	55.007,95	60.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	9.192,84	10.000	30.000	0	5.000	5.000	5.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	430.531,12	394.700	414.500	0	434.500	414.500	394.500
73110000	Zuweisungen an Land	31.176,00	0	0	0	0	0	0
73180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	27.907,90	29.700	29.500	0	29.500	29.500	29.500
73390000	Sonstige soziale Leistungen	371.447,22	365.000	385.000	0	405.000	385.000	365.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	184.494,48	283.500	384.700	0	393.400	393.400	333.500
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.332,85	1.500	1.600	0	1.600	1.600	1.600
74220000	Mieten und Pachten	174.949,30	271.400	371.400	0	380.000	380.000	320.000
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	588,63	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.834,71	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
74450000	Sonstige Steuern	401,00	900	2.000	0	2.000	2.000	2.000



Teilfinanzplan 2024

05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
74460000 Versicherungen	3.387,99	5.000	5.000	0	5.100	5.100	5.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.494.668,12	1.830.200	2.156.700	0	2.189.800	2.180.900	2.111.900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-454.213,79	-719.000	-1.306.200	0	-1.350.600	-1.323.000	-1.197.300
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	114.364,15	220.000	1.025.700	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	114.364,15	220.000	1.025.700	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	14.938,62	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
78680000 Gewährung von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	14.938,62	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	129.302,77	230.000	1.045.700	0	15.000	15.000	15.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-129.302,77	-230.000	-1.045.700	0	-15.000	-15.000	-15.000

Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II

Produktbereich	05.	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.312.	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch
Produkt	05.312.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch

Produktverantwortung: Brüger, Christian, Fachbereich 30 Ordnung, Bildung, Soziales

Produktbeschreibung

Sicherstellung der passiven Leistungsgewährung nach dem SGB II

- Antragsannahme und Antragsbearbeitung
- Gewährung von Leistungen
- Zusammenarbeit mit Arbeitsvermittlung

Auftragsgrundlage

Zweites Sozialgesetzbuch (SGB II)

Ziele:

- Sicherstellung des grundlegenden Bedarfs für den Lebensunterhalt sowie des angemessenen und familiengerechten Wohnens
- Eingliederung in Arbeit
- Integration *der Langzeitarbeitslosen über Brückenjobs und Maßnahmen*

Zielgruppe:

Einwohner
Arbeitslose, Arbeitssuchende, erwerbsfähige Personen

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

05.312.01

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.312
Produkt: 05.312.01

Soziale Leistungen
Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II
Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.425,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	44820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	4.425,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	4.425,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.430,52	175.000	215.000	215.000	215.000	215.000
	52320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	201.555,52	170.000	210.000	210.000	210.000	210.000
	52380000 Erstattungen an übrige Bereiche	4.875,00	0	0	0	0	0
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	206.430,52	175.000	215.000	215.000	215.000	215.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-202.005,52	-170.000	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-202.005,52	-170.000	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-202.005,52	-170.000	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-202.005,52	-170.000	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-202.005,52	-170.000	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
05.312.01.0	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II	-202.005,52	-170.000	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000



Teilfinanzplan 2024

05.312.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.312 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II
Produkt 05.312.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.425,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
64820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	4.425,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.425,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	205.980,52	175.000	215.000	0	215.000	215.000	215.000
72320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	201.555,52	170.000	210.000	0	210.000	210.000	210.000
72380000 Erstattungen an übrige Bereiche	4.425,00	0	0	0	0	0	0
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.980,52	175.000	215.000	0	215.000	215.000	215.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-201.555,52	-170.000	-210.000	0	-210.000	-210.000	-210.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.312.01

Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

Ergebnisplan

Position 06: Kostenumlagen und Kostenerstattungen

(Ergebnis 2022 = 4.425,00 €, Ansatz 2023 = 5.000 €, Ansatz 2024 = 5.000 €)

Hier werden die Erträge zur Förderung der Schulsozialarbeit – Bildungs- und Teilhabepaket (BuT) veranschlagt. Durch das Bildungs- und Teilhabepaket sollen Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene aus Familien mit geringem Einkommen gefördert und unterstützt werden.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 206.430,52 €, Ansatz 2023 = 175.000 €, Ansatz 2024 = 215.000 €)

Für die Kostenbeteiligung SGB II sind Erstattungen an Gemeinden und GV berücksichtigt. Darüber hinaus werden hier die Mittel zur Finanzierung der BuT-Lotsen als Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen veranschlagt, die an das Diakonische Werk zur Wahrnehmung dieser Aufgabe weitergegeben werden.

Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Produktbereich	05.	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.313.	Leistungen für Asylbewerber
Produkt	05.313.01	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Produktverantwortung: Brüger Christian, Fachbereich 30 Ordnung, Bildung, Soziales

Produktbeschreibung

Sicherstellung des Lebensunterhaltes, der Krankenhilfe, Betreuung einschließlich Unterbringung und Integration

- Antragsannahme und Antragsbearbeitung
- Gewährung von Leistungen
- Betreuung von Informationen

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), Zweites Sozialgesetzbuch (SGB II)

- Ziele:
- Sicherstellung eines menschenwürdigen Lebens und einer menschenwürdigen Unterbringung von Asylbewerbern
 - gemeinnützige Arbeit und Vermittlung bzw. Integration in Arbeit

Zielgruppe: Leistungsberechtigte
zugewiesene AsylbewerberInnen, geduldete AusländerInnen

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

05.313.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen nach dem AsylbLG

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	939.658,39	863.200	459.800	409.800	389.800	369.800
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	934.978,39	858.500	455.100	405.100	385.100	365.100
	41420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	4.680,00	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
03 +	Sonstige Transfererträge	26.644,89	0	0	0	0	0
	42110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	26.644,89	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.594,00	0	0	0	0	0
	44820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	32.842,71	0	0	0	0	0
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.751,29	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.001.897,28	863.200	459.800	409.800	389.800	369.800
11 -	Personalaufwendungen	157.741,72	230.700	297.900	303.800	309.900	316.100
	50120000 Entgelte Beschäftigte	123.442,70	179.700	231.200	235.800	240.500	245.300
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	9.326,91	15.400	17.700	18.000	18.400	18.800
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	24.972,11	35.600	49.000	50.000	51.000	52.000
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.910,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	52320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	118.910,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	411.398,42	365.000	385.000	405.000	385.000	365.000
	53110000 Zuweisungen an Land	31.176,00	0	0	0	0	0
	53390000 Sonstige soziale Leistungen	380.222,42	365.000	385.000	405.000	385.000	365.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300,00	0	0	0	0	0
	54310000 Geschäftsaufwendungen	300,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	688.350,14	695.700	782.900	808.800	794.900	781.100
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	313.547,14	167.500	-323.100	-399.000	-405.100	-411.300
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	313.547,14	167.500	-323.100	-399.000	-405.100	-411.300
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	313.547,14	167.500	-323.100	-399.000	-405.100	-411.300
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.441,39	-11.100	-10.800	-10.600	-11.200	-10.700
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.441,39	-11.100	-10.800	-10.600	-11.200	-10.700
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	304.105,75	156.400	-333.900	-409.600	-416.300	-422.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	304.105,75	156.400	-333.900	-409.600	-416.300	-422.000



Teilergebnisplan 2024

05.313.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen nach dem AsylbLG

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
05.313.01.0	Leistungen nach dem AsylbLG	304.105,75	156.400	-333.900	-409.600	-416.300	-422.000



Teilfinanzplan 2024

05.313.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 05.313.01 Leistungen nach dem AsylbLG

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	799.042,22	863.200	459.800	0	409.800	389.800	369.800
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	794.362,22	858.500	455.100	0	405.100	385.100	365.100
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	4.680,00	4.700	4.700	0	4.700	4.700	4.700
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	25.772,54	0	0	0	0	0	0
62110000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	25.772,54	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.751,29	0	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	2.751,29	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	827.566,05	863.200	459.800	0	409.800	389.800	369.800
10 -	Personalauszahlungen	157.741,72	230.700	297.900	0	303.800	309.900	316.100
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	123.442,70	179.700	231.200	0	235.800	240.500	245.300
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	9.326,91	15.400	17.700	0	18.000	18.400	18.800
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	24.972,11	35.600	49.000	0	50.000	51.000	52.000
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	118.910,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
72320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	118.910,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	402.623,22	365.000	385.000	0	405.000	385.000	365.000
73110000	Zuweisungen an Land	31.176,00	0	0	0	0	0	0
73390000	Sonstige soziale Leistungen	371.447,22	365.000	385.000	0	405.000	385.000	365.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	300,00	0	0	0	0	0	0
74310000	Geschäftsauszahlungen	300,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	679.574,94	695.700	782.900	0	808.800	794.900	781.100
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.991,11	167.500	-323.100	0	-399.000	-405.100	-411.300
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

05.313.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 05.313.01 Leistungen nach dem AsylbLG

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

Erläuterungen zum Produkt 05.313.01

Leistungen nach AsylbLG

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 939.658,39 €, Ansatz 2023 = 863.200 €, Ansatz 2024 = 459.800 €)

Nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz gewährt das Land NRW eine pauschale Zuweisung für die Kosten des Lebensunterhalts, der Wohnungskosten sowie sozialer Betreuung. Diese Zuwendung wird für Menschen gewährt, die der Gemeinde Lienen im Rahmen der Zuweisungs-/Erfüllungsquoten zugewiesen wurden und die sich noch in einem laufenden Asylverfahren befinden. Eine Prognose der Zuweisungen ist nur schwer kalkulierbar, da nicht absehbar ist, wie viele Flüchtlinge der Gemeinde zugewiesen werden, welche die Voraussetzungen für die Pauschalerstattung erfüllen. Eine Veränderung der Zahl wird sich auch durch die Anerkennung der Personen und Erteilung von Aufenthaltstiteln ergeben. Ab der Anerkennung erfolgt ein Wechsel in den Rechtskreis des SGB II und XII, die Erstattung nach dem FlüAG entfällt.

Für den Einsatz von „Flüchtlingslotsen Kita“ werden vom Kreis Steinfurt Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV erwartet. Das Angebot der Flüchtlingslotsen ist als Unterstützungsmaßnahme so ausgerichtet, dass es ergänzend zu den niederschwelligen flächendeckend vorhandenen Betreuungsangeboten (vorwiegend Eltern-Kind-Spielgruppen) zum Einsatz kommen soll.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 118.910,00 €, Ansatz 2023 = 100.000 €, Ansatz 2024 = 100.000 €)

Veranschlagt werden hier die Leistungen, die die Gemeinde an den Solidarfonds zu zahlen hat.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2022 = 411.398,42 €, Ansatz 2023 = 365.000 €, Ansatz 2024 = 385.000 €)

Veranschlagt sind die Grundleistungen nach § 3 AsylbLG (angenommene Anzahl der Flüchtlinge multipliziert mit dem monatlichen Aufwand).

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 9.441,39 €, Ansatz 2023 = 11.100 €, Ansatz 2024 = 10.800 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII

Produktbereich	05.	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.333.	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
Produkt	05.333.01	Grundsicherung im Alter und Bei Erwerbsminderung

Produktverantwortung Brüger, Christian, Fachbereich 30 Ordnung, Bildung, Soziales

Produktbeschreibung

Sicherstellung des Lebensunterhaltes nach den Kapiteln 3 – 9 des SGB XII

- Hilfe zum Lebensunterhalt
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
- Hilfe zur Gesundheit
- Eingliederungshilfe für behinderte Menschen
- Hilfe zur Pflege
- Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
- Hilfe in anderen *Lebenslagen*

Auftragsgrundlage

Zwölftes Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Ziele:

- Sicherstellung des grundlegenden Bedarfs für den Lebensunterhalt sowie des angemessenen und familiengerechten Wohnens
- fachkompetente Beratung und Hilfestellung bei der Antragstellung

Zielgruppe:

Einwohner
voll erwerbsgeminderte Einwohner
Einwohner über 65 Jahren

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

05.333.01

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.333
Produkt: 05.333.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	37.306,12	47.000	44.700	45.500	46.500	47.300
	50120000 Entgelte Beschäftigte	28.978,97	36.600	34.800	35.500	36.200	36.900
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	2.198,06	3.200	2.700	2.700	2.800	2.800
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	6.129,09	7.200	7.200	7.300	7.500	7.600
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	37.306,12	47.000	44.700	45.500	46.500	47.300
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-37.306,12	-47.000	-44.700	-45.500	-46.500	-47.300
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-37.306,12	-47.000	-44.700	-45.500	-46.500	-47.300
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-37.306,12	-47.000	-44.700	-45.500	-46.500	-47.300
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.991,13	-3.600	-3.600	-3.500	-3.700	-3.600
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.991,13	-3.600	-3.600	-3.500	-3.700	-3.600
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-40.297,25	-50.600	-48.300	-49.000	-50.200	-50.900
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-40.297,25	-50.600	-48.300	-49.000	-50.200	-50.900

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
05.333.01.0	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-40.297,25	-50.600	-48.300	-49.000	-50.200	-50.900



Teilfinanzplan 2024

05.333.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
Produkt 05.333.01 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	37.306,12	47.000	44.700	0	45.500	46.500	47.300
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	28.978,97	36.600	34.800	0	35.500	36.200	36.900
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.198,06	3.200	2.700	0	2.700	2.800	2.800
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.129,09	7.200	7.200	0	7.300	7.500	7.600
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.306,12	47.000	44.700	0	45.500	46.500	47.300
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.306,12	-47.000	-44.700	0	-45.500	-46.500	-47.300
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.333.01

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Ergebnisplan

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 2.991,13 €, Ansatz 2023 = 3.600 €, Ansatz 2024 = 3.600 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Sonstige soziale Leistungen

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

Produktverantwortung: Brüger, Christian; Fachbereich 30 Ordnung, Bildung, Soziales

Produktbeschreibung

Annahme von Anträgen für andere Sozialleistungsträger und deren Weiterleitung, Gewährung von Zuschüssen an Dritte im Bereich des sozialen und gemeindlichen Lebens, Bearbeitung von Anträgen auf Gewährung von Wohngeld als Lastenzuschuss bzw. Wohngeld

- Annahme von Anträgen für andere Sozialleistungsträger und deren Weiterleitung (z. B. Rentenkassen, Versorgungsamt etc.)
- Zuschüsse zu Vereinen und Gruppen
- Zuschüsse zu internationalen Jugendbegegnungen
- Förderung der Jugendarbeit freier Träger

Auftragsgrundlage

Erstes Sozialgesetzbuch (SGB I), Viertes Sozialgesetzbuch (SGB IV), Verordnung zur Regelung von Zuständigkeiten nach dem Sozialgesetzbuch (Zuvor zum SGB), Ratsbeschlüsse, Förderrichtlinien, Wohngeldgesetz (WoGG), Wohngeldverordnung (WoGV), Allg. Verwaltungsvorschrift zur Durchführung des Wohngeldgesetzes

Ziele:

- Unterstützung und Betreuung der Einwohner

Zielgruppe: Einwohner
Vereine und Verbände

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

05.351.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	73.042,02	75.000	159.300	162.500	165.700	169.100
50120000	Entgelte Beschäftigte	56.903,96	58.300	124.000	126.500	129.000	131.600
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	4.336,20	5.100	9.600	9.800	10.000	10.200
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	11.801,86	11.600	25.700	26.200	26.700	27.300
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	769,90	0	0	0	0	0
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	769,90	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	23.383,90	29.700	29.500	29.500	29.500	29.500
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	23.383,90	29.700	29.500	29.500	29.500	29.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.140,14	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	354,99	500	500	500	500	500
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	588,63	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.196,52	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	101.335,96	109.400	193.500	196.700	199.900	203.300
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-101.335,96	-109.400	-193.500	-196.700	-199.900	-203.300
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-101.335,96	-109.400	-193.500	-196.700	-199.900	-203.300
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-101.335,96	-109.400	-193.500	-196.700	-199.900	-203.300
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.441,73	-11.100	-10.800	-10.600	-11.200	-10.700
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.441,73	-11.100	-10.800	-10.600	-11.200	-10.700
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-110.777,69	-120.500	-204.300	-207.300	-211.100	-214.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-110.777,69	-120.500	-204.300	-207.300	-211.100	-214.000



Teilergebnisplan 2024

05.351.01

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
05.351.01.0	Sonstige soziale Leistungen	-110.777,69	-120.500	-204.300	-207.300	-211.100	-214.000



Teilfinanzplan 2024

05.351.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	73.042,02	75.000	159.300	0	162.500	165.700	169.100
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	56.903,96	58.300	124.000	0	126.500	129.000	131.600
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.336,20	5.100	9.600	0	9.800	10.000	10.200
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	11.801,86	11.600	25.700	0	26.200	26.700	27.300
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	769,90	0	0	0	0	0	0
72815000	BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	769,90	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	27.907,90	29.700	29.500	0	29.500	29.500	29.500
73180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	27.907,90	29.700	29.500	0	29.500	29.500	29.500
15 -	Sonstige Auszahlungen	4.066,34	4.700	4.700	0	4.700	4.700	4.700
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	281,19	500	500	0	500	500	500
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	588,63	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.196,52	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.786,16	109.400	193.500	0	196.700	199.900	203.300
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-105.786,16	-109.400	-193.500	0	-196.700	-199.900	-203.300
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

05.351.01

A. Zahlungsübersicht

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

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

Erläuterungen zum Produkt 05.351.01

Sonstige soziale Leistungen

Ergebnisplan

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2022 = 23.383,90 €, Ansatz 2023 = 29.700 €, Ansatz 2024 = 29.500 €)

Nachgewiesen werden die Zuschüsse die die Gemeinde aufgrund von Ratsbeschlüssen als freiwillige Leistungen zahlt:

- AWO – Ortsverein Lienen	4.600 €
- DRK – Ortsverein Lienen	1.900 €
- Sonstige Träger der Wohlfahrtspflege (VdK, Kath. Kirchengemeinde)	500 €
- Treffpunkt Möbel e.V.	3.000 €
- Diakonisches Werk	4.300 €
- Abfallbeseitigungsgebühren für Schwerstpflegefälle	10.200 €
- Familienzentrum	5.000 €

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 4.140,14 €, Ansatz 2023 = 4.700 €, Ansatz 2024 = 4.700 €)

Als sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten wird ein Ansatz für Lizenz- und Wartungskosten der eingesetzte EDV-Programme nachgewiesen.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 9.441,73 €, Ansatz 2023 = 11.100 €, Ansatz 2023 = 10.800 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

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

Produktverantwortung: Brüger, Christian, Fachbereich 30 Ordnung, Bildung, Soziales

Neuanlage der Produktgruppe 375 aus finanzstatistischen Gründen ab dem Haushaltsjahr 2018, bis einschließlich 2017 Nachweis unter der Produktgruppe 313

Produktbeschreibung

Sicherstellung des Lebensunterhaltes, der Krankenhilfe, Betreuung einschließlich Unterbringung und Integration

- Antragsannahme und Antragsbearbeitung
- Gewährung von Leistungen
- Betreuung von Informationen

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), Zweites Sozialgesetzbuch (SGB II)

- Ziele:
- Sicherstellung eines menschenwürdigen Lebens und einer menschenwürdigen Unterbringung von Asylbewerbern
 - gemeinnützige Arbeit und Vermittlung bzw. Integration in Arbeit

Zielgruppe: Leistungsberechtigte
zugewiesene AsylbewerberInnen, geduldete AusländerInnen

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

05.375.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.945,04	1.800	2.000	1.700	1.700	1.700
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.640,00	0	0	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.305,04	1.800	2.000	1.700	1.700	1.700
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187.632,48	243.000	385.700	424.400	463.100	539.800
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	187.632,48	243.000	385.700	424.400	463.100	539.800
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.483,95	0	0	0	0	0
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	8.472,69	0	0	0	0	0
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	4.011,26	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.012,79	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.012,79	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	208.074,26	244.800	387.700	426.100	464.800	541.500
11 -	Personalaufwendungen	25.240,80	30.200	31.500	32.100	32.800	33.400
	50120000 Entgelte Beschäftigte	19.916,75	23.500	24.600	25.100	25.600	26.100
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	1.485,91	2.000	1.900	1.900	2.000	2.000
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	3.838,14	4.700	5.000	5.100	5.200	5.300
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	256.565,44	494.100	509.100	503.000	503.100	503.000
	52150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	37.060,18	37.000	7.500	5.000	5.000	5.000
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	141.049,92	375.700	410.100	431.500	431.600	431.500
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	1.652,18	5.400	5.500	5.500	5.500	5.500
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	452,81	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	14.506,46	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52815000 BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	54.238,05	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.605,84	5.000	25.000	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	31.338,32	71.300	84.700	84.400	84.400	84.400
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	31.338,32	71.300	84.700	84.400	84.400	84.400
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.450,05	278.800	380.000	388.700	388.700	328.800
	54122000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.051,66	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
	54220000 Mieten und Pachten	174.228,34	271.400	371.400	380.000	380.000	320.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	381,06	500	500	500	500	500
	54450000 Sonstige Steuern	401,00	900	2.000	2.000	2.000	2.000
	54460000 Versicherungen	3.387,99	5.000	5.000	5.100	5.100	5.200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	492.594,61	874.400	1.005.300	1.008.200	1.009.000	949.600
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-284.520,35	-629.600	-617.600	-582.100	-544.200	-408.100
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-284.520,35	-629.600	-617.600	-582.100	-544.200	-408.100
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-284.520,35	-629.600	-617.600	-582.100	-544.200	-408.100
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024

05.375.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.954,01	-25.800	-25.000	-24.100	-23.500	-22.500
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.954,01	-25.800	-25.000	-24.100	-23.500	-22.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-315.474,36	-655.400	-642.600	-606.200	-567.700	-430.600
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-315.474,36	-655.400	-642.600	-606.200	-567.700	-430.600

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
05.375.01.0	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	-315.474,36	-655.400	-642.600	-606.200	-567.700	-430.600



Teilfinanzplan 2024

05.375.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	194.966,54	243.000	385.700	0	424.400	463.100	539.800
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	194.966,54	243.000	385.700	0	424.400	463.100	539.800
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.483,95	0	0	0	0	0	0
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	8.472,69	0	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	4.011,26	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.012,79	0	0	0	0	0	0
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.012,79	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.463,28	243.000	385.700	0	424.400	463.100	539.800
10 -	Personalauszahlungen	25.240,80	30.200	31.500	0	32.100	32.800	33.400
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	19.916,75	23.500	24.600	0	25.100	25.600	26.100
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.485,91	2.000	1.900	0	1.900	2.000	2.000
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.838,14	4.700	5.000	0	5.100	5.200	5.300
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	260.651,44	494.100	509.100	0	503.000	503.100	503.000
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	37.060,18	37.000	7.500	0	5.000	5.000	5.000
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	143.548,92	375.700	410.100	0	431.500	431.600	431.500
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	1.652,18	5.400	5.500	0	5.500	5.500	5.500
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	452,81	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	14.506,46	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	54.238,05	60.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	9.192,84	5.000	25.000	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	180.128,14	278.800	380.000	0	388.700	388.700	328.800
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.051,66	1.000	1.100	0	1.100	1.100	1.100
	74220000 Mieten und Pachten	174.949,30	271.400	371.400	0	380.000	380.000	320.000
	74310000 Geschäftsauszahlungen	338,19	500	500	0	500	500	500
	74450000 Sonstige Steuern	401,00	900	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	74460000 Versicherungen	3.387,99	5.000	5.000	0	5.100	5.100	5.200
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	466.020,38	803.100	920.600	0	923.800	924.600	865.200
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-257.557,10	-560.100	-534.900	0	-499.400	-461.500	-325.400
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

05.375.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Sachanlagen							
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	114.364,15	220.000	1.025.700	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	114.364,15	220.000	1.025.700	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	14.938,62	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
78680000 Gewährung von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	14.938,62	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	129.302,77	230.000	1.045.700	0	15.000	15.000	15.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-129.302,77	-230.000	-1.045.700	0	-15.000	-15.000	-15.000



Teilfinanzplan 2024

05.375.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 375.01-0001 Erwerb Flüchtlingsunterkünfte									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-114.364,15	-220.000	-1.025.700	0	0	0	0	0	0
43650.94000 Containeranlage Lührmanns Weg AIB	-114.364,15	-220.000	-1.025.700	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-114.364,15	-220.000	-1.025.700	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.375.01

Soziale Einrichtung für Aussiedler und Ausländer

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 6.945,04 €, Ansatz 2023 = 1.800 €, Ansatz 2024 = 2.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Asylbewerber ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen.

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 187.632,48 €, Ansatz 2023 = 243.000 €, Ansatz 2024 = 385.700 €)

Für die Übergangswohnheime Iburger Straße 3, Iburger Straße 22 und angemietete Wohnungen sind von den Mietern Nutzungsentschädigungen incl. Nebenkosten (Strom, Gas, Wasser) zu zahlen. Die Zahl der geflüchteten Menschen hatte sich in den vergangenen Jahren auch durch den Ukrainekrieg erhöht, so dass der Ansatz erhöht werden musste.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 256.565,44 €, Ansatz 2023 = 494.100 €, Ansatz 2024 = 509.100 €)

Bei diesem Ansatz handelt es sich um Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für die Übergangswohnheime und Wohnungen für Asylbewerber.

Im Einzelnen:

- Instandsetzungen (u.a. Pflasterarbeiten und allgemeine Instandsetzungen)	7.500 €
- allgemeine Unterhaltungsaufwendungen eigener Gebäude	51.500 €
- Bewirtschaftung eigener Gebäude incl. Containeranlage Lührmanns Weg	191.100 €
- allgemeine Unterhaltungsaufwendungen angemietete Gebäude	50.000 €
- Bewirtschaftungskosten angemieteter Gebäude	117.500 €
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	25.000 €
- Aufwendungen für Sachleistungen (bis 150 € netto)	10.000 €
- Betriebs- und Geschäftsausstattung (150 € bis 800 € netto)	50.000 €
- Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.000 €
- Haltung Fahrzeuge (Bulli für Hausmeister)	5.500 €

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 179.450,05 €, Ansatz 2023 = 278.800 €, Ansatz 2024 = 380.000 €)

Aus dieser Position werden Mieten für die Übergangswohnheime und Wohnungen der Asylbewerber gezahlt. Es ist – wie bisher auch schon – weiterhin vorgesehen, dass Flüchtlinge, die in privaten Wohnungen untergebracht wurden, nach und nach die Mietverträge selbstverantwortlich übernehmen.

Des Weiteren sind hier Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung und persönliche Schutzausrüstung, Versicherungsleistungen, Steuern und Geschäftsaufwendungen veranschlagt.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2021 = 9.442,00 €, Ansatz 2022 = 28.800 €, Ansatz 2023 = 25.800 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“, für 2024 sind 3.600 € eingeplant. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Für den Kauf von Flüchtlingsunterkünften mussten Kredite aufgenommen werden. Alle Kredite der Gemeinde werden zentral beim Produkt 16.612.01.0 nachgewiesen. Im Wege der internen Leistungsbeziehungen werden hier die Zinsaufwendungen mit einer Höhe von rd. 18.300 € dargestellt. Zusätzlich wird hier die Grundsteuer B für gemeindeeigene vermietete Gebäude in Höhe von 3.100 € aus statistischen Gründen nachgewiesen.

Finanzplan

Position 24: Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

(Ergebnis 2022 = 0,00 €, Ansatz 2023 = 5.000 €, Ansatz 2024 = 5.000 €)

In 2024 soll auf dem Außengelände der Flüchtlingsunterkunft Lührmanns Weg ein überdachter Fahrradständer errichtet werden, hierfür sind 5.000 € eingeplant.

Position 25: Auszahlungen für Baumaßnahmen

(Ergebnis 2022 = 114.364,15 €, Ansatz 2023 = 220.000 €, Ansatz 2024 = 1.025.700 €)

Es ist davon auszugehen, dass der bisher vorgehaltene Wohnraum für Schutzsuchende nicht ausreichen wird. Für die Schaffung von neuem Wohnraum sind im Jahr 2024 = 1.025.700 veranschlagt.

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

(Ergebnis 2022 = 0,00 €, Ansatz 2023 = 5.000 €, Ansatz 2024 = 5.000 €)

Für die Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen ist ein Betrag von 5.000 € für die Übergangswohnheime / Wohnungen und Wohncontainern berücksichtigt.

Position 29: Sonstige Investitionsauszahlungen

(Ergebnis 2022 = 14.938,62 €, Ansatz 2023 = 0 €, Ansatz 2024 = 10.000 €)

Da davon auszugehen ist, dass auch in 2024 neuer Wohnraum für Asylsuchende angemietet werden muss, wurden vorsorglich 10.000 € für Kautionszahlungen eingeplant.

Produktbereich

06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe



Produktbereich:

06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.966,13	41.600	41.200	41.200	41.200	41.200
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	14.072,14	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
41420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	29.364,66	29.500	29.500	29.500	29.500	29.500
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.527,33	4.600	4.200	4.200	4.200	4.200
41619999	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen (Anlagenabgang)	2,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.769,86	5.000	53.000	53.000	53.000	53.000
44110000	Mieten und Pachten	0,00	0	48.000	48.000	48.000	48.000
44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.769,86	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.445,16	400	400	0	0	0
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	418,20	400	400	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	2.028,96	0	0	0	0	0
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-2,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	55.181,15	47.000	94.600	94.200	94.200	94.200
11 -	Personalaufwendungen	116.977,91	133.500	141.900	144.700	147.500	150.300
50120000	Entgelte Beschäftigte	91.130,14	103.800	110.300	112.500	114.700	117.000
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	6.950,92	9.100	8.400	8.500	8.700	8.800
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	18.896,85	20.600	23.200	23.700	24.100	24.500
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.260,55	61.200	101.300	40.300	30.400	30.500
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.568,51	20.000	20.000	0	0	0
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.311,86	26.600	66.700	25.700	15.800	15.900
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	9.891,18	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	489,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	6.122,22	6.300	5.900	5.400	5.400	5.400
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	6.122,22	6.300	5.900	5.400	5.400	5.400
15 -	Transferaufwendungen	115.880,21	252.000	302.000	302.000	302.000	302.000
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	115.880,21	252.000	302.000	302.000	302.000	302.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.152,80	3.100	51.100	51.100	51.100	51.100
45471000	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-2,00	0	0	0	0	0
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	81,00	200	200	200	200	200
54220000	Mieten und Pachten	0,00	0	48.000	48.000	48.000	48.000
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	975,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	805,49	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54460000	Versicherungen	290,99	400	400	400	400	400
54710000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	2,00	0	0	0	0	0
54950000	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	142.000,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	417.393,69	456.100	602.200	543.500	536.400	539.300
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-362.212,54	-409.100	-507.600	-449.300	-442.200	-445.100
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-362.212,54	-409.100	-507.600	-449.300	-442.200	-445.100



Teilergebnisplan 2024

06

Produktbereich:

06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-362.212,54	-409.100	-507.600	-449.300	-442.200	-445.100
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.311,35	-15.600	-16.000	-15.100	-16.000	-15.700
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.311,35	-15.600	-16.000	-15.100	-16.000	-15.700
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-374.523,89	-424.700	-523.600	-464.400	-458.200	-460.800
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-374.523,89	-424.700	-523.600	-464.400	-458.200	-460.800

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	-300.649,33	-307.800	-407.900	-361.800	-363.200	-364.100
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	-73.874,56	-116.900	-115.700	-102.600	-95.000	-96.700



Teilfinanzplan 2024

A. Zahlungsübersicht

06

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.436,80	37.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	14.072,14	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	29.364,66	29.500	29.500	0	29.500	29.500	29.500
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.769,86	5.000	53.000	0	53.000	53.000	53.000
64110000	Mieten und Pachten	0,00	0	48.000	0	48.000	48.000	48.000
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.769,86	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	2.028,96	0	0	0	0	0	0
65910000	Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.028,96	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.235,62	42.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000
10 -	Personalauszahlungen	116.977,91	133.500	141.900	0	144.700	147.500	150.300
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	91.130,14	103.800	110.300	0	112.500	114.700	117.000
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.950,92	9.100	8.400	0	8.500	8.700	8.800
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	18.896,85	20.600	23.200	0	23.700	24.100	24.500
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.104,55	61.200	101.300	0	40.300	30.400	30.500
72150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.568,51	20.000	20.000	0	0	0	0
72410000	Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.311,86	26.600	66.700	0	25.700	15.800	15.900
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	9.735,18	8.200	8.200	0	8.200	8.200	8.200
72815000	BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	489,00	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	123.643,18	252.000	302.000	0	302.000	302.000	302.000
73180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	123.643,18	252.000	302.000	0	302.000	302.000	302.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	2.152,80	3.100	51.100	0	51.100	51.100	51.100
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	81,00	200	200	0	200	200	200
74220000	Mieten und Pachten	0,00	0	48.000	0	48.000	48.000	48.000
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	975,32	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	805,49	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74460000	Versicherungen	290,99	400	400	0	400	400	400
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.878,44	449.800	596.300	0	538.100	531.000	533.900
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-226.642,82	-407.800	-506.300	0	-448.100	-441.000	-443.900
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

A. Zahlungsübersicht

06

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Sachanlagen							
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	970,40	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	970,40	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	970,40	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-970,40	-1.200	-1.200	0	-1.200	-1.200	-1.200

Tageseinrichtungen für Kinder

Produktbereich	06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.365.	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	06.365.01	Tageseinrichtungen für Kinder

Produktverantwortung Brüger, Christian, Fachbereich 30 Ordnung, Bildung, Soziales

Produktbeschreibung

Unterstützung des kirchlichen und freien Trägers zur Unterhaltung und zum Betrieb (Betriebskostenzuschüsse der Tageseinrichtungen für Kinder)

- finanzielle Leistungen an Träger der Tageseinrichtungen für Kinder
- Berechtigung und Zahlungsabwicklung der Kindergartenbeiträge

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kinderbildungsgesetz (KiBiz), Satzung

Ziele:

- Mitwirkung bei der Kindergartenbedarfsplanung
- Erhebung und Festsetzung von Kindergartenbeiträgen für das Jugendamt des Kreises Steinfurt
- Gewährung von Betriebskostenzuschüssen (Trägeranteile) an Träger der Einrichtungen

Zielgruppe:

Erziehungsbeauftragte
Träger von Tageseinrichtungen für Kinder
Kinder

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

06.365.01

Produktbereich: 06
Produktgruppe: 06.365
Produkt: 06.365.01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Tageseinrichtungen für Kinder
Tageseinrichtungen für Kinder

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	48.000	48.000	48.000	48.000
	44110000 Mieten und Pachten	0,00	0	48.000	48.000	48.000	48.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	48.000	48.000	48.000	48.000
11 -	Personalaufwendungen	41.335,33	53.700	53.800	54.800	55.900	57.000
	50120000 Entgelte Beschäftigte	32.263,77	41.700	41.900	42.700	43.600	44.500
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	2.476,20	3.700	3.200	3.200	3.300	3.300
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	6.595,36	8.300	8.700	8.900	9.000	9.200
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	50.000	3.000	3.000	3.000
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	50.000	3.000	3.000	3.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	113.840,21	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	113.840,21	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.482,66	500	48.500	48.500	48.500	48.500
	54220000 Mieten und Pachten	0,00	0	48.000	48.000	48.000	48.000
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	482,66	500	500	500	500	500
	54950000 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	142.000,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	297.658,20	304.200	452.300	406.300	407.400	408.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-297.658,20	-304.200	-404.300	-358.300	-359.400	-360.500
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-297.658,20	-304.200	-404.300	-358.300	-359.400	-360.500
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-297.658,20	-304.200	-404.300	-358.300	-359.400	-360.500
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.991,13	-3.600	-3.600	-3.500	-3.800	-3.600
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.991,13	-3.600	-3.600	-3.500	-3.800	-3.600
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-300.649,33	-307.800	-407.900	-361.800	-363.200	-364.100
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-300.649,33	-307.800	-407.900	-361.800	-363.200	-364.100



Teilergebnisplan 2024

06.365.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
06.365.01.0	Tageseinrichtungen für Kinder	-300.649,33	-307.800	-407.900	-361.800	-363.200	-364.100



Teilfinanzplan 2024

06.365.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	48.000	0	48.000	48.000	48.000
	64110000 Mieten und Pachten	0,00	0	48.000	0	48.000	48.000	48.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	48.000	0	48.000	48.000	48.000
10 -	Personalauszahlungen	41.335,33	53.700	53.800	0	54.800	55.900	57.000
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	32.263,77	41.700	41.900	0	42.700	43.600	44.500
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.476,20	3.700	3.200	0	3.200	3.300	3.300
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.595,36	8.300	8.700	0	8.900	9.000	9.200
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	50.000	0	3.000	3.000	3.000
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	50.000	0	3.000	3.000	3.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	121.603,18	250.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	121.603,18	250.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	482,66	500	48.500	0	48.500	48.500	48.500
	74220000 Mieten und Pachten	0,00	0	48.000	0	48.000	48.000	48.000
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	482,66	500	500	0	500	500	500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.421,17	304.200	452.300	0	406.300	407.400	408.500
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-163.421,17	-304.200	-404.300	0	-358.300	-359.400	-360.500
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

06.365.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

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

Erläuterungen zum Produkt 06.365.01

Tageseinrichtungen für Kinder

Ergebnisplan

Position 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 0,00 €, Ansatz 2023 = 0 €, Ansatz 2024 = 48.000 €)

In den Räumlichkeiten des ev. Gemeindehauses an der Friedhofstraße ist provisorisch eine zweigruppige Kita eingerichtet worden. Die Gemeinde Lienen ist Mieterin des Objektes und hat auch die Mietaufwendungen zu zahlen. Sie hat dieses Objekt an den Träger der Kita untervermietet und erhält Mieterträge.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 0,00 €, Ansatz 2023 = 0 €, Ansatz 2024 = 50.000 €)

Kosten für Brandschutzmaßnahmen im ev. Gemeindehaus an der Friedhofstraße – Kita.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2022 = 113.840,21 €, Ansatz 2023 = 250.000 €, Ansatz 2024 = 300.000 €)

Betriebskostenzuschüsse an die Kindergärten sind mit 250.000 € eingeplant. Außerdem entstehen durch die geplanten Neubauten der Kindergärten Finanzierungslücken, die von der Kommune zu tragen sind. Vorsorglich sind hier 50.000 € veranschlagt.

Die Betriebskostenzuschüsse werden rückwirkend abgerechnet und betreffen ein Kindergartenjahr, so dass bei jeder Abrechnung zwei Haushaltsjahre betroffen sind. Für Aufwendungen, die für ein anderes Haushaltsjahr als das laufende Haushaltsjahr zu zahlen sind, müssen Rückstellungen gebildet werden. Die Bildung dieser Rückstellung wird unter Position 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen - nachgewiesen. Der Verbrauch der Rückstellung wird jedoch aufwandsmindernd unter dieser Position dargestellt.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 142.482,66 €, Ansatz 2023 = 500 €, Ansatz 2024 = 48.500 €)

An Lizenz-, Wartungs- und Pflegekosten für das eingesetzte Kindergartenprogramm werden sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten veranschlagt. Für die in dem ev. Gemeindehaus eingerichtete Kita sind Mieten zu zahlen (siehe auch Position 05).

Das Ergebnis 2022 beinhaltet zusätzlich den Zuführungsbetrag zu den sonstigen Rückstellungen betr. der Abrechnung des Kindergartens. Seit dem Kindergartenjahr 2020/2021 stehen noch Endabrechnungen aus. Diese Rückstellungsbeträge belasten die Liquidität zukünftiger Jahre.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 2.991,13 €, Ansatz 2023 = 3.600 €, Ansatz 2024 = 3.600 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Einrichtungen der Jugendarbeit

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

Produktverantwortung: Brüger, Christian, Fachbereich 30 Ordnung, Bildung, Soziales

Produktbeschreibung

Betrieb von zwei Jugendzentren (Lienen und Kattenvenne)

- Betreuung von Jugendlichen
- Beratung von Jugendlichen
- Migrationsarbeit
- Ferienangebote

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG)

Ziele:

- Bereitstellung einer attraktiven und sinnvollen Freizeitgestaltung und Feriengestaltung von Kindern und Jugendlichen
- präventive Jugend- und Sozialarbeit
- Beratung in alltäglichen und besonderen Krisensituationen

Zielgruppe:

Kinder
Jugendliche

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

06.366.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.966,13	41.600	41.200	41.200	41.200	41.200
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	14.072,14	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
41420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	29.364,66	29.500	29.500	29.500	29.500	29.500
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.527,33	4.600	4.200	4.200	4.200	4.200
41619999	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen (Anlagenabgang)	2,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.769,86	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.769,86	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.445,16	400	400	0	0	0
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	418,20	400	400	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	2.028,96	0	0	0	0	0
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-2,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	55.181,15	47.000	46.600	46.200	46.200	46.200
11 -	Personalaufwendungen	75.642,58	79.800	88.100	89.900	91.600	93.300
50120000	Entgelte Beschäftigte	58.866,37	62.100	68.400	69.800	71.100	72.500
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	4.474,72	5.400	5.200	5.300	5.400	5.500
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	12.301,49	12.300	14.500	14.800	15.100	15.300
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.260,55	61.200	51.300	37.300	27.400	27.500
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.568,51	20.000	20.000	0	0	0
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.311,86	26.600	16.700	22.700	12.800	12.900
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	9.891,18	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	489,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	6.122,22	6.300	5.900	5.400	5.400	5.400
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	6.122,22	6.300	5.900	5.400	5.400	5.400
15 -	Transferaufwendungen	2.040,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	2.040,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.670,14	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
45471000	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-2,00	0	0	0	0	0
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	81,00	200	200	200	200	200
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	492,66	500	500	500	500	500
54310000	Geschäftsaufwendungen	805,49	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54460000	Versicherungen	290,99	400	400	400	400	400
54710000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	2,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	119.735,49	151.900	149.900	137.200	129.000	130.800
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-64.554,34	-104.900	-103.300	-91.000	-82.800	-84.600
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-64.554,34	-104.900	-103.300	-91.000	-82.800	-84.600



Teilergebnisplan 2024

06.366.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-64.554,34	-104.900	-103.300	-91.000	-82.800	-84.600
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.320,22	-12.000	-12.400	-11.600	-12.200	-12.100
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.320,22	-12.000	-12.400	-11.600	-12.200	-12.100
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-73.874,56	-116.900	-115.700	-102.600	-95.000	-96.700
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-73.874,56	-116.900	-115.700	-102.600	-95.000	-96.700

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
06.366.01.0	Einrichtungen der Jugendarbeit	-73.874,56	-116.900	-115.700	-102.600	-95.000	-96.700



Teilfinanzplan 2024

06.366.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.436,80	37.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	14.072,14	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	29.364,66	29.500	29.500	0	29.500	29.500	29.500
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.769,86	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.769,86	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	2.028,96	0	0	0	0	0	0
65910000	Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.028,96	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.235,62	42.000	42.000	0	42.000	42.000	42.000
10 -	Personalauszahlungen	75.642,58	79.800	88.100	0	89.900	91.600	93.300
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	58.866,37	62.100	68.400	0	69.800	71.100	72.500
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.474,72	5.400	5.200	0	5.300	5.400	5.500
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	12.301,49	12.300	14.500	0	14.800	15.100	15.300
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.104,55	61.200	51.300	0	37.300	27.400	27.500
72150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.568,51	20.000	20.000	0	0	0	0
72410000	Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.311,86	26.600	16.700	0	22.700	12.800	12.900
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	9.735,18	8.200	8.200	0	8.200	8.200	8.200
72815000	BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	489,00	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	2.040,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
73180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	2.040,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.670,14	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	81,00	200	200	0	200	200	200
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	492,66	500	500	0	500	500	500
74310000	Geschäftsauszahlungen	805,49	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74460000	Versicherungen	290,99	400	400	0	400	400	400
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.457,27	145.600	144.000	0	131.800	123.600	125.400
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-63.221,65	-103.600	-102.000	0	-89.800	-81.600	-83.400
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

06.366.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	970,40	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	970,40	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	970,40	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-970,40	-1.200	-1.200	0	-1.200	-1.200	-1.200

Erläuterungen zum Produkt 06.366.01

Einrichtungen der Jugendarbeit

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 47.966,13 €, Ansatz 2023 = 41.600 €, Ansatz 2024 = 41.200 €)

An Zuweisungen zur Förderung der Jugendarbeit aus Landes- und Kreismitteln werden Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land und von Gemeinden/GV erwartet.

Das Anlagevermögen im Produkt ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen.

Position 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 4.769,86 €, Ansatz 2023 = 5.000 €, Ansatz 2024 = 5.000 €)

Für das jährlich vorgesehene Kinderferienprogramm werden sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte erwartet.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 34.260,55 €, Ansatz 2023 = 61.200 €, Ansatz 2024 = 51.300 €)

Folgende Aufwendungen sind berücksichtigt:

Instandsetzung Jugendtreff Lienen (Austausch Dachfenster, Einbau Toiletten)	20.000 €
allgemeine Unterhaltungsaufwendungen und Aufwendungen Schließanlage	9.000 €
Bewirtschaftungsaufwendungen	7.700 €
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Reparaturen etc.)	1.000 €
Aufwendungen für Sachleistungen einschließlich Kinderferienprogramm	8.200 €
Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (150 € - 800 € netto)	2.400 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.000 €

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2022 = 2.040,00 €, Ansatz 2023 = 2.000 €, Ansatz 2024 = 2.000 €)

Vorsorglich sind hier die Zuschüsse zu Jugendfreizeiten eingeplant.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 1.570,14 €, Ansatz 2023 = 2.600 €, Ansatz 2024 = 2.600 €)

Veranschlagt sind hier die Versicherungsleistungen, Wartungskosten EDV-Programme als sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fahrtkosten etc.) und Geschäftsaufwendungen.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 9.320,22 €, Ansatz 2023 = 12.000 €, Ansatz 2024 = 12.400 €)

Bei den internen Leistungsbeziehungen handelt es sich u.a. um die Verrechnung der Aufwendungen – Wärmeversorgung für den Jugendtreff Lienen aus dem Produkt Heizzentrale mit 5.200 €. Hier werden am Ende des Haushaltsjahres diese Aufwendungen entsprechend des Verbrauchs auf die einzelnen Produkte verteilt. Aus dem Wärmeverbrauch 2022 wurden für die angeschlossenen Gebäude prozentuale Werte ermittelt, die für die Ansatzbildung 2024 herangezogen wurden.

Zusätzlich ist die interne Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“ mit 7.200 € berücksichtigt. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Finanzplan

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen
(Ergebnis 2022 = 970,40 €, Ansatz 2023 = 1.200 €, Ansatz 2024 = 1.200 €)

Veranschlagt sind hier die Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung von 1.200 €

Produktbereich

08

Sportförderung



Produktbereich:

08

Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	229.440,49	100.500	160.600	131.400	175.300	175.000
	41410900 Zuweisungen vom Land (Ertrag aus der Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	148.037,97	37.000	86.900	0	35.000	35.000
	41410999 Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	0,00	0	9.000	0	9.000	9.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	81.402,52	63.500	64.700	131.400	131.300	131.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.618,55	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.618,55	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.637,79	25.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	44110000 Mieten und Pachten	20.637,79	25.000	22.000	22.000	22.000	22.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.431,49	400	400	400	400	400
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.031,49	0	0	0	0	0
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	400,00	400	400	400	400	400
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	230.242,48	13.900	13.100	13.100	13.100	13.100
	45220000 Erstattung von Umsatzsteuer	482,56	800	0	0	0	0
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	13.150,34	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
	45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	215.314,44	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.295,14	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	484.370,80	142.800	199.100	169.900	213.800	213.500
11 -	Personalaufwendungen	51.805,36	55.500	57.600	58.700	59.700	60.900
	50120000 Entgelte Beschäftigte	40.305,95	43.100	44.800	45.700	46.500	47.400
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	3.117,07	3.700	3.400	3.400	3.500	3.600
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	8.382,34	8.700	9.400	9.600	9.700	9.900
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	370.406,43	268.200	325.500	267.900	260.800	258.800
	52150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	222.711,46	59.500	100.500	32.500	32.500	32.500
	52160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	15.773,02	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	52350000 Erstattungen an Unternehmen, Beilungsverhältnis	9.785,45	0	0	0	0	0
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	81.797,02	136.500	152.800	157.100	157.500	155.500
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	35.156,89	50.700	51.200	57.300	49.800	49.800
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.118,37	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	609,92	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52815000 BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	0,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.454,30	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	195.189,90	100.200	101.500	184.800	184.700	184.400
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	195.189,90	100.200	101.500	184.800	184.700	184.400
15 -	Transferaufwendungen	31.147,00	341.200	391.200	341.200	341.200	341.200
	53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	31.147,00	41.200	41.200	41.200	41.200	41.200
	53950000 Verlustübernahme bei Betrieben	0,00	300.000	350.000	300.000	300.000	300.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	401.335,72	34.300	29.700	29.700	29.700	29.700
	54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	500	500	500	500	500
	54220000 Mieten und Pachten	22.991,01	23.500	24.500	24.500	24.500	24.500
	54310000 Geschäftsaufwendungen	432,31	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54420000 Umsatzsteuer	0,00	5.000	0	0	0	0
	54460000 Versicherungen	2.212,40	4.300	3.700	3.700	3.700	3.700
	54950000 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	375.700,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.049.884,41	799.400	905.500	882.300	876.100	875.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-565.513,61	-656.600	-706.400	-712.400	-662.300	-661.500
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0



Produktbereich:

08

Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-565.513,61	-656.600	-706.400	-712.400	-662.300	-661.500
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-565.513,61	-656.600	-706.400	-712.400	-662.300	-661.500
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.896,79	-14.600	-16.100	-14.500	-15.200	-15.200
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.896,79	-14.600	-16.100	-14.500	-15.200	-15.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-614.410,40	-671.200	-722.500	-726.900	-677.500	-676.700
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-614.410,40	-671.200	-722.500	-726.900	-677.500	-676.700

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
08.421	Förderung des Sports	-16.165,96	-16.900	-16.900	-17.000	-17.000	-17.100
08.424	Sportstätten und Bäder	-598.244,44	-654.300	-705.600	-709.900	-660.500	-659.600



Teilfinanzplan 2024

08

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.618,55	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.618,55	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	25.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
	64110000 Mieten und Pachten	0,00	25.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.431,49	400	400	0	400	400	400
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.031,49	0	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	400,00	400	400	0	400	400	400
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.777,70	800	0	0	0	0	0
	65220000 Erstattung von Umsatzsteuer	482,56	800	0	0	0	0	0
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.295,14	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.827,74	29.200	25.400	0	25.400	25.400	25.400
10 -	Personalauszahlungen	51.805,36	55.500	57.600	0	58.700	59.700	60.900
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	40.305,95	43.100	44.800	0	45.700	46.500	47.400
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.117,07	3.700	3.400	0	3.400	3.500	3.600
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	8.382,34	8.700	9.400	0	9.600	9.700	9.900
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	375.409,13	268.200	325.500	0	267.900	260.800	258.800
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	222.711,46	59.500	100.500	0	32.500	32.500	32.500
	72160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	15.773,02	3.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	72350000 Erstattungen Unternehmen, Beteiligungsverhältnis	12.648,05	0	0	0	0	0	0
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	81.797,02	136.500	152.800	0	157.100	157.500	155.500
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	37.296,99	50.700	51.200	0	57.300	49.800	49.800
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.118,37	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	609,92	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	0,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.454,30	1.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	233.332,56	341.200	391.200	0	341.200	341.200	341.200
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	31.147,00	41.200	41.200	0	41.200	41.200	41.200
	73950000 Verlustübernahme bei Betrieben	202.185,56	300.000	350.000	0	300.000	300.000	300.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	25.352,95	34.300	29.700	0	29.700	29.700	29.700
	74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	500	500	0	500	500	500
	74220000 Mieten und Pachten	22.708,84	23.500	24.500	0	24.500	24.500	24.500
	74310000 Geschäftsauszahlungen	431,71	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	74420000 Umsatzsteuer	0,00	5.000	0	0	0	0	0
	74460000 Versicherungen	2.212,40	4.300	3.700	0	3.700	3.700	3.700
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	685.900,00	699.200	804.000	0	697.500	691.400	690.600
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-680.072,26	-670.000	-778.600	0	-672.100	-666.000	-665.200



Teilfinanzplan 2024

08

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit -----							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	512.200	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	500.000	0	0	0	0	0
68170000 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	12.200	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	512.200	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.879,61	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.879,61	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	24.586,10	22.000	0	0	1.500.000	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	24.586,10	22.000	0	0	1.500.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.190,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	1.190,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	48.655,71	23.000	1.000	0	1.501.000	1.000	1.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-48.655,71	489.200	-1.000	0	-1.501.000	-1.000	-1.000

Förderung von Vereinen und Verbänden im Sportbereich

Produktbereich	08.	Sportförderung
Produktgruppe	08.421	Förderung des Sports
Produkt	08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden im Sportbereich

Produktverantwortung: Brüger, Christian, Fachbereich 30 Ordnung, Bildung, Soziales

Produktbeschreibung

Pflege und Förderung des Vereins- und Breitensports durch Vereine und Verbände

- Förderung der Sportvereine durch Zuschüsse
- Unterstützung der Vereine bei der Erfüllung ihrer Aufgaben
- Zuschüsse zu den Bewirtschaftungskosten der Vereine

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Ziele:

- Sicherung eines nachfrageorientierten Sportangebots zur Freizeitgestaltung und Gesundheitsvorsorge für Jung und Alt

Zielgruppe:

Einwohner
Vereine und Verbände

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

08.421.01

Produktbereich: 08
Produktgruppe: 08.421
Produkt: 08.421.01

Sportförderung
Förderung des Sports
Förderung von Vereinen und Verbänden im Sportbereich

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	400	400	400	400	400
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	400	400	400	400	400
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	400	400	400	400	400
11 -	Personalaufwendungen	4.933,51	5.300	5.300	5.400	5.400	5.500
	50120000 Entgelte Beschäftigte	3.912,74	4.100	4.200	4.300	4.300	4.400
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	301,00	300	300	300	300	300
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	719,77	900	800	800	800	800
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.785,45	0	0	0	0	0
	52350000 Erstattungen an Unternehmen, Beilungsverhältnis	9.785,45	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	1.447,00	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
	53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	1.447,00	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
	54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	500	500	500	500	500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	16.165,96	17.300	17.300	17.400	17.400	17.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-16.165,96	-16.900	-16.900	-17.000	-17.000	-17.100
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-16.165,96	-16.900	-16.900	-17.000	-17.000	-17.100
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-16.165,96	-16.900	-16.900	-17.000	-17.000	-17.100
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-16.165,96	-16.900	-16.900	-17.000	-17.000	-17.100
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-16.165,96	-16.900	-16.900	-17.000	-17.000	-17.100



Teilergebnisplan 2024

08.421.01

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

08
08.421
08.421.01

Sportförderung
Förderung des Sports
Förderung von Vereinen und Verbänden im Sportbereich

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
08.421.01.0	Förderung von Vereinen und Verbänden im Sportbereich	-16.165,96	-16.900	-16.900	-17.000	-17.000	-17.100



Teilfinanzplan 2024

08.421.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.421 Förderung des Sports
Produkt 08.421.01 Förderung von Vereinen und Verbänden im Sportbereich

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	400	400	0	400	400	400
64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	400	400	0	400	400	400
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	400	400	0	400	400	400
10 - Personalauszahlungen	4.933,51	5.300	5.300	0	5.400	5.400	5.500
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	3.912,74	4.100	4.200	0	4.300	4.300	4.400
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	301,00	300	300	0	300	300	300
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	719,77	900	800	0	800	800	800
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.648,05	0	0	0	0	0	0
72350000 Erstattungen Unternehmen, Beteiligungsverhältnis	12.648,05	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	1.447,00	11.500	11.500	0	11.500	11.500	11.500
73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.447,00	11.500	11.500	0	11.500	11.500	11.500
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	500	500	0	500	500	500
74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	500	500	0	500	500	500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.028,56	17.300	17.300	0	17.400	17.400	17.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.028,56	-16.900	-16.900	0	-17.000	-17.000	-17.100
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

08.421.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **08** Sportförderung
Produktgruppe **08.421** Förderung des Sports
Produkt **08.421.01** Förderung von Vereinen und Verbänden im Sportbereich

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

Erläuterungen zum Produkt 08.421.0

Förderung von Vereinen und Verbänden im Sportbereich

Ergebnisplan

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2022 = 0,00 €, Ansatz 2023 = 400 €, Ansatz 2024 = 400 €)

Gemäß Ratsbeschluss vom 07.05.2007 werden die Vereine mit insgesamt 400 € an den Kosten für die Nutzung des Hallenfreibades Lienen anteilig belastet.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2022 = 1.447,00 €, Ansatz 2023 = 11.500 €, Ansatz 2024 = 11.500 €)

Laut Ratsbeschlüssen vom 01.04.2003 erhält an freiwilligen Leistungen: der Gemeindesportverband einen jährlichen Zuschuss von rd. 1.100 € und der Turnverein Kattenvenne erhält einen Zuschuss zur Pacht für Tennisplätze von jährlich 400 €.

Die Nutzung des Hallenfreibades durch die Vereine wird der Gemeinde Lienen in Rechnung gestellt. Die Vereine beteiligen sich hieran mit einem Kostenanteil von 400 € (Pos. 6). Der Differenzbetrag wird von der Gemeinde Lienen getragen Für 2024 werden hierfür 10.000 € veranschlagt.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 0,00 €, Ansatz 2023 = 500 €, Ansatz 2024 = 500 €)

Hier sind für Sportlerehrungen Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit veranschlagt.

Eigene Sportstätten

Produktbereich	08.	Sportförderung
Produktgruppe	08.424.	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.01	Eigene Sportstätten

Produktverantwortung: Brüger, Christian, Fachbereich 30 Ordnung, Bildung, Soziales

Produktbeschreibung

Versorgung der Bevölkerung mit Sportstätten

- Planung und Betrieb der gemeindlichen Sportstätten

Auftragsgrundlage

Schul- und sportrechtliche Vorschriften zur Errichtung und zum Betrieb von Sportstätten und Sportanlagen

Ziele:

- Sicherung eines nachfrageorientierten Sportangebots zur Freizeitgestaltung und Gesundheitsvorsorge für Jung und Alt

Zielgruppe:

Einwohner
Vereine und Verbände

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

08.424.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	229.440,49	100.500	160.600	131.400	175.300	175.000
41410900	Zuweisungen vom Land (Ertrag aus der Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	148.037,97	37.000	86.900	0	35.000	35.000
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	0,00	0	9.000	0	9.000	9.000
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	81.402,52	63.500	64.700	131.400	131.300	131.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.618,55	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.618,55	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.637,79	25.000	22.000	22.000	22.000	22.000
44110000	Mieten und Pachten	20.637,79	25.000	22.000	22.000	22.000	22.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.431,49	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.031,49	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	400,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	230.242,48	13.900	13.100	13.100	13.100	13.100
45220000	Erstattung von Umsatzsteuer	482,56	800	0	0	0	0
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	13.150,34	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
45820000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	215.314,44	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.295,14	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	484.370,80	142.400	198.700	169.500	213.400	213.100
11 -	Personalaufwendungen	46.871,85	50.200	52.300	53.300	54.300	55.400
50120000	Entgelte Beschäftigte	36.393,21	39.000	40.600	41.400	42.200	43.000
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	2.816,07	3.400	3.100	3.100	3.200	3.300
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	7.662,57	7.800	8.600	8.800	8.900	9.100
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360.620,98	268.200	325.500	267.900	260.800	258.800
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	222.711,46	59.500	100.500	32.500	32.500	32.500
52160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	15.773,02	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	81.797,02	136.500	152.800	157.100	157.500	155.500
52420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	35.156,89	50.700	51.200	57.300	49.800	49.800
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.118,37	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	609,92	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	0,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.454,30	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	195.189,90	100.200	101.500	184.800	184.700	184.400
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	195.189,90	100.200	101.500	184.800	184.700	184.400
15 -	Transferaufwendungen	29.700,00	329.700	379.700	329.700	329.700	329.700
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	29.700,00	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700
53950000	Verlustübernahme bei Betrieben	0,00	300.000	350.000	300.000	300.000	300.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	401.335,72	33.800	29.200	29.200	29.200	29.200
54220000	Mieten und Pachten	22.991,01	23.500	24.500	24.500	24.500	24.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	432,31	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54420000	Umsatzsteuer	0,00	5.000	0	0	0	0
54460000	Versicherungen	2.212,40	4.300	3.700	3.700	3.700	3.700
54950000	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	375.700,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.033.718,45	782.100	888.200	864.900	858.700	857.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-549.347,65	-639.700	-689.500	-695.400	-645.300	-644.400
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024

08.424.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-549.347,65	-639.700	-689.500	-695.400	-645.300	-644.400
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-549.347,65	-639.700	-689.500	-695.400	-645.300	-644.400
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.896,79	-14.600	-16.100	-14.500	-15.200	-15.200
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.896,79	-14.600	-16.100	-14.500	-15.200	-15.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-598.244,44	-654.300	-705.600	-709.900	-660.500	-659.600
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-598.244,44	-654.300	-705.600	-709.900	-660.500	-659.600

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
08.424.01.0	Eigene Sportstätten	-598.244,44	-674.300	-727.600	-731.900	-682.500	-681.600
08.424.01.1	Hallenfreibad	0,00	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000



Teilfinanzplan 2024

08.424.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt 08.424.01 Eigene Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.618,55	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.618,55	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	25.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
	64110000 Mieten und Pachten	0,00	25.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.431,49	0	0	0	0	0	0
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.031,49	0	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	400,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.777,70	800	0	0	0	0	0
	65220000 Erstattung von Umsatzsteuer	482,56	800	0	0	0	0	0
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.295,14	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.827,74	28.800	25.000	0	25.000	25.000	25.000
10 -	Personalauszahlungen	46.871,85	50.200	52.300	0	53.300	54.300	55.400
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	36.393,21	39.000	40.600	0	41.400	42.200	43.000
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.816,07	3.400	3.100	0	3.100	3.200	3.300
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.662,57	7.800	8.600	0	8.800	8.900	9.100
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	362.761,08	268.200	325.500	0	267.900	260.800	258.800
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	222.711,46	59.500	100.500	0	32.500	32.500	32.500
	72160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	15.773,02	3.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	81.797,02	136.500	152.800	0	157.100	157.500	155.500
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	37.296,99	50.700	51.200	0	57.300	49.800	49.800
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.118,37	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	609,92	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto	0,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.454,30	1.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	231.885,56	329.700	379.700	0	329.700	329.700	329.700
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	29.700,00	29.700	29.700	0	29.700	29.700	29.700
	73950000 Verlustübernahme bei Betrieben	202.185,56	300.000	350.000	0	300.000	300.000	300.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	25.352,95	33.800	29.200	0	29.200	29.200	29.200
	74220000 Mieten und Pachten	22.708,84	23.500	24.500	0	24.500	24.500	24.500
	74310000 Geschäftsauszahlungen	431,71	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	74420000 Umsatzsteuer	0,00	5.000	0	0	0	0	0
	74460000 Versicherungen	2.212,40	4.300	3.700	0	3.700	3.700	3.700
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	666.871,44	681.900	786.700	0	680.100	674.000	673.100
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-661.043,70	-653.100	-761.700	0	-655.100	-649.000	-648.100



Teilfinanzplan 2024

08.424.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt 08.424.01 Eigene Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	512.200	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	500.000	0	0	0	0	0
68170000 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	12.200	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	512.200	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.879,61	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.879,61	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	24.586,10	22.000	0	0	1.500.000	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	24.586,10	22.000	0	0	1.500.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.190,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	1.190,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	48.655,71	23.000	1.000	0	1.501.000	1.000	1.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-48.655,71	489.200	-1.000	0	-1.501.000	-1.000	-1.000



Teilfinanzplan 2024

08.424.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 424.01-0002									
Baukosten Dach Sporthalle Kattenvenne									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	0
56000.38111 Erhaltene Anzahlungen - Investitionszuweisungen vom Land Sporthalle Kattenvenne	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.586,10	0	0	0	-1.500.000	0	0	0	0
56000.94001 Baukosten Dach Sporthalle Kattenvenne	-24.586,10	0	0	0	-1.500.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-24.586,10	500.000	0	0	-1.500.000	0	0	0	0
Maßnahme: 424.01-0004									
Baumaßnahme - Sportzentrum Postdamm									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	12.200	0	0	0	0	0	0	0
56000.38000 Erhaltene Anzahlungen privaten Unternehmen	0,00	12.200	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22.879,61	0	0	0	0	0	0	0	0
56000.94100 Bauten auf fremden GuB - Sportzentrum	-22.879,61	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-22.000	0	0	0	0	0	0	0
56000.94200 Baumaßnahmen Sportzentrum Lienen	0,00	-22.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-22.879,61	-9.800	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 08.424.01

Eigene Sportstätten

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022= 229.440,49 €, Ansatz 2023 = 100.500 €, Ansatz 2024 = 160.600 €)

Unter dieser Position sind die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten in Höhe von 64.700 € veranschlagt. Die Sportstätten wurden mit Zuwendungen des Landes finanziert. Entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes sind diese Zuwendungen gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO analog zu den Abschreibungen aufzulösen.

Aus der Sportstättenpauschale können für Instandsetzungen an der Sporthalle Kattenvenne und am Sportzentrum Lienen verwendet werden. Ebenso werden die geringwertigen Wirtschaftsgüter für die Sporthallen aus der Sportstättenpauschale finanziert.

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 2.618,55 €, Ansatz 2023 = 3.000 €, Ansatz 2024 = 3.000 €)

Für die Nutzung des Vereinsheims in Kattenvenne und für den Jugendraum im Sportzentrum Lienen werden Entgelte von 3.000 € erwartet.

Für das Haushaltssicherungskonzept wurde in 2019 die Maßnahme 2019-12 – Nutzungskonzept für Sportflächen und -hallen beschlossen. Diese Maßnahme sah vor, ab dem Jahr 2023 jeweils 50.000 € Nutzungsgebühren zu vereinnahmen.

Die Gemeindeprüfungsanstalt hatte bereits im Prüfungsbericht 2018 festgestellt, dass eine langfristige Sportentwicklungsplanung nicht vorläge und dass sich die Sportvereine nur in sehr geringem Umfang an der Unterhaltung der Sporthallen und -plätze beteiligten. Daher wurde von der Verwaltung angeregt, ein entsprechendes Konzept zu erarbeiten, wie auf dessen Grundlage ein angemessener Kostenbeitrag für die Nutzung der gemeindlichen Einrichtungen erhoben werden könnte. Dieses ist politisch nicht gewollt und die HSK-Maßnahme wird ersatzlos gestrichen.

Position 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 20.637,79 €, Ansatz 2023 = 25.000 €, Ansatz 2024 = 22.000 €)

Veranschlagt sind hier die Pachteinnahmen für das Hallenfreibad gemäß Pachtvertrag vom 22.12.2003.

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2022 = 230.242,48 €, Ansatz 2023 = 13.900 €, Ansatz 2024 = 13.100 €)

Als sonstigen ordentlichen Erträgen werden die Erträge aus der Auflösung der Sonstigen Sonderposten gebucht. Entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes sind diese Zuwendungen (Spenden Unternehmen, Privatpersonen) gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO analog zu den Abschreibungen aufzulösen,

In 2022 wurden hier die Erträge aus der nicht mehr benötigten Rückstellungen betr. Verlustabdeckung Hallenfreibad von gebucht.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 360.620,98 €, Ansatz 2023 = 268.200 €, Ansatz 2024 = 325.500 €)

Folgende Aufwendungen sind in den einzelnen Sportstätten vorgesehen:

- Sportzentrum Lienen

Instandsetzungsaufwendungen (Instandsetzung Terrasse, Austausch Fenster)	28.000 €
allgemeine Unterhaltungsaufwendungen und Reparatur Duscharmaturen	7.200 €
Bewirtschaftungsaufwendungen	49.200 €
Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	500 €
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (bis 150 € netto)	500 €
Vermögensgegenstände GWG (150 € bis 800 € netto)	3.000 €

- Sporthalle Kattenvenne	
Instandsetzungsaufwendungen (Prallschutzwand erneuern)	65.000 €
allgemeine Unterhaltungsaufwendungen (u.a. Entkalkung Duscharmaturen)	12.200 €
Bewirtschaftungsaufwendungen	62.000 €
Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	3.000 €
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (bis 150 € netto)	500 €
Vermögensgegenstände GWG (150 € bis 800 € netto)	3.000 €
- Turnhalle Lührmanns Weg	
allgemeine Instandsetzungsaufwendungen	7.500 €
allgemeine Unterhaltungsaufwendungen (u.a. Entkalkung Duscharmaturen)	9.700 €
Bewirtschaftungsaufwendungen (ohne interne Verrechnung aus Heizzentrale)	12.500 €
Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	2.500 €
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (bis 150 € netto)	500 €
Vermögensgegenstände GWG (150 € bis 800 € netto)	3.000 €
- Sportplatzanlagen	
Instandsetzung der Laufbahnen am Sportzentrum und Sportplatz Kattenvenne	2.500 €
Unterhaltung Sportplatzanlagen einschl. Kunstrasenplatz	51.200 €

Außerdem sind unter dieser Position die Aufwendungen für die sonstigen Dienstleistungen in Höhe von insgesamt 2.000 € berücksichtigt.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2022 = 29.700 €, Ansatz 2023 = 329.700 €, Ansatz 2024 = 379.700 €)

Für die Reinigung des Sportzentrums Lienen, der Sporthalle in Kattenvenne und der Sporthalle an der ehemaligen Hauptschule Lienen erhalten die Vereine einen Zuschuss zu den Reinigungskosten der Gebäude, veranschlagt wurden insgesamt 29.700 €.

Nach dem Wirtschaftsplan der BWG für das Jahr 2024 müssten für die Verlustabdeckung des Hallenfreibades insgesamt rd. 470.300 € eingeplant werden. Die Jahresabschlüsse der BWG aus den letzten Jahren zeigen aber, dass die eingeplanten Mittel in der Ergebnisrechnung deutlich unterschritten wurden. Daher wurde der Haushaltsansatz auf 350.000 € festgesetzt.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 401.335,72 €, Ansatz 2023 = 33.800 €, Ansatz 2023 = 29.200 €)

Folgende Aufwendungen sind vorgesehen:

Mieten und Pachten für Sport- und Bolzplätze	24.500 €
Geschäftsaufwendungen	1.000 €
Versicherungen	3.700 €

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 48.896,79 €, Ansatz 2023 = 14.600 €, Ansatz 2024 = 16.100 €)

Durch die Holzhackschnitzelanlage am Gebäudekomplex Lührmanns Weg werden die Turnhalle Lührmanns Weg, das ehemalige Hausmeistergebäude und das Schulgebäude mit Wärme versorgt, diese Aufwendungen werden im Produkt 01.111.09 dargestellt. Am Ende des Haushaltsjahres werden dann die Aufwendungen entsprechend des Verbrauchs ermittelt und auf die Produkte 01.111.03 und 08.424.01 im Wege der internen Verrechnung gebucht. Für das Jahr 2024 wurde für die Turnhalle ein Betrag von 16.100 € veranschlagt.

Finanzplan

Position 25: Auszahlungen für Baumaßnahmen

(Ergebnis 2022 = 24.586,10 €, Ansatz 2023 = 22.000 €, Ansatz 2024 = 0 €)

Für die Dachsanierung wurden in den vergangenen Jahren insgesamt 5.000.000 € veranschlagt. Neu errichtet werden muss die Dachkonstruktion und die Dacheindeckung auf der Halle. Durch diesen erforderlichen Eingriff in das Tragwerk verliert die bestehende Baugenehmigung ihre Gültigkeit und das Gebäude ist den aktuellen baurechtlichen Anforderungen anzupassen. Damit ist auch eine energetische Ertüchtigung nach dem GEG

verbunden. Diese Anforderungen an die energetische Ertüchtigung der Halle ergeben sich ferner auch aus den Bedingungen der Fördermittelgeber. Insbesondere ist das Dach konstruktiv so herzustellen, dass es ohne Probleme eine PV-Anlage trägt. Nach einer überschlägigen Kostenermittlung müssen für diese Variante für 2024 noch 1.000.000 € zusätzlich veranschlagt werden. Die Gesamtkosten von rd. 6.000.000 € stellen ein großes finanzielles Risiko für die Gemeinde dar.

Durch die prekäre Haushaltssituation auch in der mittelfristigen Finanzplanung wird hierüber aber noch einmal zu entscheiden sein. Verwaltungsseitig wird eine kleinere Lösung favorisiert, Sanierung des Daches mit Kosten von insgesamt 1.500.000 € für 2025. Für diese Variante erhält die Gemeinde keine Bundes- bzw. Landeszuweisungen.

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen
(Ergebnis 2022 = 1.190,00 €, Ansatz 2023 = 1.000 €, Ansatz 2024 = 1.000 €)

Für notwendige Ersatzbeschaffungen und Neuanschaffungen in den Sporthallen sind für 2024 insgesamt 1.000 € eingestellt. Bei diesen Ersatzbeschaffungen handelt es sich um Vermögensgegenstände oberhalb von 800 € netto.

Produktbereich

09

Räumliche Planung und
Entwicklung, Geoinformation



Teilergebnisplan 2024

09

Produktbereich:

09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	13.000	0	0	0	0
	41400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	13.000	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	13.000	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	37.164,80	44.100	37.400	38.000	38.800	39.500
	50110000 Bezüge Beamte	20.303,48	19.800	16.200	16.500	16.800	17.200
	50120000 Entgelte Beschäftigte	13.142,37	15.500	14.200	14.500	14.800	15.000
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	970,75	1.500	1.100	1.100	1.100	1.100
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.748,20	3.000	3.000	3.000	3.100	3.200
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	0,00	4.300	2.900	2.900	3.000	3.000
12 -	Versorgungsaufwendungen	10.607,27	12.100	6.100	6.200	6.300	6.400
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	10.607,27	12.100	6.100	6.200	6.300	6.400
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.287,29	9.700	10.600	10.600	10.600	10.600
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	10.287,29	9.700	10.600	10.600	10.600	10.600
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.370,00	20.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	54310000 Geschäftsaufwendungen	27.370,00	20.000	2.500	2.500	2.500	2.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	85.429,36	85.900	56.600	57.300	58.200	59.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-85.429,36	-72.900	-56.600	-57.300	-58.200	-59.000
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-85.429,36	-72.900	-56.600	-57.300	-58.200	-59.000
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-85.429,36	-72.900	-56.600	-57.300	-58.200	-59.000
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.225,13	-3.800	-3.600	-3.500	-3.800	-3.600
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.225,13	-3.800	-3.600	-3.500	-3.800	-3.600
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-88.654,49	-76.700	-60.200	-60.800	-62.000	-62.600
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-88.654,49	-76.700	-60.200	-60.800	-62.000	-62.600



Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
gruppe		in EUR					
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-88.654,49	-76.700	-60.200	-60.800	-62.000	-62.600



Teilfinanzplan 2024

09

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	13.000	0	0	0	0	0
61400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	13.000	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	13.000	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	37.164,80	44.100	37.400	0	38.000	38.800	39.500
70110000 Dienstbezüge Beamte	20.303,48	19.800	16.200	0	16.500	16.800	17.200
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	13.142,37	15.500	14.200	0	14.500	14.800	15.000
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	970,75	1.500	1.100	0	1.100	1.100	1.100
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.748,20	3.000	3.000	0	3.000	3.100	3.200
70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	4.300	2.900	0	2.900	3.000	3.000
11 - Versorgungsauszahlungen	10.607,27	12.100	6.100	0	6.200	6.300	6.400
71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	10.607,27	12.100	6.100	0	6.200	6.300	6.400
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.093,75	9.700	10.600	0	10.600	10.600	10.600
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	17.093,75	9.700	10.600	0	10.600	10.600	10.600
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	27.370,00	20.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
74310000 Geschäftsauszahlungen	27.370,00	20.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.235,82	85.900	56.600	0	57.300	58.200	59.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.235,82	-72.900	-56.600	0	-57.300	-58.200	-59.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

09

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

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

Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Bauleitplanung

Produktbereich	09.	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.511.	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt	09.511.01	Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Bauleitplanung

Produktverantwortung: Königkrämer, Nico, Fachbereich 60 Bauen, Planen

Produktbeschreibung

Grundstücksneuordnung und Betreuung des Liegenschaftskatasters

- Liegenschaftskatasterauskünfte und –auszüge (intern)
- Umlegungs- und Grenzlegungsverfahren
- Prüfung von Vorkaufsrechten
- Bodenordnung, Enteignung
- Aufbau und Pflege eines Geoinformationssystems (GIS), Flächennutzungsplan
- Bebauungspläne und Satzungen nach § 34 und § 35 BauGB
- Landes-, Regional-, Raumordnungs- und Stadtumlandplanung
- städtebauliche Sanierungskonzepte, Dorferneuerung/Ortsentwicklungsplanung
- Verkehrsentwicklungsplanung und –untersuchungen
- Planung von Reit-, Rad-, Wander- und Nordic-Walking-Wegen

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Vermessungs- und Katastergesetz NRW (VermKatG NRW)

Ziele:

- zeitnahe Bereitstellung von Planungsunterlagen und Geobasisdaten
- umfassende und zeitnahe Grundstücksordnung
- Sicherung öffentlicher Flächen zu Durchführung von Erschließungsmaßnahmen
- Steuerung der Gemeindeentwicklung für Wohnungsbau und Wirtschaftsförderung durch regionale Planungen und Bauleitplanung
- Erreichung einer geordneten, nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung
- Wahrung der bauordnungsrechtlichen und bauplanerischen Bestimmungen
- Unterstützung des Erhalts von privaten Denkmälern

Zielgruppe:

Einwohner und juristische Personen
Grundstückseigentümer/Erbbauberechtigte
Bewerber um Wohnbau- und Gewerbegrundstücke
Gewerbetreibende

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

09.511.01

Produktbereich: 09
Produktgruppe: 09.511
Produkt: 09.511.01

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Bauleitplanung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	13.000	0	0	0	0
	41400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	13.000	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	13.000	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	37.164,80	44.100	37.400	38.000	38.800	39.500
	50110000 Bezüge Beamte	20.303,48	19.800	16.200	16.500	16.800	17.200
	50120000 Entgelte Beschäftigte	13.142,37	15.500	14.200	14.500	14.800	15.000
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	970,75	1.500	1.100	1.100	1.100	1.100
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.748,20	3.000	3.000	3.000	3.100	3.200
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	0,00	4.300	2.900	2.900	3.000	3.000
12 -	Versorgungsaufwendungen	10.607,27	12.100	6.100	6.200	6.300	6.400
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	10.607,27	12.100	6.100	6.200	6.300	6.400
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.287,29	9.700	10.600	10.600	10.600	10.600
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	10.287,29	9.700	10.600	10.600	10.600	10.600
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.370,00	20.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	54310000 Geschäftsaufwendungen	27.370,00	20.000	2.500	2.500	2.500	2.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	85.429,36	85.900	56.600	57.300	58.200	59.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-85.429,36	-72.900	-56.600	-57.300	-58.200	-59.000
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-85.429,36	-72.900	-56.600	-57.300	-58.200	-59.000
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-85.429,36	-72.900	-56.600	-57.300	-58.200	-59.000
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.225,13	-3.800	-3.600	-3.500	-3.800	-3.600
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.225,13	-3.800	-3.600	-3.500	-3.800	-3.600
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-88.654,49	-76.700	-60.200	-60.800	-62.000	-62.600
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-88.654,49	-76.700	-60.200	-60.800	-62.000	-62.600



Teilergebnisplan 2024

09.511.01

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

09

09.511

09.511.01

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Bauleitplanung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
09.511.01.0	Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Bauleitplanung	-88.654,49	-76.700	-60.200	-60.800	-62.000	-62.600



Teilfinanzplan 2024

09.511.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt	09.511.01	Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Bauleitplanung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	13.000	0	0	0	0	0
	61400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	13.000	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	13.000	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	37.164,80	44.100	37.400	0	38.000	38.800	39.500
	70110000 Dienstbezüge Beamte	20.303,48	19.800	16.200	0	16.500	16.800	17.200
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	13.142,37	15.500	14.200	0	14.500	14.800	15.000
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	970,75	1.500	1.100	0	1.100	1.100	1.100
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.748,20	3.000	3.000	0	3.000	3.100	3.200
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	4.300	2.900	0	2.900	3.000	3.000
11 -	Versorgungsauszahlungen	10.607,27	12.100	6.100	0	6.200	6.300	6.400
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	10.607,27	12.100	6.100	0	6.200	6.300	6.400
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.093,75	9.700	10.600	0	10.600	10.600	10.600
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	17.093,75	9.700	10.600	0	10.600	10.600	10.600
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	27.370,00	20.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	74310000 Geschäftsauszahlungen	27.370,00	20.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.235,82	85.900	56.600	0	57.300	58.200	59.000
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.235,82	-72.900	-56.600	0	-57.300	-58.200	-59.000
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

09.511.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt	09.511.01	Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Bauleitplanung

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

Erläuterungen zum Produkt 09.511.01

Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Bauleitplanung

Ergebnisplan

Info:

Die in der Vergangenheit hier berücksichtigten Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang an der Kostenbeteiligung am kommunalen Energieeffizienz-Netzwerk werden umgegliedert in das Produkt 14.561.01 – Klimaschutz und Klimafolgenanpassung

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 10.287,29 €, Ansatz 2023 = 9.700 €, Ansatz 2024 = 10.600 €)

In 2024 werden Dienstleistungen von 10.600 € eingeplant. In der Vergangenheit wurden Aufgaben für die Untere Denkmalbehörde von der Gemeinde Lienen durchgeführt. Da diese Aufgaben aber personell nicht mehr leistbar sind, werden diese Aufgaben an den Kreis Steinfurt übertragen. Hierfür sind Dienstleistungen von 10.000 € veranschlagt. Weitere 600 € sind für Dienstleistungen für das geografische Informationssystem (GIS) an die KAAW zu leisten.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 27.370,00 €, Ansatz 2023 = 20.000 €, Ansatz 2024 = 2.500 €)

In der Vergangenheit waren hier die Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Quartierskonzept darzustellen. Dieses Projekt ist in 2023 beendet, so dass hierfür keine Aufwendungen anfallen.

In 2024 sind hier lediglich Planungskosten von 2.500 € veranschlagt.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 3.225,13 €, Ansatz 2023 = 3.800 €, Ansatz 2024 = 3.600 €)

Die interne Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“ ist berücksichtigt. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Produktbereich

10

Bauen und Wohnen



Teilergebnisplan 2024

10

Produktbereich:

10

Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	902,02	900	900	900	600	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	902,02	900	900	900	600	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.734,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43110000 Verwaltungsgebühren	1.734,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.000,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	4.636,22	4.400	4.400	4.400	4.100	3.500
11 -	Personalaufwendungen	40.607,50	42.200	38.400	38.900	39.700	40.400
	50110000 Bezüge Beamte	9.844,24	9.600	7.700	7.800	8.000	8.100
	50120000 Entgelte Beschäftigte	23.990,43	25.300	23.900	24.300	24.800	25.300
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	1.763,87	2.200	1.900	1.900	1.900	1.900
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	5.008,96	5.100	4.900	4.900	5.000	5.100
12 -	Versorgungsaufwendungen	5.142,91	5.900	3.000	3.000	3.100	3.100
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	5.142,91	5.900	3.000	3.000	3.100	3.100
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	902,02	1.000	1.000	1.000	700	0
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	902,02	1.000	1.000	1.000	700	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.798,77	34.000	33.100	33.100	33.100	33.100
	54123000 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	198,90	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.071,00	2.000	1.100	1.100	1.100	1.100
	54310000 Geschäftsaufwendungen	98.528,87	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	146.451,20	83.100	75.500	76.000	76.600	76.600
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-141.814,98	-78.700	-71.100	-71.600	-72.500	-73.100
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-141.814,98	-78.700	-71.100	-71.600	-72.500	-73.100
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-141.814,98	-78.700	-71.100	-71.600	-72.500	-73.100
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.225,13	-3.800	-3.600	-3.500	-3.800	-3.600
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.225,13	-3.800	-3.600	-3.500	-3.800	-3.600
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-145.040,11	-82.500	-74.700	-75.100	-76.300	-76.700
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-145.040,11	-82.500	-74.700	-75.100	-76.300	-76.700



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
gruppe		in EUR					
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	-136.881,21	-73.800	-66.000	-66.300	-67.400	-67.700
10.522	Wohnungsbauförderung	-8.158,90	-8.700	-8.700	-8.800	-8.900	-9.000



Teilfinanzplan 2024

10

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.761,20	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	63110000 Verwaltungsgebühren	1.761,20	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.000,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.000,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.761,20	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
10 -	Personalauszahlungen	40.607,50	42.200	38.400	0	38.900	39.700	40.400
	70110000 Dienstbezüge Beamte	9.844,24	9.600	7.700	0	7.800	8.000	8.100
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	23.990,43	25.300	23.900	0	24.300	24.800	25.300
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.763,87	2.200	1.900	0	1.900	1.900	1.900
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	5.008,96	5.100	4.900	0	4.900	5.000	5.100
11 -	Versorgungsauszahlungen	5.142,91	5.900	3.000	0	3.000	3.100	3.100
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	5.142,91	5.900	3.000	0	3.000	3.100	3.100
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	92.811,80	34.000	33.100	0	33.100	33.100	33.100
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	198,90	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.071,00	2.000	1.100	0	1.100	1.100	1.100
	74310000 Geschäftsauszahlungen	91.541,90	31.000	31.000	0	31.000	31.000	31.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.562,21	82.100	74.500	0	75.000	75.900	76.600
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.801,01	-78.600	-71.000	0	-71.500	-72.400	-73.100
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

10

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

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

Bau- und Grundstücksordnung

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

Produktverantwortung: Königkrämer, Nico, Fachbereich 60 Bauen, Planen

Produktbeschreibung

Planung und Sicherung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung

- Ausgleichs- und Ersatzflächen
- Erteilung von Auskünften
- Annahme und Weiterleitung von Bauvoranfragen bzw. Bauanträgen, Baukontrolle
- Entscheidung über das gemeindliche Einvernehmen zu Bauvorhaben im Innen- und Außenbereich
- Umbau-, Erweiterungs-, Nutzungsänderungs- und Abbruchmaßnahmen
- Genehmigungsfreistellungsverfahren
- Stellungnahmen zu Genehmigungsverfahren nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz (BImSchG)
- Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich des Denkmalschutzes

Auftragsgrundlage

Raumordnungsgesetz (ROG), Landesplanungsgesetz (LPlG), Baugesetzbuch (BauGB), Bauordnung NRW (BauO NRW), Baunutzungsverordnung (BauNVO), Ortsrecht

Ziele:

- Wahrung der bauordnungsrechtlichen und bauplanerischen Bestimmungen
- Unterstützung des Erhalts von privaten Denkmälern

Zielgruppe:

Einwohner
GrundstückseigentümerInnen/Erbbauberechtigte
Gewerbetreibende
Grundstücks- und Erschließungsgesellschaften
Bauherren

Kennzahlen:



Teilergebnisplan 2024

10.521.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	902,02	900	900	900	600	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	902,02	900	900	900	600	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.734,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43110000 Verwaltungsgebühren	1.734,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.000,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	4.636,22	4.400	4.400	4.400	4.100	3.500
11 -	Personalaufwendungen	32.770,03	33.900	30.000	30.400	31.100	31.700
	50110000 Bezüge Beamte	9.228,92	9.000	7.000	7.100	7.300	7.400
	50120000 Entgelte Beschäftigte	18.357,10	19.300	17.900	18.200	18.600	19.000
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	1.351,02	1.700	1.400	1.400	1.400	1.400
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	3.832,99	3.900	3.700	3.700	3.800	3.900
12 -	Versorgungsaufwendungen	4.821,48	5.500	2.700	2.700	2.800	2.800
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.821,48	5.500	2.700	2.700	2.800	2.800
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	902,02	1.000	1.000	1.000	700	0
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	902,02	1.000	1.000	1.000	700	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.798,77	34.000	33.100	33.100	33.100	33.100
	54123000 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	198,90	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.071,00	2.000	1.100	1.100	1.100	1.100
	54310000 Geschäftsaufwendungen	98.528,87	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	138.292,30	74.400	66.800	67.200	67.700	67.600
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-133.656,08	-70.000	-62.400	-62.800	-63.600	-64.100
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-133.656,08	-70.000	-62.400	-62.800	-63.600	-64.100
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-133.656,08	-70.000	-62.400	-62.800	-63.600	-64.100
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.225,13	-3.800	-3.600	-3.500	-3.800	-3.600
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.225,13	-3.800	-3.600	-3.500	-3.800	-3.600
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-136.881,21	-73.800	-66.000	-66.300	-67.400	-67.700
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-136.881,21	-73.800	-66.000	-66.300	-67.400	-67.700



Teilergebnisplan 2024

10.521.01

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
10.521.01.0	Bau- und Grundstücksordnung	-136.881,21	-73.800	-66.000	-66.300	-67.400	-67.700



Teilfinanzplan 2024

10.521.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.761,20	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	63110000 Verwaltungsgebühren	1.761,20	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.000,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.000,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.761,20	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
10 -	Personalauszahlungen	32.770,03	33.900	30.000	0	30.400	31.100	31.700
	70110000 Dienstbezüge Beamte	9.228,92	9.000	7.000	0	7.100	7.300	7.400
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	18.357,10	19.300	17.900	0	18.200	18.600	19.000
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.351,02	1.700	1.400	0	1.400	1.400	1.400
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.832,99	3.900	3.700	0	3.700	3.800	3.900
11 -	Versorgungsauszahlungen	4.821,48	5.500	2.700	0	2.700	2.800	2.800
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.821,48	5.500	2.700	0	2.700	2.800	2.800
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	92.811,80	34.000	33.100	0	33.100	33.100	33.100
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	198,90	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.071,00	2.000	1.100	0	1.100	1.100	1.100
	74310000 Geschäftsauszahlungen	91.541,90	31.000	31.000	0	31.000	31.000	31.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.403,31	73.400	65.800	0	66.200	67.000	67.600
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-126.642,11	-69.900	-62.300	0	-62.700	-63.500	-64.100
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

10.521.01

A. Zahlungsübersicht

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

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

Erläuterungen zum Produkt 10.521.01

Bau- und Grundstücksordnung

Ergebnisplan

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 1.734,20 €, Ansatz 2023 = 1.000 €, Ansatz 2024 = 1.000 €)

Hier sind die Verwaltungsgebühren (Kopien aus Bauakten, Negativbescheinigungen, Vorkaufsrecht etc.) berücksichtigt.

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2022 = 2.000,00 €, Ansatz 2023 = 2.500 €, Ansatz 2024 = 2.500 €)

Für vorgesehene Aufstellung von Bebauungsplänen ist eine Beteiligung der Grundstückseigentümer an den Planungskosten vorgesehen.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022= 99.798,77 €, Ansatz 2023 = 34.000 €, Ansatz 2024 = 33.100 €)

An Planungskosten (Aufwendungen für Änderungen der Bebauungspläne etc.) sind insgesamt 30.000 € vorgesehen sowie 1.000 € weitere Geschäftsaufwendungen berücksichtigt.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 3.225,13 €, Ansatz 2023 = 3.800 €, Ansatz 2024 = 3.600 €)

Die interne Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“ ist berücksichtigt. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Wohnungsbauförderung

Produktbereich	10.	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.522.	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.522.02	Wohnungsbauförderung

Produktverantwortung: Königkrämer, Nico, Fachbereich 60 Bauen, Planen

Produktbeschreibung

Maßnahmen zur Förderung des Wohnungsbaues

- Annahme von Anträgen auf Gewährung von Zuschüssen, Finanzierungshilfen für den Wohnungsbau, Überprüfung auf Vollständigkeit, Weiterleitung des Antrages an das Wohnungsbauförderungsamt des Kreises
- Annahme von Anträgen auf Gewährung von Zuschüssen, Finanzierungshilfen für Modernisierungs- und Energiesparmaßnahmen
- Annahme von Anträgen für die Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen

Auftragsgrundlage

Wohnungsbauförderungsgesetz (WBFG)

Ziele:

- Förderung des Wohnungsbaues
- Wohnungsversorgung für einkommensschwächere, am Wohnungsmarkt benachteiligte Personengruppen
- energetische Gebäudemodernisierung, Energieeinsparung

Zielgruppe:

GrundstückseigentümerInnen / Erbbauberechtigte
Bauherren, Mieter/Pächter

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

10.522.02

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.02 Wohnungsbauförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	7.837,47	8.300	8.400	8.500	8.600	8.700
	50110000 Bezüge Beamte	615,32	600	700	700	700	700
	50120000 Entgelte Beschäftigte	5.633,33	6.000	6.000	6.100	6.200	6.300
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	412,85	500	500	500	500	500
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.175,97	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
12 -	Versorgungsaufwendungen	321,43	400	300	300	300	300
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	321,43	400	300	300	300	300
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	8.158,90	8.700	8.700	8.800	8.900	9.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.158,90	-8.700	-8.700	-8.800	-8.900	-9.000
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.158,90	-8.700	-8.700	-8.800	-8.900	-9.000
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-8.158,90	-8.700	-8.700	-8.800	-8.900	-9.000
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.158,90	-8.700	-8.700	-8.800	-8.900	-9.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-8.158,90	-8.700	-8.700	-8.800	-8.900	-9.000

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
10.522.02.0	Wohnungsbauförderung	-8.158,90	-8.700	-8.700	-8.800	-8.900	-9.000



Teilfinanzplan 2024

10.522.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt 10.522.02 Wohnungsbauförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	7.837,47	8.300	8.400	0	8.500	8.600	8.700
70110000 Dienstbezüge Beamte	615,32	600	700	0	700	700	700
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	5.633,33	6.000	6.000	0	6.100	6.200	6.300
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	412,85	500	500	0	500	500	500
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.175,97	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
11 - Versorgungsauszahlungen	321,43	400	300	0	300	300	300
71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	321,43	400	300	0	300	300	300
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.158,90	8.700	8.700	0	8.800	8.900	9.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.158,90	-8.700	-8.700	0	-8.800	-8.900	-9.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

10.522.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.522	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.522.02	Wohnungsbauförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(Einzahlungen ./Auszahlungen)							

Produktbereich

11

Ver- und Entsorgung



Teilergebnisplan 2024

11

Produktbereich:

11

Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.314,63	75.800	75.700	73.400	67.100	66.000
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	785,80	400	400	400	400	400
41610005	Erträge SoPo Zuwendungen SW-Kanäle	64.440,56	62.600	62.500	60.200	53.900	52.800
41610007	Erträge SoPo Zuwendungen RW-Kanäle	12.854,98	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
41619995	Erträge SoPo Zuwendungen SW (Anlagenabgang)	233,29	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.086.568,58	2.457.500	2.574.400	2.990.800	3.394.600	3.436.500
43110000	Verwaltungsgebühren	304,20	500	500	500	500	500
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.985.992,18	2.190.800	2.221.200	2.727.200	3.230.000	3.341.600
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	0,00	0	1.000	13.600	15.500	15.500
43710005	Erträge SoPo aus SW-Beiträgen	91.694,73	88.700	84.400	80.400	79.300	74.700
43710007	Erträge SoPo aus RW-Beiträgen	8.577,47	9.000	6.100	4.200	4.200	4.200
43810000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0	8.200	8.200	8.200	0
43810005	Erträge Auflösung SoPo SW-Gebührenaussgleich	0,00	120.100	103.000	103.700	0	0
43810007	Erträge Auflösung SoPo RW-Gebührenaussgleich	0,00	48.400	150.000	53.000	56.900	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.830,00	77.200	48.900	48.900	48.900	48.900
44110000	Mieten und Pachten	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
44210000	Erträge aus dem Verkauf	51.230,00	73.600	45.300	45.300	45.300	45.300
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.629,98	131.700	134.200	109.000	109.300	63.800
44820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	40.435,28	24.700	27.500	27.500	27.500	27.500
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	9.676,70	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	46.518,00	107.000	106.700	81.500	81.800	36.300
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	85.169,03	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
45420000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	5.359,42	0	0	0	0	0
45710005	Erträge Auflösung SW - Sonstige SoPo	5.455,80	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
45710007	Erträge Auflösung RW - Sonstige SoPo	7.812,85	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
45820000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	72.133,67	0	0	0	0	0
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-5.592,71	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	2.401.512,22	2.755.400	2.846.400	3.235.300	3.633.100	3.628.400
11 -	Personalaufwendungen	149.657,63	199.300	205.900	209.900	213.800	217.900
50110000	Bezüge Beamte	16.727,48	16.700	15.200	15.500	15.700	16.000
50120000	Entgelte Beschäftigte	103.329,65	141.600	148.100	151.000	153.900	157.000
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	7.742,46	12.700	11.300	11.500	11.700	11.800
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	21.858,04	28.300	31.300	31.900	32.500	33.100
12 -	Versorgungsaufwendungen	6.750,07	7.800	4.200	4.200	4.300	4.300
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	6.750,07	7.800	4.200	4.200	4.300	4.300
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.334.679,04	1.440.800	1.607.700	1.636.300	1.822.000	1.788.000
52160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	48.000,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
52180000	Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen	60.000,00	0	0	0	0	0
52310000	Erstattungen an Land	45.017,92	10.000	10.100	10.200	10.300	10.300
52320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	324.652,90	350.000	353.500	356.200	550.300	550.400
52350000	Erstattungen an Unternehmen, Beilungsverhältnis	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52370000	Erstattungen an private Unternehmen	603.781,42	72.000	15.000	45.800	45.800	0
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	162,80	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.835,39	16.000	11.000	10.900	11.000	11.000
52420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	231.291,41	218.500	350.300	346.700	337.900	347.900
52510000	Haltung von Fahrzeugen	6.430,18	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.053,55	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	834,36	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	1.133,22	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.485,89	645.800	741.800	740.500	740.700	742.400
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	239.322,52	237.900	245.200	329.900	559.600	664.600
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	9.826,61	14.300	18.900	37.600	51.900	54.400
57110005	Abschreibungen auf SW-Kanäle	146.165,19	142.500	144.300	202.900	417.400	520.300
57110007	Abschreibungen auf RW-Kanäle	83.330,72	81.100	82.000	89.400	90.300	89.900



Teilergebnisplan 2024

11

Produktbereich:

11

Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.316.407,27	32.200	33.800	29.200	29.600	29.900
45471000 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-233,29	0	0	0	0	0
54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.737,95	10.200	11.600	6.800	7.100	7.400
54220000 Mieten und Pachten	3.763,76	3.800	4.500	4.600	4.600	4.600
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	700	700	700	700	700
54310000 Geschäftsaufwendungen	4.918,97	4.000	4.000	4.100	4.100	4.100
54450000 Sonstige Steuern	10.873,50	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
54460000 Versicherungen	8.373,37	10.300	9.800	9.800	9.900	9.900
54710005 Verluste aus dem Abgang von SW-Kanälen	233,29	0	0	0	0	0
54950000 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	1.115.000,00	0	0	0	0	0
54998000 Einstellungen und Zuschreibungen in Sonderposten oder andere Passiva bzw. Verluste aus Rückzahlungen (zahlungsunwirksam)	171.739,72	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.046.816,53	1.918.000	2.096.800	2.209.500	2.629.300	2.704.700
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-645.304,31	837.400	749.600	1.025.800	1.003.800	923.700
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-645.304,31	837.400	749.600	1.025.800	1.003.800	923.700
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-645.304,31	837.400	749.600	1.025.800	1.003.800	923.700
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-40.524,33	-62.300	-211.400	-429.800	-507.900	-498.300
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-40.524,33	-62.300	-211.400	-429.800	-507.900	-498.300
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-685.828,64	775.100	538.200	596.000	495.900	425.400
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-685.828,64	775.100	538.200	596.000	495.900	425.400

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
11.537	Abfallwirtschaft	10.500,00	43.000	14.700	14.500	14.400	6.000
11.538	Abwasserbeseitigung	-696.328,64	732.100	523.500	581.500	481.500	419.400



Teilfinanzplan 2024

11

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.988.752,63	2.191.300	2.221.700	0	2.727.700	3.230.500	3.342.100
	63110000 Verwaltungsentgelte	304,20	500	500	0	500	500	500
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.988.448,43	2.190.800	2.221.200	0	2.727.200	3.230.000	3.341.600
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.159,00	77.200	48.900	0	48.900	48.900	48.900
	64110000 Mieten und Pachten	3.600,00	3.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	61.559,00	73.600	45.300	0	45.300	45.300	45.300
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	96.393,09	131.700	134.200	0	109.000	109.300	63.800
	64820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	47.001,80	24.700	27.500	0	27.500	27.500	27.500
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.240,25	0	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	47.151,04	107.000	106.700	0	81.500	81.800	36.300
07 +	Sonstige Einzahlungen	8.405,90	0	0	0	0	0	0
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.405,90	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.158.710,62	2.400.200	2.404.800	0	2.885.600	3.388.700	3.454.800
10 -	Personalauszahlungen	149.657,63	199.300	205.900	0	209.900	213.800	217.900
	70110000 Dienstbezüge Beamte	16.727,48	16.700	15.200	0	15.500	15.700	16.000
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	103.329,65	141.600	148.100	0	151.000	153.900	157.000
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.742,46	12.700	11.300	0	11.500	11.700	11.800
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	21.858,04	28.300	31.300	0	31.900	32.500	33.100
11 -	Versorgungsauszahlungen	6.750,07	7.800	4.200	0	4.200	4.300	4.300
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	6.750,07	7.800	4.200	0	4.200	4.300	4.300
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.291.681,01	1.478.800	1.607.700	0	2.136.300	2.432.000	1.788.000
	72160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	48.000,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
	72310000 Erstattungen an Land	26.289,39	10.000	10.100	0	10.200	10.300	10.300
	72320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	325.428,22	350.000	353.500	0	356.200	550.300	550.400
	72350000 Erstattungen Unternehmen, Beteiligungsverhältnis	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	72370000 Erstattungen an private Unternehmen	634.968,97	72.000	15.000	0	45.800	45.800	0
	72380000 Erstattungen an übrige Bereiche	162,80	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.835,39	16.000	11.000	0	10.900	11.000	11.000
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	233.866,45	256.500	350.300	0	846.700	947.900	347.900
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	5.929,93	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.291,55	5.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	834,36	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	1.412,82	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.661,13	645.800	741.800	0	740.500	740.700	742.400
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	29.608,02	32.200	33.800	0	29.200	29.600	29.900
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.737,95	10.200	11.600	0	6.800	7.100	7.400
	74220000 Mieten und Pachten	3.763,76	3.800	4.500	0	4.600	4.600	4.600



Teilfinanzplan 2024

11

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	700	700	0	700	700	700
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.859,44	4.000	4.000	0	4.100	4.100	4.100
74450000	Sonstige Steuern	10.873,50	3.200	3.200	0	3.200	3.200	3.200
74460000	Versicherungen	8.373,37	10.300	9.800	0	9.800	9.900	9.900
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.477.696,73	1.718.100	1.851.600	0	2.379.600	2.679.700	2.040.100
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	681.013,89	682.100	553.200	0	506.000	709.000	1.414.700
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.255,00	0	0	0	0	0	0
68310000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	9.255,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	19.946,95	226.300	713.500	0	99.500	96.100	0
68810000	Beiträge und ähnliche Entgelte	19.946,95	226.300	713.500	0	99.500	96.100	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	29.201,95	226.300	713.500	0	99.500	96.100	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.962,02	0	0	0	0	0	0
78210000	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.962,02	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	94.750,99	1.904.800	8.851.200	0	5.478.900	300.000	665.000
78510000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	547,40	0	0	0	0	0	0
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	94.203,59	1.904.800	8.851.200	0	5.478.900	300.000	665.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.784,15	0	0	0	0	0	0
78310000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	34.784,15	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	133.497,16	1.904.800	8.851.200	0	5.478.900	300.000	665.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-104.295,21	-1.678.500	-8.137.700	0	-5.379.400	-203.900	-665.000

Abfallwirtschaft

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

Produktverantwortung Püttcher, Daniel, Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen

Produktbeschreibung

Abfallentsorgung im Gemeindegebiet

- Anfertigung von Satzungen über die Abfallbeseitigung
- Abfallbilanz und Erhebung von Abfallgebühren
- Aufstellung von Gebührenkalkulationen über die Abfallbeseitigung, Rücklagenbewirtschaftung
- Abfallberatung, An- und Abmelden von Abfallgefäßen
- Erstellung Abfuhrkalender und Öffentlichkeitsarbeit
- Organisation der Abfallentsorgung durch externe Unternehmen auf dem Gebiet der Gemeinde Lienen
- Überwachung der ordnungsgemäßen Abfallentsorgung und Abrechnungen mit den Abfallentsorgungsunternehmen

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW (GO NRW), Landesabfallgesetz NRW (LAbfG NRW), Kommunalabgabengesetz (KAG), Abgabenordnung (AO), Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz (KrW-/AbfG), Abfallwirtschaftskonzept des Kreises Steinfurt, Satzungen

Ziele:

- Sicherstellung einer umweltgerechten und kostengünstigen Abfallentsorgung
- Abfallvermeidung

Zielgruppe:

Rats- und Ausschussmitglieder
Einwohner
GrundstückseigentümerInnen/Erbbauberechtigte
Gewerbetreibende

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

11.537.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	553.798,74	553.500	670.200	670.200	670.200	662.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	553.798,74	553.500	662.000	662.000	662.000	662.000
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0	8.200	8.200	8.200	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.230,00	73.600	45.300	45.300	45.300	45.300
	44210000 Erträge aus dem Verkauf	51.230,00	73.600	45.300	45.300	45.300	45.300
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.892,66	24.700	27.500	27.500	27.500	27.500
	44820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	37.675,08	24.700	27.500	27.500	27.500	27.500
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	8.217,58	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	650.921,40	651.800	743.000	743.000	743.000	734.800
11 -	Personalaufwendungen	9.624,41	13.400	11.000	11.200	11.300	11.500
	50110000 Bezüge Beamte	4.979,41	4.500	5.500	5.600	5.700	5.800
	50120000 Entgelte Beschäftigte	3.610,32	6.800	4.300	4.400	4.400	4.500
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	270,64	700	300	300	300	300
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	764,04	1.400	900	900	900	900
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.607,16	1.900	1.300	1.300	1.300	1.300
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.607,16	1.900	1.300	1.300	1.300	1.300
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	554.032,97	561.800	679.600	679.600	679.600	679.600
	52370000 Erstattungen an private Unternehmen	554.032,97	0	0	0	0	0
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	561.800	679.600	679.600	679.600	679.600
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.035,40	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	54450000 Sonstige Steuern	10.535,50	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	54998000 Einstellungen und Zuschreibungen in Sonderposten oder andere Passiva bzw. Verluste aus Rückzahlungen (zahlungsunwirksam)	24.499,90	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	600.299,94	580.100	694.900	695.100	695.200	695.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	50.621,46	71.700	48.100	47.900	47.800	39.400
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	50.621,46	71.700	48.100	47.900	47.800	39.400
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	50.621,46	71.700	48.100	47.900	47.800	39.400
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-40.121,46	-28.700	-33.400	-33.400	-33.400	-33.400
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-40.121,46	-28.700	-33.400	-33.400	-33.400	-33.400
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	10.500,00	43.000	14.700	14.500	14.400	6.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	10.500,00	43.000	14.700	14.500	14.400	6.000



Teilergebnisplan 2024

11.537.01

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

11

11.537

11.537.01

Ver- und Entsorgung

Abfallwirtschaft

Abfallwirtschaft

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.537.01.0	Abfallwirtschaft	21.035,50	43.300	-10.000	-10.100	-10.200	-18.500
11.537.01.1	BgA Wertstoffe	-10.535,50	-300	24.700	24.600	24.600	24.500



Teilfinanzplan 2024

11.537.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	554.081,73	553.500	662.000	0	662.000	662.000	662.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	554.081,73	553.500	662.000	0	662.000	662.000	662.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.559,00	73.600	45.300	0	45.300	45.300	45.300
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	61.559,00	73.600	45.300	0	45.300	45.300	45.300
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	45.022,73	24.700	27.500	0	27.500	27.500	27.500
	64820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	44.241,60	24.700	27.500	0	27.500	27.500	27.500
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	781,13	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	8.405,90	0	0	0	0	0	0
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.405,90	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	669.069,36	651.800	734.800	0	734.800	734.800	734.800
10 -	Personalauszahlungen	9.624,41	13.400	11.000	0	11.200	11.300	11.500
	70110000 Dienstbezüge Beamte	4.979,41	4.500	5.500	0	5.600	5.700	5.800
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	3.610,32	6.800	4.300	0	4.400	4.400	4.500
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	270,64	700	300	0	300	300	300
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	764,04	1.400	900	0	900	900	900
11 -	Versorgungsauszahlungen	1.607,16	1.900	1.300	0	1.300	1.300	1.300
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.607,16	1.900	1.300	0	1.300	1.300	1.300
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	557.613,87	561.800	679.600	0	679.600	679.600	679.600
	72370000 Erstattungen an private Unternehmen	557.613,87	0	0	0	0	0	0
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	561.800	679.600	0	679.600	679.600	679.600
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	10.535,50	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	74450000 Sonstige Steuern	10.535,50	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	579.380,94	580.100	694.900	0	695.100	695.200	695.400
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.688,42	71.700	39.900	0	39.700	39.600	39.400
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

11.537.01

A. Zahlungsübersicht

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

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

Erläuterungen zum Produkt 11.537.01

Abfallwirtschaft

Ergebnisplan

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 553.798,74 €, Ansatz 2023 = 553.500 €, Ansatz 2024 = 670.200 €)

Nach der am 18.12.2023 durch den Rat beschlossene Abfallgebührensatzung werden Abfallbeseitigungsgebühren erwartet. Der in 2022 erwirtschaftete Gebührenüberschuss von insg. rd. 24.500 € ist nach dem KAG innerhalb der nächsten 4 Jahre auszugleichen. Ein erster Teilbetrag von rd. 8.200 € ist daher 2024 aus dem Sonderposten Gebührenüberschuss Abfallbeseitigung zu entnehmen.

Position 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 51.230,00 €, Ansatz 2023 = 73.600 €, Ansatz 2024 = 45.300 €)

Bei den privatrechtlichen Entgelten handelt es sich um Papiererlöse Nebenentgelte (Erstattungen Duales System für die Reinigung der Containerstandplätze, Öffentlichkeitsarbeit Vermarktungskosten Papiererlöse). Diese Erträge sind umsatzsteuerpflichtig.

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2022 = 45.892,66 €, Ansatz 2023 = 24.700 €, Ansatz 2024 = 27.500 €)

Das Duale System beteiligt sich an den Kosten der Altpapierentsorgung der Gemeinde Lienen. Nach dem Verpackungsgesetz werden die Kosten der Altpapierentsorgung, die dem gewerblichen Bereich zuzuordnen sind, erstattet. Der Anteil an den Gesamtkosten beträgt 35,5 %.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 554.032,97 €, Ansatz 2023 = 561.800 €, Ansatz 2024 = 679.600 €)

Folgende Aufwendungen für die Abfallentsorgung sind in 2024 berücksichtigt:

Abfuhrkosten Hausmüll (Entsorgung Rest-, Bio-, Papier-, Sperrmüll, Sondermüllbeseitigung (Elektroschrott und Schadstoffmobil)	299.300 €
Entsorgungskosten (Restabfall / Grünabfall / Biomüll, Sperrmüll)	369.800 €
Beseitigung wilder Müllplätze	2.700 €
Kosten für DSD Standplatzreinigung incl. Nebenentgelte	6.900 €
Aufwendungen für Dienstleistungen (Steuerberater etc.)	900 €

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 35.035,40 €, Ansatz 2023 = 3.000 €, Ansatz 2024 = 3.000 €)

Bei dem Betrag handelt es sich um die zu zahlende Körperschaftssteuer für den Betrieb gewerblicher Art Wertstoffe.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 40.121,46 €, Ansatz 2023 = 28.700 €, Ansatz 2024 = 33.400 €)

Der intern zu verrechnende Verwaltungskostenanteil ist mit 3.700 €, die Kosten für Infrastrukturabfälle (u.a. Verrechnung Personal- und Maschineneinsatz des Bauhofes) mit 29.700 € eingeplant.

INFO:

Die Kalkulation 2024 beinhaltet einen Verlustausgleich von rd. 14.700 €. Im Jahr 2021 hat sich aus der Nachkalkulation eine Kostenunterdeckung von insgesamt rd. 44.100 € ergeben, die nach dem KAG innerhalb der nächsten vier Jahre ausgeglichen werden muss.

Abwasserbeseitigung

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

Produktverantwortung: Königkrämer, Nico, Fachbereich 60 Bauen, Planen

Produktbeschreibung

Bau und Unterhaltung von Anlagen zum Sammeln, Fortleiten und Behandeln von Abwasser

- Planung und Bau neuer Abwasseranlagen (Regen- und Schmutzwasserkanäle, Druckrohrleitungen, Regenrückhalte- und Regenklärbecken, Pumpwerke, Kläranlage Kattenvenne)
- Betrieb und Wartung der Pumpwerke und Druckrohrspülstationen
- Unterhaltung und Kontrolle des Kanalnetzes und der Sonderbauten
- Überwachung der Einleitungen durch interne und externe Probenahmen
- Beitrags- und Gebührenfestsetzungen und -erhebungen
- Beratung und Mithilfe der Grundstückseigentümer beim Antrag auf Erteilung der wasserrechtlichen Erlaubnis

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Landeswassergesetz (LWG),
Abwasserabgabengesetz (AbwAG), DIN-Vorschriften, Bauordnung NRW (BauO NRW), Dienstvorschriften, Ortsrecht

Ziele: - Sicherstellung einer geordneten Abwasserbeseitigung und –entsorgung

Zielgruppe: Einwohner
Industrie- und Gewerbetreibende

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

11.538.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.245,85	75.800	75.700	73.400	67.100	66.000
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	717,02	400	400	400	400	400
41610005	Erträge SoPo Zuwendungen SW-Kanäle	64.440,56	62.600	62.500	60.200	53.900	52.800
41610007	Erträge SoPo Zuwendungen RW-Kanäle	12.854,98	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
41619995	Erträge SoPo Zuwendungen SW (Anlagenabgang)	233,29	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.532.769,84	1.904.000	1.904.200	2.320.600	2.724.400	2.774.500
43110000	Verwaltungsgebühren	304,20	500	500	500	500	500
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.432.193,44	1.637.300	1.559.200	2.065.200	2.568.000	2.679.600
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	0,00	0	1.000	13.600	15.500	15.500
43710005	Erträge SoPo aus SW-Beiträgen	91.694,73	88.700	84.400	80.400	79.300	74.700
43710007	Erträge SoPo aus RW-Beiträgen	8.577,47	9.000	6.100	4.200	4.200	4.200
43810005	Erträge Auflösung SoPo SW-Gebührenausschleich	0,00	120.100	103.000	103.700	0	0
43810007	Erträge Auflösung SoPo RW-Gebührenausschleich	0,00	48.400	150.000	53.000	56.900	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
44110000	Mieten und Pachten	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.619,32	72.000	71.400	45.800	45.800	0
44820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	2.760,20	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.459,12	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	10.400,00	72.000	71.400	45.800	45.800	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	85.169,03	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
45420000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	5.359,42	0	0	0	0	0
45710005	Erträge Auflösung SW - Sonstige SoPo	5.455,80	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
45710007	Erträge Auflösung RW - Sonstige SoPo	7.812,85	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
45820000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	72.133,67	0	0	0	0	0
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-5.592,71	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.714.404,04	2.068.600	2.068.100	2.456.600	2.854.100	2.857.300
11 -	Personalaufwendungen	132.195,93	177.600	186.500	190.200	193.900	197.700
50110000	Bezüge Beamte	11.132,93	11.600	9.000	9.200	9.300	9.500
50120000	Entgelte Beschäftigte	94.086,00	128.800	137.800	140.500	143.300	146.200
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	7.058,97	11.500	10.500	10.700	10.900	11.000
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	19.918,03	25.700	29.200	29.800	30.400	31.000
12 -	Versorgungsaufwendungen	4.821,48	5.500	2.600	2.600	2.700	2.700
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.821,48	5.500	2.600	2.600	2.700	2.700
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	753.229,83	847.000	895.800	924.100	1.109.500	1.075.200
52160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	48.000,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
52180000	Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen	60.000,00	0	0	0	0	0
52310000	Erstattungen an Land	45.017,92	10.000	10.100	10.200	10.300	10.300
52320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	316.533,76	340.000	343.400	346.000	540.000	540.000
52350000	Erstattungen an Unternehmen, Beilignungsverhältnis	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52370000	Erstattungen an private Unternehmen	30.451,35	72.000	15.000	45.800	45.800	0
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	162,80	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.835,39	16.000	11.000	10.900	11.000	11.000
52420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	231.291,41	218.500	350.300	346.700	337.900	347.900
52510000	Haltung von Fahrzeugen	6.430,18	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.053,55	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	834,36	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	1.133,22	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.485,89	62.000	40.000	38.500	38.500	40.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	239.253,74	237.800	245.100	329.900	559.600	664.600
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	9.757,83	14.200	18.800	37.600	51.900	54.400
57110005	Abschreibungen auf SW-Kanäle	146.165,19	142.500	144.300	202.900	417.400	520.300
57110007	Abschreibungen auf RW-Kanäle	83.330,72	81.100	82.000	89.400	90.300	89.900



Teilergebnisplan 2024

11.538.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.281.371,87	29.200	30.800	26.200	26.600	26.900
45471000 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-233,29	0	0	0	0	0
54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.737,95	10.200	11.600	6.800	7.100	7.400
54220000 Mieten und Pachten	3.763,76	3.800	4.500	4.600	4.600	4.600
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	700	700	700	700	700
54310000 Geschäftsaufwendungen	4.918,97	4.000	4.000	4.100	4.100	4.100
54450000 Sonstige Steuern	338,00	200	200	200	200	200
54460000 Versicherungen	8.373,37	10.300	9.800	9.800	9.900	9.900
54710005 Verluste aus dem Abgang von SW-Kanälen	233,29	0	0	0	0	0
54950000 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	1.115.000,00	0	0	0	0	0
54998000 Einstellungen und Zuschreibungen in Sonderposten oder andere Passiva bzw. Verluste aus Rückzahlungen (zahlungsunwirksam)	147.239,82	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.410.872,85	1.297.100	1.360.800	1.473.000	1.892.300	1.967.100
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-696.468,81	771.500	707.300	983.600	961.800	890.200
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-696.468,81	771.500	707.300	983.600	961.800	890.200
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-696.468,81	771.500	707.300	983.600	961.800	890.200
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-402,87	-33.600	-178.000	-396.400	-474.500	-464.900
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-402,87	-33.600	-178.000	-396.400	-474.500	-464.900
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-696.871,68	737.900	529.300	587.200	487.300	425.300
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-696.871,68	737.900	529.300	587.200	487.300	425.300

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.538.01.0	Abwasserbeseitigung	-696.783,11	739.800	531.800	590.000	490.200	428.200
11.538.01.1	Öffentliche Toiletten	-88,57	-1.900	-2.500	-2.800	-2.900	-2.900



Teilfinanzplan 2024

11.538.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.434.670,90	1.637.800	1.559.700	0	2.065.700	2.568.500	2.680.100
63110000	Verwaltungsgebühren	304,20	500	500	0	500	500	500
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.434.366,70	1.637.300	1.559.200	0	2.065.200	2.568.000	2.679.600
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	3.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
64110000	Mieten und Pachten	3.600,00	3.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.619,32	72.000	71.400	0	45.800	45.800	0
64820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	2.760,20	0	0	0	0	0	0
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.459,12	0	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	10.400,00	72.000	71.400	0	45.800	45.800	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.452.890,22	1.713.400	1.634.700	0	2.115.100	2.617.900	2.683.700
10 -	Personalauszahlungen	132.195,93	177.600	186.500	0	190.200	193.900	197.700
70110000	Dienstbezüge Beamte	11.132,93	11.600	9.000	0	9.200	9.300	9.500
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	94.086,00	128.800	137.800	0	140.500	143.300	146.200
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.058,97	11.500	10.500	0	10.700	10.900	11.000
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	19.918,03	25.700	29.200	0	29.800	30.400	31.000
11 -	Versorgungsauszahlungen	4.821,48	5.500	2.600	0	2.600	2.700	2.700
71210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.821,48	5.500	2.600	0	2.600	2.700	2.700
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	705.875,58	885.000	895.800	0	1.424.100	1.719.500	1.075.200
72160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	48.000,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
72310000	Erstattungen an Land	26.289,39	10.000	10.100	0	10.200	10.300	10.300
72320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	316.533,76	340.000	343.400	0	346.000	540.000	540.000
72350000	Erstattungen Unternehmen, Beteiligungsverhältnis	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
72370000	Erstattungen an private Unternehmen	58.058,00	72.000	15.000	0	45.800	45.800	0
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	162,80	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
72410000	Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.835,39	16.000	11.000	0	10.900	11.000	11.000
72420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	233.866,45	256.500	350.300	0	846.700	947.900	347.900
72510000	Haltung von Fahrzeugen	5.929,93	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.291,55	5.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
72810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	834,36	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
72815000	BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	1.412,82	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.661,13	62.000	40.000	0	38.500	38.500	40.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	19.072,52	29.200	30.800	0	26.200	26.600	26.900
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.737,95	10.200	11.600	0	6.800	7.100	7.400
74220000	Mieten und Pachten	3.763,76	3.800	4.500	0	4.600	4.600	4.600



Teilfinanzplan 2024

11.538.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	700	700	0	700	700	700
74310000	Geschäftsauszahlungen	4.859,44	4.000	4.000	0	4.100	4.100	4.100
74450000	Sonstige Steuern	338,00	200	200	0	200	200	200
74460000	Versicherungen	8.373,37	10.300	9.800	0	9.800	9.900	9.900
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	861.965,51	1.097.300	1.115.700	0	1.643.100	1.942.700	1.302.500
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	590.924,71	616.100	519.000	0	472.000	675.200	1.381.200
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.255,00	0	0	0	0	0	0
68310000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	9.255,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	19.946,95	226.300	713.500	0	99.500	96.100	0
68810000	Beiträge und ähnliche Entgelte	19.946,95	226.300	713.500	0	99.500	96.100	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	29.201,95	226.300	713.500	0	99.500	96.100	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.962,02	0	0	0	0	0	0
78210000	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.962,02	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	94.750,99	1.904.800	8.851.200	0	5.478.900	300.000	665.000
78510000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	547,40	0	0	0	0	0	0
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	94.203,59	1.904.800	8.851.200	0	5.478.900	300.000	665.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.784,15	0	0	0	0	0	0
78310000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	34.784,15	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	133.497,16	1.904.800	8.851.200	0	5.478.900	300.000	665.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-104.295,21	-1.678.500	-8.137.700	0	-5.379.400	-203.900	-665.000



Teilfinanzplan 2024

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 538.01-0001 Kanalanschlussbeiträge									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	19.946,95	226.300	713.500	0	99.500	96.100	0	0	0
70000.35002 Anschlussbeiträge	19.946,95	214.300	689.300	0	99.500	96.100	0	0	0
70000.35200 SoPo Anliegerleistungen für Abwasserdruckrohrleitungen im Außenbereich	0,00	12.000	24.200	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	19.946,95	226.300	713.500	0	99.500	96.100	0	0	0
Maßnahme: 538.01-0003 Baukosten Kanal Gewerbepark Kattenvenne									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-67.510,49	-75.000	-50.000	0	0	0	0	0	0
70000.94900 Baukosten Kanal Gewerbepark Kattenvenne	-67.510,49	-75.000	-50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-67.510,49	-75.000	-50.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 538.01-0009 Neubau Druckrohrleitungen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-413.000	-7.286.200	0	-4.302.100	-135.000	0	0	0
70000.94003 Neubau Druckrohrleitungen nach Lengerich incl. Pumpwerke	0,00	-413.000	-7.286.200	0	-4.302.100	-135.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-413.000	-7.286.200	0	-4.302.100	-135.000	0	0	0
Maßnahme: 538.01-0014 Baukosten Kanal Baugebiet Nördlich Schwarzer Weg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.804,96	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.94420 Baukosten Kanal Baugebiet Nördlich Schwarzer Weg	-14.804,96	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-14.804,96	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 538.01-0015 Kanalsanierung									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-470.000	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000	0	0
70000.94050 Kanalsanierung	0,00	-470.000	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-470.000	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000	0	0
Maßnahme: 538.01-0016 Baukosten Kanalisation Müggenkamp									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-110.000	-150.000	0	0	0	0	0	0
70000.94421 Kanalisation Baugebiet Müggenkamp (II. BA Dorfentlastungsstraße)	0,00	-110.000	-150.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-110.000	-150.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 538.01-0017 Baukosten Kanalisation Pastorenkamp									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000	-200.000	0	0	0	0	0	0
70000.94424 Baukosten Kanal Gewerbegebiet Pastorenkamp	0,00	-150.000	-200.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-150.000	-200.000	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 538.01-0020 Regenrückhaltebecken - Erweiterungen, Neubau etc.										
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.652,46	-591.800	-90.000	0	-261.800	0	0	0	0
70000.94432	Baukosten Regenrückhaltebecken Baugebiet Nr. 58 Pastorenkamp	-1.652,46	0	-90.000	0	0	0	0	0	0
70000.94901	Baukosten Regenrückhaltebecken Gewerbepark Kattenvenne	0,00	-330.000	0	0	0	0	0	0	0
70000.94902	Erweiterung Regenrückhaltebecken Staubach	0,00	-261.800	0	0	-261.800	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)		-1.652,46	-591.800	-90.000	0	-261.800	0	0	0	0
Maßnahme: 538.01-0022 Baukosten RW- und SW-Kanal Baugebiet An der Liene										
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-75.000	-560.000	0	0	0	0	0	0
70000.94428	Baukosten RW- und SW-Kanal Baugebiet "An der Liene"	0,00	-75.000	-560.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)		0,00	-75.000	-560.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 538.01-0023 Baukosten - Umlegung SW-Kanal Gausebreede - Pumpwerk Dalweg										
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-500.000	0	0
70000.94429	Baukosten SW-Kanal Gausebreede bis Pumpwerk Dalweg	0,00	0	0	0	0	0	-500.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	-500.000	0	0
Maßnahme: 538.01-0024 Kanalsanierung Bahnhofstraße										
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-750.000	0	0	0	0
70000.94430	Baukosten Kanalsanierung Bahnhofstraße	0,00	0	0	0	-750.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	-750.000	0	0	0	0
Maßnahme: 538.01-0026 Baukosten Kanalsanierung SW- und RW-Kanal Auf der Höhe										
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-350.000	0	0	0	0	0	0
70000.94433	Baukosten Kanalsanierung Auf der Höhe SW- und RW-Kanal	0,00	0	-350.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)		0,00	0	-350.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 538.01-9900 Maschinen / Pumpen / techn. Anlage / Betriebsvorrichtungen Abwasserbereich										
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0	0
70000.93520	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen Tiefbau	0,00	-20.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)		0,00	-20.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0	0
Maßnahme: 538.01-9950 Fahrzeuge Abwasserbereich										
-	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-30.748,86	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.93590	Fahrzeuge Abwasser	-30.748,86	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)		-30.748,86	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.538.01

Abwasserbeseitigung

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Unterlagen

(Ergebnis 2022 = 78.245,85 €, Ansatz 2023 = 75.800 €, Ansatz 2024 = 75.700 €)

Unter dieser Position werden die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten veranschlagt. Die Abwasseranlagen wurden mit Zuwendungen des Landes finanziert. Entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes sind diese Zuwendungen gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO analog zu den Abschreibungen aufzulösen.

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 1.532.769,84 €, Ansatz 2023 = 1.904.000 €, Ansatz 2024 = 1.904.200 €)

Veranschlagt sind hier die Kanalbenutzungsgebühren mit 1.193.700 € und die Regenwassergebühren mit 365.500 €. Ebenso werden 500 € Verwaltungsgebühren für die Auskünfte aus dem Kanalkataster eingeplant. Das Anlagevermögen in diesem Produkt wurde teilweise mit Beiträgen Dritter (Kanalanschlussbeiträge) finanziert. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW ist die Auflösung der erhaltenen Beiträge entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes vorzunehmen, für 2024 wurden 91.500 € eingeplant. Für den Gebührenaussgleich sind aus der Auflösung von Sonderposten 253.000 € veranschlagt.

Position 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 3.600 €, Ansatz 2023 = 3.600 €, Ansatz 2024 = 3.600 €)

Mieterträge für die WC-Anlage Friedhofstraße 4

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2022 = 14.619,32 €, Ansatz 2023 = 72.000 €, Ansatz 2024 = 71.400 €)

Für die Aufwendungen zur Herstellung von Kontrollschächten / Hausanschlüssen für Grundstücke in den Baugebieten Diekbree, Nördlich Schwarzer Weg und Pastorenkamp sind 2024 Erträge vorgesehen. In der mittelfristigen Finanzplanung sind Erträge für das Baugebiet An der Liene eingeplant.

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2022 = 85.169,03 €, Ansatz 2023 = 13.200 €, Ansatz 2024 = 13.200 €)

Unter dieser Position werden die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten veranschlagt. Die Abwasseranlagen wurden z.T. mit Zuwendungen Dritter finanziert. Entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes sind diese Zuwendungen gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO analog zu den Abschreibungen aufzulösen.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 753.229,83 €, Ansatz 2023 = 847.000 €, Ansatz 2024 = 895.800 €)

Die größten Positionen sind die Erstattung an die Stadt Lengerich für die Inanspruchnahme der Abwasseranlage als Erstattung an Gemeinden und GV sowie die Unterhaltungsaufwendungen für das Kanalnetz.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 1.281.371,87 €, Ansatz 2023 = 29.200 €, Ansatz 2024 = 30.800 €)

Für Versicherungen, Steuern, Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fahrtkosten, Schutzkleidung etc.), Erbbauzinsen Regenrückhaltebecken an der B 475, Wartungskosten für den Teamviewer und Geschäftsaufwendungen sind insgesamt 30.800 € eingestellt.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 402,87 €, Ansatz 2023 = 33.600 €, Ansatz 2024 = 178.000 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Kosten aus dem Produkt „Heizzentrale“ (01.111.09) für die öffentlichen Toiletten. Grundlage für die Ansatzplanung 2024 waren die ermittelten Aufwendungen 2022 in dem Produkt Heizzentrale. Hierfür sind 700 € berücksichtigt.

Zusätzlich ist hier auch die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Personalangelegenheiten“ von 40.200 € veranschlagt. Siehe hierzu auch die Erläuterungen zu den entsprechenden Produkten.

Bei dem größten Anteil der internen Leistungsbeziehungen von rd. 137.100 € handelt es sich um voraussichtliche Zinsaufwendungen für Kredite. Nach dem Abwasserbeseitigungskonzept stehen hohe Investitionen für den Bau bzw. die Sanierung der Druckrohrleitung nach Lengerich an. Hierfür müssen Investitionskredite aufgenommen werden, die zu diesen hohen Zinsbelastungen führen werden.

Finanzplan

Position 21: Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten

(Ergebnis 2022 = 19.946,95 €, Ansatz 2023 = 226.300 €, Ansatz 2024 = 713.500€)

An investiven Einzahlungen sind in 2023 Anschlussbeiträge für die noch zu erschließenden Grundstücke im Baugebiet Diekbree, Nördlich Schwarzer Weg und den Gewerbepark von 689.300 € zu erwarten. Zusätzliche Beiträge sind für den Anschluss an Druckrohrleitungen von 24.200 € veranschlagt.

In der mittelfristigen Finanzplanung werden Beiträge für das Baugebiet An der Lienen und Pastorenkamp und für den Gewerbepark Kattenvenne berücksichtigt.

Position 25: Auszahlungen für Baumaßnahmen

(Ergebnis 2022 = 94.750,99 €, Ansatz 2023 = 1.904.800 €, Ansatz 2024 = 8.851.200 €)

Im Einzelnen ist vorgesehen:

- Neubau Druckrohrleitung nach Lengerich incl. Pumpwerke	7.286.200 €
- Baukosten Kanalsanierung allgemein	150.000 €
- Baukosten Kanal Gewerbegebiet Lienen (Müggenkamp)	150.000 €
- Baukosten Kanal Gewerbegebiet Pastorenkamp	200.000 €
- Baukosten RW- und SW-Kanal An der Liene (Planungskosten)	560.000 €
- Baukosten Regenrückhaltebecken Baugebiet Nr. 58 (Pastorenkamp)	90.000 €
- Baukosten Kanalsanierung Auf der Höhe SW- und RW-Kanal	350.000 €
- Baukosten Kanal Gewerbepark	50.000 €
- Pumpen, Notstromaggregat etc.	15.000 €

In der mittelfristigen Finanzplanung 2025 bis 2027 sind für weitere Baumaßnahmen 15.295.100 € eingeplant.

- Pumpen, Notstromaggregat etc. (jeweils 15.000 € 2025 – 2027)	45.000 €
- allgemeine Kanalsanierung (jeweils 150.000 € 2025 – 2027)	450.000 €
- Neubau Druckrohrleitung nach Lengerich (2025 und 2026)	4.437.100 €
- Baukosten SW-Kanal Gausebreede bis Pumpwerk Dalweg (2027)	500.000 €
- Baukosten Kanalsanierung Bahnhofstraße (2025)	750.000 €
- Baukosten Erweiterung Regenrückhaltebecken am Staubach (2025)	261.800 €

Klärschlammbeseitigung

Produktbereich	11.	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538.	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.02	Klärschlammbeseitigung

Produktverantwortung: Königkrämer, Nico, Fachbereich 60 Bauen, Planen

Produktbeschreibung

Entsorgung und Überwachung von Kleinkläranlagen

- Regelung der Entleerung des Klärschlammes aus Kleinkläranlagen
- Überwachung von Kleinkläranlagen
- Abrechnung der Entsorgungs- und Überwachungsgebühren

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Landeswassergesetz (LWG)

Ziele: - ordnungsgemäße Klärschlammentsorgung

Zielgruppe: Einwohner

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

11.538.02

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68,78	0	0	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	68,78	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.118,00	35.000	35.300	35.700	36.000	36.300
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	36.118,00	35.000	35.300	35.700	36.000	36.300
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	36.186,78	35.000	35.300	35.700	36.000	36.300
11 -	Personalaufwendungen	7.837,29	8.300	8.400	8.500	8.600	8.700
	50110000 Bezüge Beamte	615,14	600	700	700	700	700
	50120000 Entgelte Beschäftigte	5.633,33	6.000	6.000	6.100	6.200	6.300
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	412,85	500	500	500	500	500
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.175,97	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
12 -	Versorgungsaufwendungen	321,43	400	300	300	300	300
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	321,43	400	300	300	300	300
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.416,24	32.000	32.300	32.600	32.900	33.200
	52320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	8.119,14	10.000	10.100	10.200	10.300	10.400
	52370000 Erstattungen an private Unternehmen	19.297,10	0	0	0	0	0
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	22.000	22.200	22.400	22.600	22.800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	68,78	100	100	0	0	0
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	68,78	100	100	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	35.643,74	40.800	41.100	41.400	41.800	42.200
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	543,04	-5.800	-5.800	-5.700	-5.800	-5.900
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	543,04	-5.800	-5.800	-5.700	-5.800	-5.900
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	543,04	-5.800	-5.800	-5.700	-5.800	-5.900
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	543,04	-5.800	-5.800	-5.700	-5.800	-5.900
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	543,04	-5.800	-5.800	-5.700	-5.800	-5.900



Teilergebnisplan 2024

11.538.02

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.538.02.0	Klärschlammabeseitigung	543,04	-5.800	-5.800	-5.700	-5.800	-5.900



Teilfinanzplan 2024

11.538.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt 11.538.02 Klärschlammabeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.751,04	35.000	35.300	0	35.700	36.000	36.300
64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	36.751,04	35.000	35.300	0	35.700	36.000	36.300
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.751,04	35.000	35.300	0	35.700	36.000	36.300
10 - Personalauszahlungen	7.837,29	8.300	8.400	0	8.500	8.600	8.700
70110000 Dienstbezüge Beamte	615,14	600	700	0	700	700	700
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	5.633,33	6.000	6.000	0	6.100	6.200	6.300
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	412,85	500	500	0	500	500	500
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.175,97	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
11 - Versorgungsauszahlungen	321,43	400	300	0	300	300	300
71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	321,43	400	300	0	300	300	300
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.191,56	32.000	32.300	0	32.600	32.900	33.200
72320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	8.894,46	10.000	10.100	0	10.200	10.300	10.400
72370000 Erstattungen an private Unternehmen	19.297,10	0	0	0	0	0	0
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	22.000	22.200	0	22.400	22.600	22.800
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.350,28	40.700	41.000	0	41.400	41.800	42.200
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	400,76	-5.700	-5.700	0	-5.700	-5.800	-5.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

11.538.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt 11.538.02 Klärschlammabeseitigung

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

Erläuterungen zum Produkt 11.538.02

Klärschlammabeseitigung

Ergebnisplan

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2022 = 36.118,00 €, Ansatz 2023 = 35.000 €, Ansatz 2024 = 35.300 €)

Die Gebühren für die Klärschlammabeseitigung wurden in 2024 angepasst.

Gebühren Klärschlammabeseitigung	54,00 €/cbm
Gebühren für Abwasser aus abflusslosen Gruben	44,50 €/cbm
Gebühren für Fehlanfahrten	62,00 €/Anfahrt
Gebühren für Mehrfachanfahrten	22,00 €/Anfahrt
Gebühren für dringende Entsorgungen	77,00 €/Anfahrt

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 27.416,24 €, Ansatz 2023 = 32.000 €, Ansatz 2024 = 32.300 €)

Die Aufwendungen für die Beseitigung von Klärschlamm wurden mit 32.300 € in Ansatz gebracht.

Produktbereich

12

Verkehrsflächen und –anlagen,
ÖPNV



Produktbereich:

12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	256.901,49	267.400	228.100	219.300	222.200	204.300
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.500,00	32.500	7.500	7.500	7.500	7.500
41420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	9.000,00	1.000	11.000	11.000	27.000	11.000
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	240.307,71	233.900	209.600	200.800	187.700	185.800
41619999	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen (Anlagenabgang)	93,78	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226.616,10	239.400	236.600	235.900	229.100	190.600
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	35.704,86	50.500	52.700	52.700	52.700	52.700
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	188.806,09	188.900	183.900	183.200	176.400	137.900
43719999	Erträge Auflösung SoPo Beitrag (Anlagenabgang)	74,53	0	0	0	0	0
43810000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	2.030,62	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.807,09	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	3.028,80	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	4.778,29	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	70.362,74	80.500	60.000	73.400	73.400	73.400
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	16.913,73	23.300	27.800	41.200	41.200	41.200
45820000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	25.700,00	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	682,10	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000
45999999	Erträge aus der Auflösung von PRAP	27.235,22	27.200	27.200	27.200	27.200	27.200
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-168,31	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	561.687,42	587.300	524.700	528.600	524.700	468.300
11 -	Personalaufwendungen	178.855,79	235.800	259.500	264.600	269.800	275.000
50110000	Bezüge Beamte	13.593,89	13.000	15.300	15.600	15.900	16.200
50120000	Entgelte Beschäftigte	127.396,43	169.300	187.400	191.100	195.000	198.800
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	11.163,65	15.100	14.400	14.700	14.900	15.200
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	26.701,82	34.200	39.500	40.300	41.100	41.900
50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	0,00	4.200	2.900	2.900	2.900	2.900
12 -	Versorgungsaufwendungen	6.107,21	6.900	5.000	5.000	5.100	5.200
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	6.107,21	6.900	5.000	5.000	5.100	5.200
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.085.079,72	871.800	819.500	893.600	799.200	818.300
52160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	354.222,37	132.000	149.000	140.000	95.000	95.000
52370000	Erstattungen an private Unternehmen	27.392,46	0	0	0	0	0
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.432,92	3.500	0	0	0	0
52420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	594.548,68	631.800	581.000	664.100	600.700	633.800
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	17.605,05	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.559,74	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	82.318,50	83.500	68.500	68.500	82.500	68.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	701.892,80	669.100	490.700	516.200	525.400	572.300
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	701.892,80	669.100	490.700	516.200	525.400	572.300
15 -	Transferaufwendungen	25.500,00	20.000	29.500	29.500	61.500	29.500
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	25.500,00	20.000	29.500	29.500	61.500	29.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.663,07	27.700	27.700	27.700	27.700	27.700
45471000	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-2.271,03	0	0	0	0	0
54710000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	2.271,03	0	0	0	0	0
54999999	Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	27.663,07	27.700	27.700	27.700	27.700	27.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	2.025.098,59	1.831.300	1.631.900	1.736.600	1.688.700	1.728.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.463.411,17	-1.244.000	-1.107.200	-1.208.000	-1.164.000	-1.259.700
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024

12

Produktbereich:

12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.463.411,17	-1.244.000	-1.107.200	-1.208.000	-1.164.000	-1.259.700
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.463.411,17	-1.244.000	-1.107.200	-1.208.000	-1.164.000	-1.259.700
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	14.956,30	16.400	16.300	16.300	16.300	16.300
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.956,30	16.400	16.300	16.300	16.300	16.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.538,56	-24.300	-24.600	-24.500	-24.800	-24.600
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.538,56	-24.300	-24.600	-24.500	-24.800	-24.600
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.469.993,43	-1.251.900	-1.115.500	-1.216.200	-1.172.500	-1.268.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.469.993,43	-1.251.900	-1.115.500	-1.216.200	-1.172.500	-1.268.000

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
12.541	Gemeindestraßen	-1.457.468,79	-1.246.700	-1.111.500	-1.212.100	-1.152.200	-1.263.600
12.545	Straßenreinigung	-4.694,32	6.300	7.000	6.900	6.700	6.600
12.547	ÖPNV	-7.830,32	-11.500	-11.000	-11.000	-27.000	-11.000



Teilfinanzplan 2024

12

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.500,00	33.500	18.500	0	18.500	34.500	18.500
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.500,00	32.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	9.000,00	1.000	11.000	0	11.000	27.000	11.000
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.798,24	50.500	52.700	0	52.700	52.700	52.700
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	35.798,24	50.500	52.700	0	52.700	52.700	52.700
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.807,09	0	0	0	0	0	0
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	3.028,80	0	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	4.778,29	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.795,07	30.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
65910000	Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.795,07	30.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.900,40	114.000	76.200	0	76.200	92.200	76.200
10 -	Personalauszahlungen	178.855,79	235.800	259.500	0	264.600	269.800	275.000
70110000	Dienstbezüge Beamte	13.593,89	13.000	15.300	0	15.600	15.900	16.200
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	127.396,43	169.300	187.400	0	191.100	195.000	198.800
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	11.163,65	15.100	14.400	0	14.700	14.900	15.200
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	26.701,82	34.200	39.500	0	40.300	41.100	41.900
70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	4.200	2.900	0	2.900	2.900	2.900
11 -	Versorgungsauszahlungen	6.107,21	6.900	5.000	0	5.000	5.100	5.200
71210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	6.107,21	6.900	5.000	0	5.000	5.100	5.200
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.116.577,66	886.800	819.500	0	893.600	799.200	818.300
72160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	372.367,97	147.000	149.000	0	140.000	95.000	95.000
72370000	Erstattungen an private Unternehmen	27.197,30	0	0	0	0	0	0
72410000	Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.432,92	3.500	0	0	0	0	0
72420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	605.495,22	631.800	581.000	0	664.100	600.700	633.800
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	17.605,05	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
72810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.588,30	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	84.890,90	83.500	68.500	0	68.500	82.500	68.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	25.500,00	20.000	29.500	0	29.500	61.500	29.500
73170000	Zuschüsse an private Unternehmen	25.500,00	20.000	29.500	0	29.500	61.500	29.500
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.327.040,66	1.149.500	1.113.500	0	1.192.700	1.135.600	1.128.000
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.265.140,26	-1.035.500	-1.037.300	0	-1.116.500	-1.043.400	-1.051.800
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								



Teilfinanzplan 2024

12

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	175.500	480.000	0	73.500	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	175.500	285.000	0	73.500	0	0
68130000 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	0,00	0	195.000	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	108.176,25	683.000	744.700	0	300.000	705.000	10.000
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	108.176,25	683.000	744.700	0	300.000	705.000	10.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	108.176,25	858.500	1.224.700	0	373.500	705.000	10.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	30.000	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	30.000	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	243.520,34	247.500	1.140.000	0	1.453.000	1.505.000	1.435.000
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	215.000	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	243.520,34	237.500	920.000	0	1.448.000	1.500.000	1.430.000
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	8.800	25.000	0	305.000	110.000	0
78120000 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	8.800	25.000	0	305.000	110.000	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	243.520,34	286.300	1.165.000	0	1.758.000	1.615.000	1.435.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-135.344,09	572.200	59.700	0	-1.384.500	-910.000	-1.425.000

Öffentliche Straßen, Wege und Plätze

Produktbereich	12.	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541.	Gemeindestraßen
Produkt	12.541.01	Öffentliche Straßen, Wege und Plätze

Produktverantwortung: Königkrämer, Nico, Fachbereich 60 Bauen, Planen

Produktbeschreibung

Bau und Unterhaltung von funktionsgerechten und verkehrssicheren öffentlichen Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrseinrichtungen

- Neu-, Aus- und Umbau sowie Unterhaltung und Betrieb von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Buswartehallen und Straßenbeleuchtung
- Abrechnung von Erschließungsmaßnahmen nach dem Baugesetzbuch und dem Kommunalabgabengesetz
- Verkehrsberuhigungsmaßnahmen in vorhandenen Straßen
- Ausschreibung, Submission, Auftragsvergabe und Bauleitung von Maßnahmen
- Honorarprüfung und Vergabe von externen Planungsleistungen
- Beschaffung, Aufstellung u. Unterhaltung von Verkehrszeichen/Verkehrseinrichtungen
- Betreuung und Abwicklung von Erschließungsmaßnahmen privater Investoren
- Widmung von Straßen
- Winterdienst

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Straßen- und Wegegesetz NRW, Bauleitpläne, Ortsrecht, Honorarordnung für Ingenieure, Verdingungsordnung für Bauleistungen/Leistungen, DIN-Vorschriften, Vereinbarungen mit Straßenbaulast- und Erschließungsträgern, Dienstanweisungen

Ziele:

- wirtschaftliche und termingerechte Planung, Unterhaltung und Erschließung von Straßen zur Erhaltung und Verbesserung der Infrastruktur und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit unter Beachtung der Minimierung der Bau- und Folgekosten
- Ausbau des Radwegenetzes
- optimale Verkehrsanbindung des Gemeindegebietes

Zielgruppe:

Einwohner
Verkehrsteilnehmer

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

12.541.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Öffentliche Straßen, Wege und Plätze

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240.401,49	258.900	209.600	200.800	187.700	185.800
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	25.000	0	0	0	0
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	240.307,71	233.900	209.600	200.800	187.700	185.800
41619999	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen (Anlagenabgang)	93,78	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	188.880,62	188.900	183.900	183.200	176.400	137.900
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	188.806,09	188.900	183.900	183.200	176.400	137.900
43719999	Erträge Auflösung SoPo Beitrag (Anlagenabgang)	74,53	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.637,41	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.859,12	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	4.778,29	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	70.362,74	80.500	60.000	73.400	73.400	73.400
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	16.913,73	23.300	27.800	41.200	41.200	41.200
45820000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	25.700,00	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	682,10	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000
45999999	Erträge aus der Auflösung von PRAP	27.235,22	27.200	27.200	27.200	27.200	27.200
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-168,31	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	506.282,26	528.300	453.500	457.400	437.500	397.100
11 -	Personalaufwendungen	171.553,07	228.700	251.200	256.200	261.200	266.300
50110000	Bezüge Beamte	8.613,62	8.400	9.800	10.000	10.200	10.400
50120000	Entgelte Beschäftigte	125.591,29	167.400	185.300	189.000	192.800	196.600
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	11.028,33	14.900	14.200	14.500	14.700	15.000
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	26.319,83	33.800	39.000	39.800	40.600	41.400
50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	0,00	4.200	2.900	2.900	2.900	2.900
12 -	Versorgungsaufwendungen	4.500,05	5.100	3.700	3.700	3.800	3.900
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.500,05	5.100	3.700	3.700	3.800	3.900
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.057.687,26	842.300	789.000	863.100	768.700	787.800
52160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	354.222,37	132.000	149.000	140.000	95.000	95.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.432,92	3.500	0	0	0	0
52420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	594.548,68	631.800	581.000	664.100	600.700	633.800
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	17.605,05	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.559,74	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	82.318,50	54.000	38.000	38.000	52.000	38.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	701.892,80	669.100	490.700	516.200	525.400	572.300
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	701.892,80	669.100	490.700	516.200	525.400	572.300
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.663,07	27.700	27.700	27.700	27.700	27.700
45471000	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-2.271,03	0	0	0	0	0
54710000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	2.271,03	0	0	0	0	0
54999999	Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	27.663,07	27.700	27.700	27.700	27.700	27.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.963.296,25	1.772.900	1.562.300	1.666.900	1.586.800	1.658.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.457.013,99	-1.244.600	-1.108.800	-1.209.500	-1.149.300	-1.260.900
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024

12.541.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Öffentliche Straßen, Wege und Plätze

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.457.013,99	-1.244.600	-1.108.800	-1.209.500	-1.149.300	-1.260.900
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.457.013,99	-1.244.600	-1.108.800	-1.209.500	-1.149.300	-1.260.900
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	10.241,88	10.800	10.400	10.400	10.400	10.400
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.241,88	10.800	10.400	10.400	10.400	10.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.696,68	-12.900	-13.100	-13.000	-13.300	-13.100
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.696,68	-12.900	-13.100	-13.000	-13.300	-13.100
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.457.468,79	-1.246.700	-1.111.500	-1.212.100	-1.152.200	-1.263.600
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.457.468,79	-1.246.700	-1.111.500	-1.212.100	-1.152.200	-1.263.600

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
12.541.01.0	Öffentliche Straßen, Wege und Plätze	-1.457.468,79	-1.246.700	-1.111.500	-1.212.100	-1.152.200	-1.263.600



Teilfinanzplan 2024

12.541.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 12.541 Gemeindestraßen
Produkt 12.541.01 Öffentliche Straßen, Wege und Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25.000	0	0	0	0	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	25.000	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.637,41	0	0	0	0	0	0
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.859,12	0	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	4.778,29	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.795,07	30.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
65910000	Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.795,07	30.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.432,48	55.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
10 -	Personalauszahlungen	171.553,07	228.700	251.200	0	256.200	261.200	266.300
70110000	Dienstbezüge Beamte	8.613,62	8.400	9.800	0	10.000	10.200	10.400
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	125.591,29	167.400	185.300	0	189.000	192.800	196.600
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	11.028,33	14.900	14.200	0	14.500	14.700	15.000
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	26.319,83	33.800	39.000	0	39.800	40.600	41.400
70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	4.200	2.900	0	2.900	2.900	2.900
11 -	Versorgungsauszahlungen	4.500,05	5.100	3.700	0	3.700	3.800	3.900
71210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.500,05	5.100	3.700	0	3.700	3.800	3.900
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.089.380,36	857.300	789.000	0	863.100	768.700	787.800
72160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	372.367,97	147.000	149.000	0	140.000	95.000	95.000
72410000	Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.432,92	3.500	0	0	0	0	0
72420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	605.495,22	631.800	581.000	0	664.100	600.700	633.800
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	17.605,05	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
72810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.588,30	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	84.890,90	54.000	38.000	0	38.000	52.000	38.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.265.433,48	1.091.100	1.043.900	0	1.123.000	1.033.700	1.058.000
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.257.001,00	-1.036.100	-1.038.900	0	-1.118.000	-1.028.700	-1.053.000
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	175.500	285.000	0	73.500	0	0
68110000	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	175.500	285.000	0	73.500	0	0



Teilfinanzplan 2024

12.541.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 12.541 Gemeindestraßen
Produkt 12.541.01 Öffentliche Straßen, Wege und Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten 68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	108.176,25 108.176,25	683.000 683.000	744.700 744.700	0 0	300.000 300.000	705.000 705.000	10.000 10.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	108.176,25	858.500	1.029.700	0	373.500	705.000	10.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00 0,00	30.000 30.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
25 - für Baumaßnahmen 78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen 78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	243.520,34 243.520,34 0,00	247.500 237.500 10.000	925.000 920.000 5.000	0 0 0	1.453.000 1.448.000 5.000	1.505.000 1.500.000 5.000	1.435.000 1.430.000 5.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen 78120000 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00 0,00	8.800 8.800	25.000 25.000	0 0	305.000 305.000	110.000 110.000	0 0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	243.520,34	286.300	950.000	0	1.758.000	1.615.000	1.435.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-135.344,09	572.200	79.700	0	-1.384.500	-910.000	-1.425.000



Teilfinanzplan 2024

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Öffentliche Straßen, Wege und Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 541.01-0021 Straßenbeleuchtung Umrüstung auf LED									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	175.500	0	0	0	0	0	0	0
67000.38110 Erhaltene Anzahlungen - Zuweisungen vom Land	0,00	175.500	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-55.396,52	-25.000	-15.000	0	-15.000	-10.000	-10.000	0	0
67000.94000 Umrüstung Straßenbeleuchtung - LED	-55.396,52	-25.000	-15.000	0	-15.000	-10.000	-10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-55.396,52	150.500	-15.000	0	-15.000	-10.000	-10.000	0	0
Maßnahme: 541.01-0025 Ausbau Pastorenkamp									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-100.000	0	0	0	0
63000.94428 Erschließung Gewerbepark Pastorenkamp	0,00	0	0	0	-100.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-100.000	0	0	0	0
Maßnahme: 541.01-0028 Ausbau An der Liene									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.576,27	-50.000	-150.000	0	-650.000	-1.140.000	0	0	0
63000.94431 Ausbau Straße Baugebiet "An der Liene"	-8.576,27	-50.000	-150.000	0	-650.000	-1.140.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.576,27	-50.000	-150.000	0	-650.000	-1.140.000	0	0	0
Maßnahme: 541.01-0029 Erwerb von Grund und Boden Infrastrukturvermögen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-30.000	0	0	0	0	0	0	0
63000.93200 Grund und Boden Infrastrukturvermögen	0,00	-30.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-30.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 541.01-0032 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen -									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-59.092,94	-2.500	-75.000	0	0	0	0	0	0
63000.96980 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	-59.092,94	-2.500	-75.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-59.092,94	-2.500	-75.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 541.01-0033 Kostenbeteiligung Radweg K 49 - I. BA									
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	-45.000	-30.000	0	0	0
63000.95382 Kostenbeteiligung Radweg K 49 - I. BA	0,00	0	0	0	-45.000	-30.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-45.000	-30.000	0	0	0
Maßnahme: 541.01-0034 Brückensanierungen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-450.000	0	0
63000.94000 Sanierung Südbrücke (DB-Brücke)	0,00	0	0	0	0	0	-450.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-450.000	0	0



Teilfinanzplan 2024

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Öffentliche Straßen, Wege und Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 541.01-0050									
Bau neuer Buswartehallen / Ersatz									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
63000.95500 Bau neuer Buswartehallen	0,00	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Maßnahme: 541.01-9999									
Sanierungsmaßnahmen Straßen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.311,46	0	-555.000	0	-598.000	-350.000	-100.000	0	0
63000.95800 Straßengrunderneuerung	-75.311,46	0	-555.000	0	-598.000	-350.000	-100.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-75.311,46	0	-555.000	0	-598.000	-350.000	-100.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.541.01

Öffentliche Straßen, Wege und Plätze

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 240.401,49 €, Ansatz 2023 = 258.900 €, Ansatz 2024 = 209.600 €)

Das Infrastrukturvermögen wurde z. T. mit Zuwendungen des Landes finanziert. Entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes sind diese Zuwendungen gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO aufzulösen.

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 188.880,62 €, Ansatz 2023 = 188.900 €, Ansatz 2024 = 183.900 €)

Das Anlagevermögen wurde teilweise mit Beiträgen Dritter, z.B. Erschließungsbeiträge etc., finanziert. Entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes sind die Beiträge aufzulösen.

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2022 = 70.362,74 €, Ansatz 2023 = 80.500 €, Ansatz 2024 = 60.000 €)

Da die Gemeinde Lienen nicht der wirtschaftliche Eigentümer an der Dorfentlastungsstraße (I. Bauabschnitt) und auch an dem Radweg an der Münsterstraße ist, sind diese Investitionen und auch die Investitionszuwendungen über die aktiven bzw. passiven Rechnungsabgrenzungsposten darzustellen und werden ratierlich über die vertraglich vereinbarte Zweckbindungsfrist aufgelöst, im Jahr 2024 sind für die Auflösung 27.200 € eingeplant. Für die Auflösung eines Sonstigen Sonderpostens sind 27.800 € veranschlagt.

In der Vergangenheit traten vermehrt Schäden durch Vandalismus an Straßenleuchten etc. auf. Daher wurden vorsorglich sowohl bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. 13), als auch bei den sonstigen ordentlichen Erträgen 5.000 € eingeplant.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 1.057.687,26 €, Ansatz 2023 = 842.300 €, Ansatz 2024 = 789.000 €)

Im Einzelnen:

Instandsetzung Beleuchtung Tunnel Bahnhof Kattenvenne	24.000 €
Beseitigung von Mängeln aus der Brückenkontrolle aus 2021	75.000 €
Instandsetzung Bergstraße	15.000 €
Instandsetzung Alter Schulweg (Abschnitt Knallhoek bis B 475)	15.000 €
Allgemeine Instandsetzung	20.000 €
Unterhaltung Straßen, Wege, Brücken (u.a. Überquerungshilfe L 591 bei Baulmann, Baumpflegearbeiten, Straßenbegleitgrün etc.)	310.800 €
Beiträge Unterhaltungsverband	36.100 €
Niederschlagswassergebühr für Verkehrsflächen	121.000 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung	108.100 €
Aufwendungen für Vandalismus (siehe Pos. 07)	5.000 €
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Verkehrszeichen, Straßenschilder)	12.000 €
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (u.a. Abfallgefäße etc.)	9.000 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen – Straßenwinterdienst	30.000 €
Neuerstellung eines digitalen Baumkatasters	16.000 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle etc.)	8.000 €

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 27.663,07 €, Ansatz 2023 = 27.700 €, Ansatz 2024 = 27.700 €)

Im Jahr 2011 wurde die Dorfentlastungsstraße (I. Bauabschnitt) fertiggestellt. Mangels wirtschaftlichen Eigentums werden die Investitionen der Gemeinde in die Dorfentlastungsstraße wie auch die erhaltenen Investitionszuwendungen über die aktiven bzw. passiven Rechnungsabgrenzungsposten abgegrenzt und ratierlich

über die vertraglich vereinbarte Zweckbindungsfrist aufgelöst, für das Jahr 2024 wurden hierfür Abschreibungen von 27.700 € eingeplant.

Position 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 10.241,88 €, Ansatz 2023 = 10.800 €, Ansatz 2024 = 10.400 €)

Ausgewiesen ist hier die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Straßenreinigung“ für den Straßenwinterdienst.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 10.696,68 €, Ansatz 2023 = 12.900 €, Ansatz 2024 = 13.100 €)

Im Gebührenhaushalt Straßenreinigung gilt das Kostendeckungsprinzip, d.h. eingehende Straßenreinigungsgebühren sind in Höhe der Aufwendungen anzusetzen. Hier ist zu beachten, dass maximal 90 % der Aufwendungen auf die Gebührenpflichtigen umzulegen sind, die restlichen 10 Prozent sind der Kostenanteil, der auf das allgemeine öffentliche Interesse an der Straßenreinigung sowie auf die Reinigung der Straßen oder Straßenteile entfällt, für die eine Gebührenpflicht nicht besteht. Im Gebührenhaushalt Straßenreinigung ist ein 10%iger Kostenanteil für die Reinigung der Straßen und Straßenteile enthalten, der intern verrechnet wird. Im Jahr 2024 sind hierfür 5.900 € einkalkuliert.

Außerdem wird unter dieser Position die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“ mit einem Aufwand von insgesamt 7.200 € ausgewiesen.

Finanzplan

Position 18: Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

(Ergebnis 2022 = 0,00 €, Ansatz 2023 = 175.500 €, Ansatz 2024 = 285.000 €)

Der Ellerhooksweg soll in 2024 grundlegend saniert werden. Um für Sanierungen im Außenbereich Fördermittel zu erhalten, muss ein ländliches Wegenetzkonzept vorliegen. Diese Voraussetzung ist erfüllt, so dass die Gemeinde für den Ellerhooksweg 285.000 € eingestellt hat.

Position 21: Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

(Ergebnis 2022 = 108.176,25 €, Ansatz 2023 = 683.000 €, Ansatz 2024 = 744.700 €)

Es sind Erschließungsbeiträge von insgesamt 744.700 € für 2024 für das Baugebiet Nördlich Schwarzer Weg und für den Gewerbepark Kattenvenne veranschlagt.

In der mittelfristigen Finanzplanung wurden 1.015.000 € zum größten Teil für die Baugebiete An der Liene, Pastorenkamp und für die Bahnhofstraße berücksichtigt.

Position 25: Auszahlungen für Baumaßnahmen

(Ergebnis 2022 = 243.520,34 €, Ansatz 2023 = 247.500 €, Ansatz 2024 = 925.000 €)

Folgende Baumaßnahmen sind für 2024 vorgesehen:

- Ausbau Baugebiet „An der Liene“ – Planungskosten / Baustraße	150.000 €
- Ausbau Gewerbepark Kattenvenne	125.000 €
- Straßengrunderneuerung (u.a. Ellerhooksweg, Auf der Höhe)	555.000 €
- Neubau Querungshilfe L 834 / Börgerstraße	75.000 €
- Umrüstung Straßenleuchten auf LED	15.000 €
- Erneuerung Buswarteallen	5.000 €

Im Planungszeitraum von 2025 bis 2027 sind insgesamt Baumaßnahmen von 4.393.000 € vorgesehen.

Folgendes ist geplant:

- Sanierung Südbrücke (2027)	450.000 €
- Endausbau Baugebiet Diekbree (2027)	450.000 €
- Ausbau Stichstraße Buchentorstraße	45.000 €
- Endausbau Nördlich Schwarzer Weg	420.000 €
- Erschließung Gewerbepark Pastorenkamp	100.000 €
- Ausbau Baugebiet „An der Liene“	1.790.000 €

- Ausbau Gewerbepark	40.000 €
- Straßengrunderneuerung	1.048.000 €
- Umrüstung Straßenleuchten auf LED	35.000 €
- Bau neuer Buswartehallen	15.000 €

Position 28: Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen

(Ergebnis 2022 = 0,00 €, Ansatz 2023 = 8.800 €, Ansatz 2024 = 25.000 €)

Für die Kostenbeteiligung an dem II. Bauabschnitt der Dorfentlastungsstraße wurde ein erster Teilbetrag von 25.000 € veranschlagt. In der mittelfristigen Finanzplanung sind für die Dorfentlastungsstraße weitere 340.000 € eingeplant. Für die Kostenbeteiligung an dem Radweg K 49 sind für die Jahre 2025 und 2026 insgesamt 75.000 € eingestellt.

Straßenreinigung

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

Produktverantwortung Püttcher, Daniel Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen

Produktbeschreibung

Organisation der Straßenreinigung durch externe Unternehmen auf dem Gemeindegebiet

- Anfertigung von Satzungen über die Reinigung der Straßen auf dem Gemeindegebiet
- Aufstellung von Gebührenkalkulationen und Erhebung von Straßenreinigungsgebühren
- Beratung der Bürger über die Straßenreinigung
- Beauftragung eines Unternehmens für die Reinigung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze
- Überwachung der ordnungsgemäßen Reinigung und Abrechnung mit dem Entsorgungsunternehmen

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW (GO NRW), Kommunalabgabengesetz (KAG), Abgabenordnung (AO), Satzungen, Ratsbeschlüsse, Straßen- und Wegegesetz (StrWG)

Ziele:

- zuverlässige, wirtschaftliche und kostengünstige Sicherstellung der Straßenreinigung
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Zielgruppe: Einwohner
GrundstückseigentümerInnen/Erbbauberechtigte

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

12.545.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.735,48	50.500	52.700	52.700	52.700	52.700
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	35.704,86	50.500	52.700	52.700	52.700	52.700
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	2.030,62	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	37.735,48	50.500	52.700	52.700	52.700	52.700
11 -	Personalaufwendungen	7.302,72	7.100	8.300	8.400	8.600	8.700
	50110000 Bezüge Beamte	4.980,27	4.600	5.500	5.600	5.700	5.800
	50120000 Entgelte Beschäftigte	1.805,14	1.900	2.100	2.100	2.200	2.200
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	135,32	200	200	200	200	200
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	381,99	400	500	500	500	500
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.607,16	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.607,16	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.392,46	29.500	30.500	30.500	30.500	30.500
	52370000 Erstattungen an private Unternehmen	27.392,46	0	0	0	0	0
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	29.500	30.500	30.500	30.500	30.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	36.302,34	38.400	40.100	40.200	40.400	40.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.433,14	12.100	12.600	12.500	12.300	12.200
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.433,14	12.100	12.600	12.500	12.300	12.200
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	1.433,14	12.100	12.600	12.500	12.300	12.200
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.714,42	5.600	5.900	5.900	5.900	5.900
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.714,42	5.600	5.900	5.900	5.900	5.900
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.841,88	-11.400	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.841,88	-11.400	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.694,32	6.300	7.000	6.900	6.700	6.600
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-4.694,32	6.300	7.000	6.900	6.700	6.600



Teilergebnisplan 2024

12.545.01

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
12.545.01.0	Straßenreinigung	-4.694,32	6.300	7.000	6.900	6.700	6.600



Teilfinanzplan 2024

12.545.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.798,24	50.500	52.700	0	52.700	52.700	52.700
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	35.798,24	50.500	52.700	0	52.700	52.700	52.700
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.798,24	50.500	52.700	0	52.700	52.700	52.700
10 -	Personalauszahlungen	7.302,72	7.100	8.300	0	8.400	8.600	8.700
	70110000 Dienstbezüge Beamte	4.980,27	4.600	5.500	0	5.600	5.700	5.800
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	1.805,14	1.900	2.100	0	2.100	2.200	2.200
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	135,32	200	200	0	200	200	200
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	381,99	400	500	0	500	500	500
11 -	Versorgungsauszahlungen	1.607,16	1.800	1.300	0	1.300	1.300	1.300
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.607,16	1.800	1.300	0	1.300	1.300	1.300
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.197,30	29.500	30.500	0	30.500	30.500	30.500
	72370000 Erstattungen an private Unternehmen	27.197,30	0	0	0	0	0	0
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	29.500	30.500	0	30.500	30.500	30.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.107,18	38.400	40.100	0	40.200	40.400	40.500
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-308,94	12.100	12.600	0	12.500	12.300	12.200
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

12.545.01

A. Zahlungsübersicht

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

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

Erläuterungen zum Produkt 12.545.01

Straßenreinigung

Ergebnisplan

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 37.735,48 €, Ansatz 2023 = 50.500 €, Ansatz 2024 = 52.700 €)

Eingeplant sind hier die kalkulierten Straßenreinigungsgebühren.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 27.392,46 €, Ansatz 2023 = 29.500 €, Ansatz 2024 = 30.500 €)

Hier sind die Aufwendungen für die maschinelle Straßenreinigung eingestellt.

Position 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 4.714,42 €, Ansatz 2023 = 5.600 €, Ansatz 2024 = 5.900 €)

Im Gebührenhaushalt Straßenreinigung gilt das Kostendeckungsprinzip, d.h. eingehende Straßenreinigungsgebühren sind in Höhe der Aufwendungen anzusetzen, allerdings muss hierbei beachtet werden, dass nur 90 Prozent der Aufwendungen auf die Gebührenpflichtigen umzulegen sind (die restlichen 10 Prozent sind der Kostenanteil, der auf das allgemeine öffentliche Interesse an der Straßenreinigung sowie auf die Reinigung der Straßen oder Straßenteile entfällt, für die eine Gebührenpflicht nicht besteht). Für das Jahr 2024 sind Aufwendungen von 5.900 € kalkuliert; sie werden als interne Leistungsbeziehungen beim Produkt 12.541.0 nachgewiesen.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 10.841,88 €, Ansatz 2023 = 11.400 €, Ansatz 2024 = 11.500 €)

Hier sind die Aufwendungen abgebildet, die den Straßenwinterdienst der Straßen betreffen, die der örtlichen Straßenreinigung unterliegen. Diese Kosten sind im Produkt „Öffentliche Straßen, Wege und Plätze“ erfasst und müssen intern verrechnet werden. Ebenso verhält es sich mit den Sachaufwendungen. Sie sind mit dem Produkt „Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten“ intern zu verrechnen.

Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

Produktbereich	12.	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.547	ÖPNV
Produkt	12.547.01	ÖPNV

Produktverantwortung: Königkrämer, Nico, Fachbereich 60 Planen und Bauen

Produktbeschreibung

- Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)
- Planung und Einrichtung Bürgerbus Lienen - Glandorf
- Anbindung an den Bahnhof Kattenvenne
- Errichtung von Haltestellen einschließlich Infrastruktur
- Erstellung und Unterhaltung von Buswartehallen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse
Gesetz über den ÖPNV

Ziele:

Zielgruppe: Einwohner
Verkehrsteilnehmer

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

12.547.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.500,00	8.500	18.500	18.500	34.500	18.500
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	41420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	9.000,00	1.000	11.000	11.000	27.000	11.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.169,68	0	0	0	0	0
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.169,68	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	17.669,68	8.500	18.500	18.500	34.500	18.500
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	25.500,00	20.000	29.500	29.500	61.500	29.500
	53170000 Zuschüsse an private Unternehmen	25.500,00	20.000	29.500	29.500	61.500	29.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	25.500,00	20.000	29.500	29.500	61.500	29.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.830,32	-11.500	-11.000	-11.000	-27.000	-11.000
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.830,32	-11.500	-11.000	-11.000	-27.000	-11.000
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-7.830,32	-11.500	-11.000	-11.000	-27.000	-11.000
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.830,32	-11.500	-11.000	-11.000	-27.000	-11.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-7.830,32	-11.500	-11.000	-11.000	-27.000	-11.000

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
12.547.01.0	ÖPNV und Förderung des Personennahverkehrs	1.169,68	0	0	0	0	0
12.547.01.1	Förderung des Personennahverkehrs	-9.000,00	-11.500	-11.000	-11.000	-27.000	-11.000



Teilfinanzplan 2024

12.547.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.500,00	8.500	18.500	0	18.500	34.500	18.500
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.500,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	9.000,00	1.000	11.000	0	11.000	27.000	11.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.169,68	0	0	0	0	0	0
64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.169,68	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.669,68	8.500	18.500	0	18.500	34.500	18.500
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	25.500,00	20.000	29.500	0	29.500	61.500	29.500
73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	25.500,00	20.000	29.500	0	29.500	61.500	29.500
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.500,00	20.000	29.500	0	29.500	61.500	29.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.830,32	-11.500	-11.000	0	-11.000	-27.000	-11.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	195.000	0	0	0	0
68130000 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	0,00	0	195.000	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	195.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	215.000	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	215.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe:	0,00	0	215.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

12.547.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(invest. Auszahlungen)							
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	-20.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

12.547.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 547.01-0001 Fahrradabstellanlage									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	195.000	0	0	0	0	0	0
79200.38113 Erhaltene Anzahlungen - Investitionszuwendungen von Zweckverbänden	0,00	0	195.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-215.000	0	0	0	0	0	0
79200.94000 Baukosten Fahrradabstellanlage	0,00	0	-215.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-20.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.547.01

Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) und Förderung des Personennahverkehrs

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 16.500,00 €, Ansatz 2023 = 8.500 €, Ansatz 2024 = 18.500 €)

Am 25.04.2018 hat sich der BürgerBus-Verein Lienen Glandorf gegründet. Der Verein wird zu gleichen Teilen von den Gemeinden Lienen und Glandorf unterstützt. Partner für die verkehrstechnischen und finanziellen Fragen ist die Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM GmbH).

Das Fahrtenangebot des Vereins wird montags bis freitags durchgeführt und schafft eine Verbindung der Orte Glandorf – Schwege – Kattenvenne. Das Land NRW gewährt für die Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNVG NRW) eine sogenannte Organisationspauschale von jährlich 7.500 €.

Die RVM GmbH stellt der Gemeinde Lienen sogenannte Betriebsführungskosten für den Bürgerbus in Rechnung, die Gemeinde Glandorf beteiligt sich an diesen Kosten mit 50 % = 1.000 €. Im Jahr 2024 wird der Verlust des Bürgerbuses mit 20.000 € prognostiziert. Daran beteiligt sich die Gemeinde Glandorf auch zu 50 % = 10.000 €.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2022 = 25.500,00 €, Ansatz 2023 = 20.000 €, Ansatz 2024 = 29.500 €)

Folgende jährliche Aufwendungen für den Bürgerbus sind veranschlagt:

Weiterleitung der Organisationspauschale an den Verein	7.500 €
Zahlung der Betriebsführungskosten an die RVM GmbH	2.000 €
Verlustabdeckung Bürgerbus – Zahlung an Verein	20.000 €

Es wird davon ausgegangen, dass eine Neuanschaffung des Busses in Abständen von 5 Jahren zu erfolgen hat, so dass es in den entsprechenden Jahren zu einem Mehraufwand kommen wird.

Produktbereich

13

Natur- und Landschaftspflege



Teilergebnisplan 2024

13

Produktbereich:

13

Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.648,18	13.700	12.400	11.200	7.600	7.100
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	95.173,02	0	0	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.475,16	13.700	12.400	11.200	7.600	7.100
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.253,97	155.800	164.400	164.200	164.200	164.200
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	124.253,97	155.800	164.200	164.200	164.200	164.200
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0	200	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150,01	0	0	0	0	0
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	150,01	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	4.372,28	3.400	1.600	800	600	500
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.211,80	3.400	1.600	800	600	500
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	160,48	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	237.424,44	172.900	178.400	176.200	172.400	171.800
11 -	Personalaufwendungen	106.763,30	165.700	187.500	191.100	194.800	198.500
	50110000 Bezüge Beamte	3.076,26	3.000	3.500	3.500	3.600	3.600
	50120000 Entgelte Beschäftigte	80.482,80	128.300	143.000	145.800	148.700	151.600
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	6.176,68	10.600	10.900	11.100	11.200	11.400
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	17.027,56	23.800	30.100	30.700	31.300	31.900
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.607,16	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.607,16	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	325.780,27	376.200	374.300	335.000	335.600	336.300
	52330000 Erstattungen an Zweckverbände	123.079,00	158.100	158.100	158.100	158.100	158.100
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	147,98	0	0	0	0	0
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	199.063,91	200.100	210.200	170.800	171.400	172.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.489,38	18.000	6.000	6.100	6.100	6.200
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	17.891,75	17.500	14.400	12.300	8.600	8.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	17.891,75	17.500	14.400	12.300	8.600	8.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	452.042,48	561.200	577.500	539.700	540.300	544.100
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-214.618,04	-388.300	-399.100	-363.500	-367.900	-372.300
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-214.618,04	-388.300	-399.100	-363.500	-367.900	-372.300
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-214.618,04	-388.300	-399.100	-363.500	-367.900	-372.300
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.991,13	-7.600	-8.500	-8.400	-4.800	-4.600
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.991,13	-7.600	-8.500	-8.400	-4.800	-4.600
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-217.609,17	-395.900	-407.600	-371.900	-372.700	-376.900
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-217.609,17	-395.900	-407.600	-371.900	-372.700	-376.900

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-216.461,69	-387.100	-406.200	-370.300	-375.000	-379.200
13.552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	-1.147,48	-8.800	-1.400	-1.600	2.300	2.300



Teilfinanzplan 2024

13

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.173,02	0	0	0	0	0	0
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	95.173,02	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.021,89	155.800	164.200	0	164.200	164.200	164.200
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	125.021,89	155.800	164.200	0	164.200	164.200	164.200
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	150,01	0	0	0	0	0	0
64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	150,01	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	160,48	0	0	0	0	0	0
65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160,48	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.505,40	155.800	164.200	0	164.200	164.200	164.200
10 - Personalauszahlungen	106.763,30	165.700	187.500	0	191.100	194.800	198.500
70110000 Dienstbezüge Beamte	3.076,26	3.000	3.500	0	3.500	3.600	3.600
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	80.482,80	128.300	143.000	0	145.800	148.700	151.600
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.176,68	10.600	10.900	0	11.100	11.200	11.400
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	17.027,56	23.800	30.100	0	30.700	31.300	31.900
11 - Versorgungsauszahlungen	1.607,16	1.800	1.300	0	1.300	1.300	1.300
71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.607,16	1.800	1.300	0	1.300	1.300	1.300
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	320.127,77	376.200	374.300	0	335.000	335.600	336.300
72330000 Erstattungen an Zweckverbände	123.079,00	158.100	158.100	0	158.100	158.100	158.100
72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	147,98	0	0	0	0	0	0
72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	193.411,41	200.100	210.200	0	170.800	171.400	172.000
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.489,38	18.000	6.000	0	6.100	6.100	6.200
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	428.498,23	543.700	563.100	0	527.400	531.700	536.100
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-207.992,83	-387.900	-398.900	0	-363.200	-367.500	-371.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	14.025,00	209.100	150.300	0	162.000	353.600	0
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	14.025,00	209.100	150.300	0	162.000	353.600	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	14.025,00	209.100	150.300	0	162.000	353.600	0
Auszahlungen							



Teilfinanzplan 2024

13

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	41.912,88	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	41.912,88	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.751,90	13.000	13.000	0	25.000	10.000	10.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	6.751,90	13.000	13.000	0	25.000	10.000	10.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	48.664,78	13.000	13.000	0	25.000	10.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-34.639,78	196.100	137.300	0	137.000	343.600	-10.000

Gemeindeeigene Park- und Grünflächen

Produktbereich	13.	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551.	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	13.551.01	Gemeindeeigene Park- und Grünflächen

Produktverantwortung: Königkrämer, Nico, Fachbereich 60 Bauen, Planen

Produktbeschreibung

Planung, Bau und Er- und Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen

- Neu-, Ausbau und Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen und Freiflächen
- Entwicklung von Park- und Grünanlagen einschließlich Dorfteich
- Ausgleichsflächen gemäß dem Gesetz über Naturschutz und Landschaftspflege (BNatSchG)

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Bauordnung NRW (BauO NRW), Landschaftsgesetz NRW (LG NRW), Landesbodenschutzgesetz (LBodSchG), Landeswassergesetz NRW (LGW NRW), Dienstanweisungen, Gesetz über Naturschutz und Landschaftspflege (BNatSchG)

Ziele:

- Optimierung der Kinderspielplatzsituation
- Maßnahmen zur Verbesserung des Naturhaushaltes und der Artenvielfalt
- Schaffung attraktiver Lebensräume und eines Naherholungsraumes
- Erhalt, Erneuerung und Weiterentwicklung von öffentlichen Grünflächen mit Freiraumfunktionen, Erholungsfunktionen sowie ökologischen und klimatischen Funktionen

Zielgruppe:

Einwohner
Touristen

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

13.551.01

Produktbereich: 13
Produktgruppe: 13.551
Produkt: 13.551.01

Natur- und Landschaftspflege
Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Gemeindeeigene Park- und Grünflächen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.648,18	13.700	12.400	11.200	7.600	7.100
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	95.173,02	0	0	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.475,16	13.700	12.400	11.200	7.600	7.100
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150,01	0	0	0	0	0
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	150,01	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	4.372,28	3.400	1.600	800	600	500
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.211,80	3.400	1.600	800	600	500
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	160,48	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	113.170,47	17.100	14.000	12.000	8.200	7.600
11 -	Personalaufwendungen	104.440,85	163.200	184.700	188.300	192.000	195.700
	50110000 Bezüge Beamte	3.076,26	3.000	3.500	3.500	3.600	3.600
	50120000 Entgelte Beschäftigte	78.677,66	126.400	140.900	143.700	146.600	149.500
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	6.041,36	10.400	10.700	10.900	11.000	11.200
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	16.645,57	23.400	29.600	30.200	30.800	31.400
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.607,16	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.607,16	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.701,27	218.100	216.200	176.900	177.500	178.200
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	147,98	0	0	0	0	0
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	199.063,91	200.100	210.200	170.800	171.400	172.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.489,38	18.000	6.000	6.100	6.100	6.200
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	17.891,75	17.500	14.400	12.300	8.600	8.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	17.891,75	17.500	14.400	12.300	8.600	8.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	326.641,03	400.600	416.600	378.800	379.400	383.200
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-213.470,56	-383.500	-402.600	-366.800	-371.200	-375.600
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-213.470,56	-383.500	-402.600	-366.800	-371.200	-375.600
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-213.470,56	-383.500	-402.600	-366.800	-371.200	-375.600
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.991,13	-3.600	-3.600	-3.500	-3.800	-3.600
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.991,13	-3.600	-3.600	-3.500	-3.800	-3.600
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-216.461,69	-387.100	-406.200	-370.300	-375.000	-379.200
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024

13.551.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Gemeindeeigene Park- und Grünflächen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-216.461,69	-387.100	-406.200	-370.300	-375.000	-379.200

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
13.551.01.0	Gemeindeeigene Park- und Grünflächen	-216.461,69	-387.100	-406.200	-370.300	-375.000	-379.200



Teilfinanzplan 2024

13.551.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.173,02	0	0	0	0	0	0
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	95.173,02	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	150,01	0	0	0	0	0	0
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	150,01	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	160,48	0	0	0	0	0	0
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160,48	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.483,51	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	104.440,85	163.200	184.700	0	188.300	192.000	195.700
	70110000 Dienstbezüge Beamte	3.076,26	3.000	3.500	0	3.500	3.600	3.600
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	78.677,66	126.400	140.900	0	143.700	146.600	149.500
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.041,36	10.400	10.700	0	10.900	11.000	11.200
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	16.645,57	23.400	29.600	0	30.200	30.800	31.400
11 -	Versorgungsauszahlungen	1.607,16	1.800	1.300	0	1.300	1.300	1.300
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.607,16	1.800	1.300	0	1.300	1.300	1.300
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	197.048,77	218.100	216.200	0	176.900	177.500	178.200
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	147,98	0	0	0	0	0	0
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	193.411,41	200.100	210.200	0	170.800	171.400	172.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.489,38	18.000	6.000	0	6.100	6.100	6.200
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.096,78	383.100	402.200	0	366.500	370.800	375.200
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-207.613,27	-383.100	-402.200	0	-366.500	-370.800	-375.200
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	14.025,00	209.100	150.300	0	162.000	353.600	0
	68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	14.025,00	209.100	150.300	0	162.000	353.600	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	14.025,00	209.100	150.300	0	162.000	353.600	0
Auszahlungen								



Teilfinanzplan 2024

13.551.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	41.912,88	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	41.912,88	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.751,90	13.000	13.000	0	25.000	10.000	10.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	6.751,90	13.000	13.000	0	25.000	10.000	10.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	48.664,78	13.000	13.000	0	25.000	10.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-34.639,78	196.100	137.300	0	137.000	343.600	-10.000



Teilfinanzplan 2024

13.551.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Gemeindeeigene Park- und Grünflächen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 551.01-0001									
Ausgleichsmaßnahmen nach BNatSchG									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	14.025,00	209.100	150.300	0	162.000	353.600	0	0	0
36000.35002 Erhaltene Anzahlungen - Beiträge für Ausgleichsmaßnahmen nach BNatSchG	14.025,00	209.100	150.300	0	162.000	353.600	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	14.025,00	209.100	150.300	0	162.000	353.600	0	0	0
Maßnahme: 551.01-9999									
Aufbauten Kinderspielplätze									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-6.751,90	-10.000	-10.000	0	-25.000	-10.000	-10.000	0	0
58000.93550 Aufbauten Kinderspielplätze (Spielgeräte etc.)	-6.751,90	-10.000	-10.000	0	-25.000	-10.000	-10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.751,90	-10.000	-10.000	0	-25.000	-10.000	-10.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 13.551.01

Gemeindeeigene Park- und Grünflächen

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 108.648,18 €, Ansatz 2023 = 13.400 €, Ansatz 2024 = 11.400 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindeeigene Park- und Grünflächen“ wurde teilweise aus Zuwendungen Dritter finanziert. Nach § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abschreibung des Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen ebenfalls über die Nutzungsdauer aufzulösen.

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2022 = 4.372,28 €, Ansatz 2023 = 3.400 €, Ansatz 2024 = 1.600 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindeeigene Park- und Grünflächen“ wurde teilweise aus Zuwendungen Dritter finanziert (in diesem Produkt zum größten Teil Spenden von Privaten und Unternehmen für Spielplätze). Nach § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abschreibung des Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen ebenfalls über die Nutzungsdauer aufzulösen.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 202.701,27 €, Ansatz 2023 = 218.100 €, Ansatz 2024 = 216.200 €)

Für die Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Park- und Grünanlagen und der Spielplätze stehen insgesamt 216.100 € zur Verfügung.

Im Einzelnen

- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens an den Parkanlagen (Ersatzpflanzungen Bäume, Durchführung 100-Bäume-Programm gemäß Ratsbeschluss vom 16.12.20219, zusätzliche Müllentsorgung Dorfteich Mai bis Oktober durch externen Dienstleister)	54.500 €
- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens Spielplätze (externe Dienstleister, Wartungs- und Unterhaltungskosten an Spielplätzen)	98.600 €
- Unterhaltungsaufwand Barfußpark (allgemein und Neuverlegung Pflaster Eingangsbereich einschl. Gabionenwand)	55.000 €
- Bewirtschaftungskosten	2.100 €
- Aufwendungen sonstige Dienstleistungen (u.a. jährliche Spielplatzkontrolle)	6.000 €

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 2.991.13 €, Ansatz 2023 = 3.600 €, Ansatz 2024 = 3.600 €)

Ausgewiesen ist hier die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Finanzplan

Position 21: Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten

(Ergebnis 2022 = 14.025,00 €, Ansatz 2023 = 209.100 €, Ansatz 2024 = 150.300 €)

Entsprechend zu erwartender Veräußerungen von Baulandflächen sind die daraus zu erwartenden Kompensationsbeiträge nach dem BNatSchG mit 150.300 € veranschlagt.

In der mittelfristigen Finanzplanung sind insgesamt 515.600 € veranschlagt.

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

(Ergebnis 2022 = 6.751,90 €, Ansatz 2023 = 13.000 €, Ansatz 2024 = 13.000 €)

Für Ersatzbeschaffungen auf bestehenden Spielplätzen sind vorsorglich 10.000 € eingeplant. Weiter soll der Eingangsbereich am Barfußpark um eine Fahrradservice-Station erweitert werden. Vorgesehen sind eine Fahrradladestation, Anlehnbügel und weiteres Mobiliar. Hierfür sind 3.000 € eingeplant.

In der mittelfristigen Finanzplanungen 2025 bis 2027 sind jeweils 10.000 € vorgesehen. Im Jahr 2025 werden zusätzlich 15.000 € für neue Spielplätze in den Neubaugebieten benötigt.

Ausbau und Unterhaltung der Gewässer

Produktbereich	13.	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.552.	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.552.01	Ausbau und Unterhaltung der Gewässer

Produktverantwortung: Püttcher, Daniel, Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen

Produktbeschreibung

Abrechnung mit den Unterhaltungsverbänden

- Anfertigung von Satzungen über die Umlegung des Unterhaltungsaufwandes für fließende Gewässer
- Aufstellung von Gebührenkalkulationen und Erhebung von Benutzungsgebühren für den Unterhaltungsverband „Lienener Mühlenbach“
- Abrechnung mit dem Unterhaltungsverband „Lengericher Aa-Bach“ und mit dem Unterhaltungsverband „Lienener Mühlenbach“

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW (GO NRW), Kommunalabgabengesetz (KAG), Abgabenordnung (AO), Satzungen, Ratsbeschlüsse, Wassergesetz NRW (LWG NRW)

Ziele:

- Sicherung der ordnungsgemäßen Gewässerunterhaltung durch die entsprechenden Verbände

Zielgruppe: Einwohner

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

13.552.01

Produktbereich: 13
Produktgruppe: 13.552
Produkt: 13.552.01

Natur- und Landschaftspflege
Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Ausbau und Unterhaltung der Gewässer

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.253,97	155.800	164.400	164.200	164.200	164.200
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	124.253,97	155.800	164.200	164.200	164.200	164.200
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0	200	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	124.253,97	155.800	164.400	164.200	164.200	164.200
11 -	Personalaufwendungen	2.322,45	2.500	2.800	2.800	2.800	2.800
	50120000 Entgelte Beschäftigte	1.805,14	1.900	2.100	2.100	2.100	2.100
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	135,32	200	200	200	200	200
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	381,99	400	500	500	500	500
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.079,00	158.100	158.100	158.100	158.100	158.100
	52330000 Erstattungen an Zweckverbände	123.079,00	158.100	158.100	158.100	158.100	158.100
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	125.401,45	160.600	160.900	160.900	160.900	160.900
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.147,48	-4.800	3.500	3.300	3.300	3.300
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.147,48	-4.800	3.500	3.300	3.300	3.300
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.147,48	-4.800	3.500	3.300	3.300	3.300
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-4.000	-4.900	-4.900	-1.000	-1.000
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-4.000	-4.900	-4.900	-1.000	-1.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.147,48	-8.800	-1.400	-1.600	2.300	2.300
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.147,48	-8.800	-1.400	-1.600	2.300	2.300

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
13.552.01.0	Ausbau und Unterhaltung der Gewässer	-1.147,48	-8.800	-1.400	-1.600	2.300	2.300



Teilfinanzplan 2024

13.552.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Produkt 13.552.01 Ausbau und Unterhaltung der Gewässer

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.021,89	155.800	164.200	0	164.200	164.200	164.200
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	125.021,89	155.800	164.200	0	164.200	164.200	164.200
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.021,89	155.800	164.200	0	164.200	164.200	164.200
10 - Personalauszahlungen	2.322,45	2.500	2.800	0	2.800	2.800	2.800
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	1.805,14	1.900	2.100	0	2.100	2.100	2.100
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	135,32	200	200	0	200	200	200
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	381,99	400	500	0	500	500	500
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	123.079,00	158.100	158.100	0	158.100	158.100	158.100
72330000 Erstattungen an Zweckverbände	123.079,00	158.100	158.100	0	158.100	158.100	158.100
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.401,45	160.600	160.900	0	160.900	160.900	160.900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-379,56	-4.800	3.300	0	3.300	3.300	3.300
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

13.552.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.552.01	Ausbau und Unterhaltung der Gewässer

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(Einzahlungen ./Auszahlungen)							

Erläuterungen zum Produkt 13.552.01

Ausbau und Unterhaltung der Gewässer

Ergebnisplan

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 124.253,97 €, Ansatz 2023 = 155.800 €, Ansatz 2024 = 164.400 €)

Veranschlagt sind hier die Benutzungsgebühren des Unterhaltungsverbandes „Lienener Mühlenbach“, „Lengericher-Aabach“ und „Ladberger Mühlenbach“

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 123.079,00 €, Ansatz 2023 = 158.100 €, Ansatz 2024 = 158.100 €)

Die Erstattungen an die Unterhaltungsverbände „Lienener Mühlenbach“, „Lengericher-Aabach“ und „Ladberger Mühlenbach“ sind mit 158.100 € veranschlagt

Das Land hat durch die Änderung des Landeswassergesetzes die Grundlagen für die Veranlagung geändert. Hier sind jetzt 90% der anfallenden Kosten auf die „befestigten Flächen“ und 10% der anfallenden Kosten auf die „unbefestigten Flächen“ zu verteilen. Daher hat die Gemeinde Lienen am 19.12.2022 die Satzung über die Umlegung des Unterhaltungsaufwandes für fließende Gewässer 2. Ordnung neu beschlossen.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 0,00 €, Ansatz 2023 = 4.000 €, Ansatz 2024 = 4.900 €)

Durch Änderung der Veranlagungsgrundlagen (siehe Pos. 13) mussten die Flächen der versiegelten und unversiegelten Flächen ermittelt werden. Für die Ermittlung dieser Flächen wurde ein Ingenieurbüro beauftragt. Die Aufwendungen wurden in 2022 aus dem Produkt 01.111.02.0 – Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten und Einrichtungen für die gesamte Verwaltung gezahlt. Da es sich um umlagefähige Aufwendungen handelt, sind sie im Wege der internen Leistungsbeziehungen in diesem Produkt zu berücksichtigen – Kostenaufwand insgesamt rd. 11.800 €. Dieser Betrag wird auf 3 Jahre verteilt, für 2023 waren 4.000 €, und für die Jahre 2024 und 2025 sind jeweils 3.900 € eingeplant. Des Weiteren werden im Wege der internen Verrechnung 1.000 € Sach- und Dienstleistungen umverteilt.

Produktbereich

14

Umweltschutz



Teilergebnisplan 2024

14

Produktbereich:

14

Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	73.200	74.600	76.100	77.600
	50110000 Bezüge Beamte	0,00	0	46.100	47.000	48.000	49.000
	50120000 Entgelte Beschäftigte	0,00	0	21.100	21.500	22.000	22.400
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	0,00	0	1.600	1.600	1.600	1.600
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0,00	0	4.400	4.500	4.500	4.600
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	16.000	16.300	16.600	16.900
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	0,00	0	16.000	16.300	16.600	16.900
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	7.700	5.700	5.700	5.700
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	7.700	5.700	5.700	5.700
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	96.900	96.600	98.400	100.200
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	-86.900	-86.600	-88.400	-90.200
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	-86.900	-86.600	-88.400	-90.200
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0	-86.900	-86.600	-88.400	-90.200
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	-86.900	-86.600	-88.400	-90.200
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	-86.900	-86.600	-88.400	-90.200

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
Produkt- gruppe	Bezeichnung						
14.561	Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen	0,00	0	-86.900	-86.600	-88.400	-90.200



Teilfinanzplan 2024

14

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

14

Umweltschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	65910000 <i>Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
10 -	Personalauszahlungen	0,00	0	73.200	0	74.600	76.100	77.600
	70110000 <i>Dienstbezüge Beamte</i>	0,00	0	46.100	0	47.000	48.000	49.000
	70120000 <i>Entgelt Tariflich Beschäftigte</i>	0,00	0	21.100	0	21.500	22.000	22.400
	70220000 <i>Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte</i>	0,00	0	1.600	0	1.600	1.600	1.600
	70320000 <i>Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte</i>	0,00	0	4.400	0	4.500	4.500	4.600
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	16.000	0	16.300	16.600	16.900
	71210000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Beamte</i>	0,00	0	16.000	0	16.300	16.600	16.900
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	7.700	0	5.700	5.700	5.700
	72910000 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	0,00	0	7.700	0	5.700	5.700	5.700
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	96.900	0	96.600	98.400	100.200
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-86.900	0	-86.600	-88.400	-90.200
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo:							



Teilfinanzplan 2024

14

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

14

Umweltschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Ausbau und Unterhaltung der Gewässer

Produktbereich	14.	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen
Produkt	14.561.01	Klimaschutz- und Klimafolgeanpassungen

Produktverantwortung: Königkrämer, Nico, Fachbereich 60 Planen und Bauen

Produktbeschreibung

Abwicklung von Klimaschutz- und Klimaanpassungsmaßnahmen

- Koordination, Organisation und Durchführung von Aktionen im Umweltbereich
- Abwicklung von Zuwendungsanträgen für Umweltschutzmaßnahmen
- Information der Bevölkerung durch Pressemitteilungen, Broschüren u.a.
- Stellungnahmen zu umweltrelevanten Fragen im Zusammenhang mit Planfeststellungsverfahren, der Bauleitung und andere Planungsverfahren
- Beratung, Stellungnahme und Veranlassung von Maßnahmen im Rahmen des Immissionsschutzes einschließlich Bearbeitung von Beschwerden
- Lokale politische Agenda (Koordination von Maßnahmen und Projekten, Öffentlichkeitsarbeit, Organisation von Veranstaltungen, Ausarbeitung von Präsentationen u.a.)

Auftragsgrundlage

Klimaschutzgesetz NRW
Politische Beschlüsse

- Ziele:
- Positive Energiebilanz zugunsten regenerativer Energien
 - Steigerung der Energieeffizienz
 - Beachtung der Umweltschutzbelange in allen Bereichen

Zielgruppe:

Einwohner
Bürgermeister, Fraktionen, Rats- und Ausschussmitglieder
Gewerbetreibende
Vereine und Verbände

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

14.561.01

Produktbereich: 14
Produktgruppe: 14.561
Produkt: 14.561.01

Umweltschutz
Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen
Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	73.200	74.600	76.100	77.600
	50110000 Bezüge Beamte	0,00	0	46.100	47.000	48.000	49.000
	50120000 Entgelte Beschäftigte	0,00	0	21.100	21.500	22.000	22.400
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	0,00	0	1.600	1.600	1.600	1.600
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0,00	0	4.400	4.500	4.500	4.600
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	16.000	16.300	16.600	16.900
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	0,00	0	16.000	16.300	16.600	16.900
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	7.700	5.700	5.700	5.700
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	7.700	5.700	5.700	5.700
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	96.900	96.600	98.400	100.200
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	-86.900	-86.600	-88.400	-90.200
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	-86.900	-86.600	-88.400	-90.200
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0	-86.900	-86.600	-88.400	-90.200
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	-86.900	-86.600	-88.400	-90.200
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	-86.900	-86.600	-88.400	-90.200

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
14.561.01.0	Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen	0,00	0	-86.900	-86.600	-88.400	-90.200



Teilfinanzplan 2024

14.561.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 14.561 Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen
Produkt 14.561.01 Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
10 -	Personalauszahlungen	0,00	0	73.200	0	74.600	76.100	77.600
	70110000 Dienstbezüge Beamte	0,00	0	46.100	0	47.000	48.000	49.000
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	0,00	0	21.100	0	21.500	22.000	22.400
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	0	1.600	0	1.600	1.600	1.600
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	0	4.400	0	4.500	4.500	4.600
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	16.000	0	16.300	16.600	16.900
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	0,00	0	16.000	0	16.300	16.600	16.900
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	7.700	0	5.700	5.700	5.700
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	7.700	0	5.700	5.700	5.700
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	96.900	0	96.600	98.400	100.200
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-86.900	0	-86.600	-88.400	-90.200
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

14.561.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 14.561 Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen
Produkt 14.561.01 Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen

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

Erläuterungen zum Produkt 14.561.01

Klimaschutz und Klimafolgenanpassung

Ergebnisplan

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2022 = 0,00 €, Ansatz 2023 = 0 €, Ansatz 2024 = 10.000 €)

Nach § 6 des Gesetzes für den Ausbau erneuerbarer Energien (Erneuerbare-Energien-Gesetz – EEG 2023) sind die Gemeinden, die durch die Errichtung von entsprechenden Anlagen betroffen sind, durch den Anlagenbetreiber finanziell zu beteiligen.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 0,00 €, Ansatz 2023 = 0 €, Ansatz 2024 = 7.700 €)

Folgende Dienstleistungen sind hier hinterlegt:

Kostenbeteiligung am Kommunalen Energieeffizienz-Netzwerk	2.000 €
EEA-Beratung (Energienker)	4.500 €
Jahresbeitrag EEA-Bundesgeschäftsstelle	1.200 €

Produktbereich

15

Wirtschaft und Tourismus



Teilergebnisplan 2024

15

Produktbereich:

15

Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191,94	600	1.500	1.500	1.500	1.500
	41410999 Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	0,00	0	700	700	700	700
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	191,94	600	800	800	800	800
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	0	0	0	0	0
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.213,40	400	2.500	2.500	2.500	2.500
	44210000 Erträge aus dem Verkauf	1.213,40	400	2.500	2.500	2.500	2.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	422,97	300	300	300	300	300
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	412,22	0	0	0	0	0
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	10,75	300	300	300	300	300
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	309,79	300	300	300	200	200
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	309,79	300	300	300	200	200
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	2.188,10	1.600	4.600	4.600	4.500	4.500
11 -	Personalaufwendungen	60.864,78	63.400	64.900	66.100	67.500	68.800
	50110000 Bezüge Beamte	14.940,78	13.600	10.500	10.600	10.900	11.100
	50120000 Entgelte Beschäftigte	35.484,89	38.500	42.200	43.000	43.900	44.800
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	2.871,25	3.500	3.200	3.300	3.300	3.400
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	7.567,86	7.800	9.000	9.200	9.400	9.500
12 -	Versorgungsaufwendungen	4.821,48	5.400	4.000	4.000	4.100	4.100
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.821,48	5.400	4.000	4.000	4.100	4.100
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.401,87	6.100	11.100	7.600	7.600	11.100
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	800	800	800	800	800
	52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.305,89	200	5.200	1.700	1.700	5.200
	52815000 BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	583,10	700	700	700	700	700
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.512,88	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	501,73	1.000	1.200	1.200	1.100	1.100
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	501,73	1.000	1.200	1.200	1.100	1.100
15 -	Transferaufwendungen	6.828,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
	53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	6.828,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.254,07	16.300	16.300	16.000	16.000	16.000
	54123000 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	0,00	300	300	300	300	300
	54310000 Geschäftsaufwendungen	6.476,85	14.000	14.000	13.700	13.700	13.700
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.777,22	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	86.671,93	99.000	104.300	101.700	103.100	107.900
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-84.483,83	-97.400	-99.700	-97.100	-98.600	-103.400
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-84.483,83	-97.400	-99.700	-97.100	-98.600	-103.400
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-84.483,83	-97.400	-99.700	-97.100	-98.600	-103.400
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.982,26	-7.100	-7.200	-7.100	-7.500	-7.200
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.982,26	-7.100	-7.200	-7.100	-7.500	-7.200
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-90.466,09	-104.500	-106.900	-104.200	-106.100	-110.600
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-90.466,09	-104.500	-106.900	-104.200	-106.100	-110.600

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
15.571	Wirtschaftsförderung	-21.163,41	-24.400	-21.500	-21.300	-21.600	-21.700
15.575	Tourismus	-69.302,68	-80.100	-85.400	-82.900	-84.500	-88.900



Teilfinanzplan 2024

15

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	0	0	0	0	0	0
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.213,40	400	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	1.213,40	400	2.500	0	2.500	2.500	2.500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	422,97	300	300	0	300	300	300
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	412,22	0	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	10,75	300	300	0	300	300	300
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.686,37	700	2.800	0	2.800	2.800	2.800
10 -	Personalauszahlungen	60.864,78	63.400	64.900	0	66.100	67.500	68.800
	70110000 Dienstbezüge Beamte	14.940,78	13.600	10.500	0	10.600	10.900	11.100
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	35.484,89	38.500	42.200	0	43.000	43.900	44.800
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.871,25	3.500	3.200	0	3.300	3.300	3.400
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.567,86	7.800	9.000	0	9.200	9.400	9.500
11 -	Versorgungsauszahlungen	4.821,48	5.400	4.000	0	4.000	4.100	4.100
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.821,48	5.400	4.000	0	4.000	4.100	4.100
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.197,88	6.100	11.100	0	7.600	7.600	11.100
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	800	800	0	800	800	800
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.101,90	200	5.200	0	1.700	1.700	5.200
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	583,10	700	700	0	700	700	700
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.512,88	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	6.828,00	6.800	6.800	0	6.800	6.800	6.800
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	6.828,00	6.800	6.800	0	6.800	6.800	6.800
15 -	Sonstige Auszahlungen	8.254,07	16.300	16.300	0	16.000	16.000	16.000
	74120000 Besonders Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	300	300	0	300	300	300
	74310000 Geschäftsauszahlungen	6.476,85	14.000	14.000	0	13.700	13.700	13.700
	74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.777,22	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.966,21	98.000	103.100	0	100.500	102.000	106.800
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.279,84	-97.300	-100.300	0	-97.700	-99.200	-104.000
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

15

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

15

Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.215,02	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	3.215,02	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	3.215,02	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-3.215,02	0	0	0	0	0	0

Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15.	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571.	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Wirtschaftsförderung

Produktverantwortung: Püttcher, Daniel, Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen

Produktbeschreibung

Wirtschaftsfördernde und wirtschaftsunterstützende Planungen, Beratungen und Maßnahmen zur Verbesserung der Wirtschaftsstruktur

- Standortanalysen, Verbesserung der Standortfaktoren für Handel und Gewerbe
- betriebsindividuelle Beratung, Standortberatung
- Unterstützung der Gewerbetreibenden in Verwaltungsverfahren
- Vermittlung von Gewerbeflächen
- Pflege der Beziehung zu örtlichen Unternehmen, Ortsmarketing etc.
- Zusammenarbeit mit wirtschaftsfördernden Institutionen (IHK, Handwerkskammer usw.)
- Entwicklung des Einzelhandels

Auftragsgrundlage

Ortsrecht, Ratsbeschlüsse

Ziele:

- Erhalt und Ausbau der Wirtschaftsstruktur
- Erhalt und Ausbau von Arbeitsplätzen
- Vernetzung der Unternehmen untereinander
- Schaffung von Handlungsspielräumen

Zielgruppe:

Gewerbetreibende, Verbände und sonstige Institutionen

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

15.571.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	9.960,51	9.000	7.000	7.100	7.300	7.400
	50110000 Bezüge Beamte	9.960,51	9.000	7.000	7.100	7.300	7.400
12 -	Versorgungsaufwendungen	3.214,32	3.600	2.700	2.700	2.800	2.800
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	3.214,32	3.600	2.700	2.700	2.800	2.800
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	6.828,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
	53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	6.828,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.160,58	5.000	5.000	4.700	4.700	4.700
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.160,58	5.000	5.000	4.700	4.700	4.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	21.163,41	24.400	21.500	21.300	21.600	21.700
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.163,41	-24.400	-21.500	-21.300	-21.600	-21.700
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.163,41	-24.400	-21.500	-21.300	-21.600	-21.700
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-21.163,41	-24.400	-21.500	-21.300	-21.600	-21.700
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-21.163,41	-24.400	-21.500	-21.300	-21.600	-21.700
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-21.163,41	-24.400	-21.500	-21.300	-21.600	-21.700

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
15.571.01.0	Wirtschaftsförderung	-21.163,41	-24.400	-21.500	-21.300	-21.600	-21.700



Teilfinanzplan 2024

15.571.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	9.960,51	9.000	7.000	0	7.100	7.300	7.400
	70110000 Dienstbezüge Beamte	9.960,51	9.000	7.000	0	7.100	7.300	7.400
11 -	Versorgungsauszahlungen	3.214,32	3.600	2.700	0	2.700	2.800	2.800
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	3.214,32	3.600	2.700	0	2.700	2.800	2.800
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	6.828,00	6.800	6.800	0	6.800	6.800	6.800
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	6.828,00	6.800	6.800	0	6.800	6.800	6.800
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.160,58	5.000	5.000	0	4.700	4.700	4.700
	74310000 Geschäftsauszahlungen	1.160,58	5.000	5.000	0	4.700	4.700	4.700
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.163,41	24.400	21.500	0	21.300	21.600	21.700
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.163,41	-24.400	-21.500	0	-21.300	-21.600	-21.700
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.571.01

Wirtschaftsförderung

Ergebnisplan

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2022 = 6.828,00 €, Ansatz 2023 = 6.800 €, Ansatz 2024 = 6.800 €)

Für die vom Verein „Mein Lienen e.V.“ übernommenen Aufgaben für die Unterhaltung der gemeindeeigenen Park- und Grünflächen ist 2024 wie in den Vorjahren ein Betrag vorgesehen.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 1.160,58 €, Ansatz 2023 = 5.000 €, Ansatz 2024 = 5.000 €)

Der Rat hat am 14.12.2020 den Beitritt zum Verein Netzwerk Gesundheitswirtschaft Münsterland e.V. beschlossen. Die Städte Lengerich und Tecklenburg und die Gemeinde Ladbergen und Lienen bilden eine gemeinsame Modell-Kommune. Der Mitgliedsbeitrag wird zu gleichen Teilen unter den vier Kommunen aufgeteilt. Auf die Gemeinde Lienen entfällt ein Anteil von rd. 300 €.

Daneben nimmt die Gemeinde an der Kampagne Stadtradeln teil. Stadtradeln hat zum Ziel, sich aktiv für mehr Klimaschutz zu engagieren und findet jährlich statt. In dieser Zeit sollen möglichst viele Kilometer privat und beruflich zurückgelegt werden. Voraussetzung hierfür ist die Registrierung der Kommune bei der Kampagne Stadtradeln. Durch die gemeinsame Teilnahme mit dem Kreis Steinfurt ist ein reduzierter Teilnahmebetrag möglich, erwartet wird ein Kostenaufwand von rd. 300 €.

Für anfallende Geschäftsaufwendungen (auch für Unternehmertage und Digital-Hub) wurden 2024 insgesamt 4.400 € eingeplant.

Tourismus

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

Produktverantwortung: Püttcher, Daniel, Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen

Produktbeschreibung

Fremdenverkehrsförderung und -entwicklung

- Produktentwicklung (Tourenvorschläge, Pauschalprogramme)
- Entwicklung von Broschüren
- Vermarktung/Werbung/Pressearbeit
- Stammdatenpflege der Unterkünfte
- Counterarbeit
- zentrale Zimmervermittlung inkl. Abrechnung der Provision
- Klassifizierung von Unterkünften
- Präsentation auf Messen
- Verbands- und Projektarbeit

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

- Ziele:
- Förderung des Tourismus und den damit verbundenen Dienstleistungen
 - Erhalt und Unterhaltung eines attraktiven touristischen Angebots
 - Unterstützung der privaten Tourismus-Angelegenheiten

Zielgruppe:

Touristen
Gastronomie/Beherbergungsbetriebe
Einwohner
Vereine und Verbände

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

15.575.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191,94	600	1.500	1.500	1.500	1.500
	41410999 Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	0,00	0	700	700	700	700
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	191,94	600	800	800	800	800
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	0	0	0	0	0
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.213,40	400	2.500	2.500	2.500	2.500
	44210000 Erträge aus dem Verkauf	1.213,40	400	2.500	2.500	2.500	2.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	422,97	300	300	300	300	300
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	412,22	0	0	0	0	0
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	10,75	300	300	300	300	300
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	309,79	300	300	300	200	200
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	309,79	300	300	300	200	200
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	2.188,10	1.600	4.600	4.600	4.500	4.500
11 -	Personalaufwendungen	50.904,27	54.400	57.900	59.000	60.200	61.400
	50110000 Bezüge Beamte	4.980,27	4.600	3.500	3.500	3.600	3.700
	50120000 Entgelte Beschäftigte	35.484,89	38.500	42.200	43.000	43.900	44.800
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	2.871,25	3.500	3.200	3.300	3.300	3.400
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	7.567,86	7.800	9.000	9.200	9.400	9.500
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.607,16	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.607,16	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.401,87	6.100	11.100	7.600	7.600	11.100
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	800	800	800	800	800
	52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.305,89	200	5.200	1.700	1.700	5.200
	52815000 BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	583,10	700	700	700	700	700
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.512,88	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	501,73	1.000	1.200	1.200	1.100	1.100
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	501,73	1.000	1.200	1.200	1.100	1.100
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.093,49	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
	54123000 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	0,00	300	300	300	300	300
	54310000 Geschäftsaufwendungen	5.316,27	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.777,22	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	65.508,52	74.600	82.800	80.400	81.500	86.200
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-63.320,42	-73.000	-78.200	-75.800	-77.000	-81.700
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-63.320,42	-73.000	-78.200	-75.800	-77.000	-81.700
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-63.320,42	-73.000	-78.200	-75.800	-77.000	-81.700
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024

15.575.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.982,26	-7.100	-7.200	-7.100	-7.500	-7.200
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.982,26	-7.100	-7.200	-7.100	-7.500	-7.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-69.302,68	-80.100	-85.400	-82.900	-84.500	-88.900
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-69.302,68	-80.100	-85.400	-82.900	-84.500	-88.900

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
15.575.01.0	Tourismus	-69.302,68	-80.100	-85.400	-82.900	-84.500	-88.900



Teilfinanzplan 2024

15.575.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.575 Tourismus
Produkt 15.575.01 Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	0	0	0	0	0	0
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.213,40	400	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	1.213,40	400	2.500	0	2.500	2.500	2.500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	422,97	300	300	0	300	300	300
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	412,22	0	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	10,75	300	300	0	300	300	300
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.686,37	700	2.800	0	2.800	2.800	2.800
10 -	Personalauszahlungen	50.904,27	54.400	57.900	0	59.000	60.200	61.400
	70110000 Dienstbezüge Beamte	4.980,27	4.600	3.500	0	3.500	3.600	3.700
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	35.484,89	38.500	42.200	0	43.000	43.900	44.800
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.871,25	3.500	3.200	0	3.300	3.300	3.400
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.567,86	7.800	9.000	0	9.200	9.400	9.500
11 -	Versorgungsauszahlungen	1.607,16	1.800	1.300	0	1.300	1.300	1.300
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.607,16	1.800	1.300	0	1.300	1.300	1.300
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.197,88	6.100	11.100	0	7.600	7.600	11.100
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	800	800	0	800	800	800
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.101,90	200	5.200	0	1.700	1.700	5.200
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	583,10	700	700	0	700	700	700
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.512,88	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	7.093,49	11.300	11.300	0	11.300	11.300	11.300
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	300	300	0	300	300	300
	74310000 Geschäftsauszahlungen	5.316,27	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
	74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.777,22	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.802,80	73.600	81.600	0	79.200	80.400	85.100
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-63.116,43	-72.900	-78.800	0	-76.400	-77.600	-82.300
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

15.575.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.575 Tourismus
Produkt 15.575.01 Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Finanzanlagen							
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.215,02	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	3.215,02	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	3.215,02	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-3.215,02	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.575.01

Tourismus

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 191,94 €, Ansatz 2023 = 600 €, Ansatz 2024 = 1.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Tourismus“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Diese Zuwendungen sind als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes vorzunehmen.

Im Haushaltsjahr sind für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung bis 800 € netto (BGA GWG) Aufwendungen berücksichtigt. Diese Aufwendungen können aus der Investitionspauschale finanziert werden.

Position 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 1.213,40 €, Ansatz 2023 = 400 €, Ansatz 2024 = 2.500 €)

Aus den Provisionen und den Erlösen aus den Verkäufen im Haus des Gastes (Kartenmaterial etc.) werden Erträge erwartet.

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2022 = 422,97 €, Ansatz 2023 = 300 €, Ansatz 2023 = 300 €)

Veranschlagt werden hier die Erträge u.a. Erstattung von Portokosten etc.

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2022 = 309,79 €, Ansatz 2023 = 300 €, Ansatz 2024 = 300 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Tourismus“ wurde teilweise aus Zuwendungen Dritter finanziert (in diesem Produkt Spende für Landschaftsliege an der Teutoschleife). Nach § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abschreibung des Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen ebenfalls über die Nutzungsdauer aufzulösen.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2022 = 5.401,87 €, Ansatz 2023 = 6.100 €, Ansatz 2024 = 11.100 €)

Für die Unterhaltung von Wald-, Park- und Gartenanlagen sind 2.000 € veranschlagt. Weitere 2.400 € werden für Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen für die Grenzgängerroute fällig. Bei den restlichen Aufwendungen handelt es sich um die Unterhaltung von Fremdenverkehrseinrichtungen und sonstige Sachleistungen von insgesamt 6.700 €.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2022 = 7.093,49 €, Ansatz 2023 = 11.300 €, Ansatz 2024 = 11.300 €)

Hier werden die Beiträge an übergeordnete Verbände mit Gesamtaufwendungen von 2.000 € (Fremdenverkehrsverband Tecklenburger Land, TERRA.vita und Ostwestfalen Lippe Marketing GmbH) gezahlt. Die besonderen Aufwendungen für Beschäftigte (Fahrtkosten etc.) sind mit 300 €, Geschäftsaufwendungen sind mit 9.000 € eingeplant.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 5.982,26 €, Ansatz 2023 = 7.100 €, Ansatz 2024 = 7.200 €)

Ausgewiesen ist hier die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Produktbereich

16

Allgemeine Finanzwirtschaft



Teilergebnisplan 2024

16

Produktbereich:

16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.047.820,61	10.607.500	11.415.100	12.755.200	13.535.800	13.949.100
40110000	Grundsteuer A	108.818,84	109.000	139.000	139.000	139.000	139.000
40120000	Grundsteuer B	1.156.023,47	1.178.000	1.649.700	2.528.500	2.916.200	2.983.700
40130000	Gewerbesteuer	3.639.609,14	3.600.000	3.615.000	3.687.300	3.761.000	3.836.200
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.283.865,73	4.800.000	5.058.400	5.407.400	5.704.800	5.955.800
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	342.415,85	343.000	355.700	366.000	372.900	379.900
40310000	Vergnügungssteuer	294,13	300	300	300	300	300
40320000	Hundesteuer	70.515,00	72.000	92.000	92.000	92.000	92.000
40510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	446.278,45	505.200	505.000	534.700	549.600	562.200
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.329.183,26	2.311.200	1.773.200	1.842.900	1.933.500	2.007.000
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.105.292,00	2.086.900	1.549.100	1.618.800	1.709.400	1.782.900
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	223.891,26	224.300	224.100	224.100	224.100	224.100
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	133.500	185.600	0	0	0
42910000	Andere sonstige Transfererträge	0,00	133.500	185.600	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	258.869,77	269.500	269.500	269.500	269.500	269.500
45110000	Konzessionsabgaben	258.869,23	254.000	254.000	254.000	254.000	254.000
45220000	Erstattung von Umsatzsteuer	0,54	0	0	0	0	0
45620000	Säumniszuschläge	0,00	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	12.635.873,64	13.321.700	13.643.400	14.867.600	15.738.800	16.225.600
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-163.171,83	0	0	0	15.000	15.000
57010000	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKf-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKf-CUIG)	0,00	0	0	0	15.000	15.000
57310000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-163.171,83	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	6.006.758,87	6.503.400	7.326.600	7.590.600	7.797.500	7.963.900
53410000	Gewerbesteuerumlage	278.505,15	286.700	280.600	286.200	291.900	297.800
53740000	Kreisumlage allgemein - Umlage nach § 56,1 KrO	2.811.808,98	3.176.500	3.644.000	3.849.500	4.027.300	4.164.200
53750000	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt - Umlage nach § 56, 5 KrO	2.786.192,74	2.890.000	3.245.000	3.297.900	3.321.300	3.344.900
53990000	Sonstige Transferaufwendungen	130.252,00	150.200	157.000	157.000	157.000	157.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	163.171,83	0	0	0	0	0
54730000	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	163.171,83	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	6.006.758,87	6.503.400	7.326.600	7.590.600	7.812.500	7.978.900
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.629.114,77	6.818.300	6.316.800	7.277.000	7.926.300	8.246.700
19 +	Finanzerträge	71,58	75.500	0	0	0	0
46170000	Zinserträge von Kreditinstituten	71,58	0	0	0	0	0
46180000	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	75.500	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	58.268,70	184.000	251.000	691.000	1.021.500	1.045.000
55170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	58.268,70	169.000	236.000	676.000	1.006.500	1.030.000
55990000	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-58.197,12	-108.500	-251.000	-691.000	-1.021.500	-1.045.000
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.570.917,65	6.709.800	6.065.800	6.586.000	6.904.800	7.201.700
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	360.100	0	0	0	0
49110000	Außerordentliche Erträge	0,00	360.100	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	360.100	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	6.570.917,65	7.069.900	6.065.800	6.586.000	6.904.800	7.201.700
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.193,33	23.600	159.900	377.800	454.400	443.900



Teilergebnisplan 2024

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.193,33	23.600	159.900	377.800	454.400	443.900
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.594.110,98	7.093.500	6.225.700	6.963.800	7.359.200	7.645.600
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	6.594.110,98	7.093.500	6.225.700	6.963.800	7.359.200	7.645.600

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	6.373.607,64	6.553.300	6.051.800	7.012.000	7.676.300	7.996.700
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	220.503,34	540.200	173.900	-48.200	-317.100	-351.100



Teilfinanzplan 2024

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.989.637,48	10.607.500	11.415.100	0	12.755.200	13.535.800	13.949.100
	60110000 Grundsteuer A	109.490,71	109.000	139.000	0	139.000	139.000	139.000
	60120000 Grundsteuer B	1.191.074,74	1.178.000	1.649.700	0	2.528.500	2.916.200	2.983.700
	60130000 Gewerbesteuer	3.545.284,28	3.600.000	3.615.000	0	3.687.300	3.761.000	3.836.200
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.283.865,73	4.800.000	5.058.400	0	5.407.400	5.704.800	5.955.800
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	342.415,85	343.000	355.700	0	366.000	372.900	379.900
	60310000 Vergnügungssteuer	294,13	300	300	0	300	300	300
	60320000 Hundesteuer	70.933,59	72.000	92.000	0	92.000	92.000	92.000
	60510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	446.278,45	505.200	505.000	0	534.700	549.600	562.200
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.329.183,26	2.311.200	1.773.200	0	1.842.900	1.933.500	2.007.000
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.105.292,00	2.086.900	1.549.100	0	1.618.800	1.709.400	1.782.900
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	223.891,26	224.300	224.100	0	224.100	224.100	224.100
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	133.500	185.600	0	0	0	0
	62910000 Andere sonstige Transfereinzahlungen - auch Ausgleichsabgabe nach dem SchwbG	0,00	133.500	185.600	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	259.839,13	269.500	269.500	0	269.500	269.500	269.500
	65110000 Konzessionsabgaben	258.869,23	254.000	254.000	0	254.000	254.000	254.000
	65220000 Erstattung von Umsatzsteuer	0,54	0	0	0	0	0	0
	65620000 Säumniszuschläge	969,36	15.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	71,58	75.500	0	0	0	0	0
	66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	71,58	0	0	0	0	0	0
	66180000 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	75.500	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.578.731,45	13.397.200	13.643.400	0	14.867.600	15.738.800	16.225.600
10 -	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	58.268,70	184.000	251.000	0	691.000	1.021.500	1.045.000
	75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	58.268,70	169.000	236.000	0	676.000	1.006.500	1.030.000
	75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
14 -	Transferauszahlungen	6.006.758,87	6.503.400	7.326.600	0	7.590.600	7.797.500	7.963.900
	73410000 Gewerbesteuerumlage	278.505,15	286.700	280.600	0	286.200	291.900	297.800
	73740000 Kreisumlage allgemein - Umlage nach § 56, 1 KrO	2.811.808,98	3.176.500	3.644.000	0	3.849.500	4.027.300	4.164.200
	73750000 Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56,5 KrO	2.786.192,74	2.890.000	3.245.000	0	3.297.900	3.321.300	3.344.900
	73990000 Sonstige Transferauszahlungen	130.252,00	150.200	157.000	0	157.000	157.000	157.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.065.027,57	6.687.400	7.577.600	0	8.281.600	8.819.000	9.008.900
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.513.703,88	6.709.800	6.065.800	0	6.586.000	6.919.800	7.216.700
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.449.426,04	1.447.500	1.455.800	0	1.455.800	1.455.800	1.455.800
	68110000 Investitionszuweisungen vom Land	1.449.426,04	1.447.500	1.455.800	0	1.455.800	1.455.800	1.455.800



Teilfinanzplan 2024

16

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	100.000	0	0	0	0	0
68680000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	0,00	100.000	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.449.426,04	1.547.500	1.455.800	0	1.455.800	1.455.800	1.455.800
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	4.000.000	0	0	0	0	0
78680000 Gewährung von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	0,00	4.000.000	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	4.000.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	1.449.426,04	-2.452.500	1.455.800	0	1.455.800	1.455.800	1.455.800

Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

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

Produktverantwortung: Püttcher, Daniel, Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen

Produktbeschreibung

Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

- Ausweisung von produktabhängigen Erträgen und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen, allgemeine Zuweisungen (Fachpauschale), allgemeine Umlagen (Kreisumlage etc.)
- Statistiken

Auftragsgrundlage

Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG), Gemeindeordnung NRW (GO NRW), Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW), Solidarbeitragsgesetz (SBG), Krankenhausgesetz NRW (KHG NRW), Haushaltssatzung des Kreises

Ziele:

- Sicherstellung der Liquidität
- zeitnahe Bearbeitung der Geschäftsvorfälle
- Sicherung einer dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde Lienen
- Sicherung einer geordneten, nachhaltigen und wirtschaftlichen Finanzwirtschaft
- Schuldenabbau
- frühzeitiges Erkennen von Fehlentwicklungen und ggf. Einleitung von Gegenmaßnahmen

Zielgruppe:

Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung
Einwohner
juristische Personen

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

16.611.01

Produktbereich: 16
Produktgruppe: 16.611
Produkt: 16.611.01

Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.072.560,03	5.648.200	5.919.100	6.308.100	6.627.300	6.897.900
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.283.865,73	4.800.000	5.058.400	5.407.400	5.704.800	5.955.800
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	342.415,85	343.000	355.700	366.000	372.900	379.900
40510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	446.278,45	505.200	505.000	534.700	549.600	562.200
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.329.183,26	2.311.200	1.773.200	1.842.900	1.933.500	2.007.000
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.105.292,00	2.086.900	1.549.100	1.618.800	1.709.400	1.782.900
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	223.891,26	224.300	224.100	224.100	224.100	224.100
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	133.500	185.600	0	0	0
42910000	Andere sonstige Transfererträge	0,00	133.500	185.600	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	7.401.743,29	8.092.900	7.877.900	8.151.000	8.560.800	8.904.900
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	5.728.253,72	6.216.700	7.046.000	7.304.400	7.505.600	7.666.100
53740000	Kreisumlage allgemein - Umlage nach § 56,1 KrO	2.811.808,98	3.176.500	3.644.000	3.849.500	4.027.300	4.164.200
53750000	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt - Umlage nach § 56, 5 KrO	2.786.192,74	2.890.000	3.245.000	3.297.900	3.321.300	3.344.900
53990000	Sonstige Transferaufwendungen	130.252,00	150.200	157.000	157.000	157.000	157.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	5.728.253,72	6.216.700	7.046.000	7.304.400	7.505.600	7.666.100
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.673.489,57	1.876.200	831.900	846.600	1.055.200	1.238.800
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.673.489,57	1.876.200	831.900	846.600	1.055.200	1.238.800
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	1.673.489,57	1.876.200	831.900	846.600	1.055.200	1.238.800
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.673.489,57	1.876.200	831.900	846.600	1.055.200	1.238.800
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.673.489,57	1.876.200	831.900	846.600	1.055.200	1.238.800



Teilergebnisplan 2024

16.611.01

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

16

16.611

16.611.01

Allgemeine Finanzwirtschaft

Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
16.611.01.0	Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	1.673.489,57	1.876.200	831.900	846.600	1.055.200	1.238.800



Teilfinanzplan 2024

16.611.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.072.560,03	5.648.200	5.919.100	0	6.308.100	6.627.300	6.897.900
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.283.865,73	4.800.000	5.058.400	0	5.407.400	5.704.800	5.955.800
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	342.415,85	343.000	355.700	0	366.000	372.900	379.900
60510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	446.278,45	505.200	505.000	0	534.700	549.600	562.200
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.329.183,26	2.311.200	1.773.200	0	1.842.900	1.933.500	2.007.000
61110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.105.292,00	2.086.900	1.549.100	0	1.618.800	1.709.400	1.782.900
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	223.891,26	224.300	224.100	0	224.100	224.100	224.100
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	133.500	185.600	0	0	0	0
62910000	Andere sonstige Transfereinzahlungen - auch Ausgleichsabgabe nach dem SchwbG	0,00	133.500	185.600	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.401.743,29	8.092.900	7.877.900	0	8.151.000	8.560.800	8.904.900
10 -	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	5.728.253,72	6.216.700	7.046.000	0	7.304.400	7.505.600	7.666.100
73740000	Kreisumlage allgemein - Umlage nach § 56, 1 KrO	2.811.808,98	3.176.500	3.644.000	0	3.849.500	4.027.300	4.164.200
73750000	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56,5 KrO	2.786.192,74	2.890.000	3.245.000	0	3.297.900	3.321.300	3.344.900
73990000	Sonstige Transferauszahlungen	130.252,00	150.200	157.000	0	157.000	157.000	157.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.728.253,72	6.216.700	7.046.000	0	7.304.400	7.505.600	7.666.100
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.673.489,57	1.876.200	831.900	0	846.600	1.055.200	1.238.800
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.449.426,04	1.447.500	1.455.800	0	1.455.800	1.455.800	1.455.800
68110000	Investitionszuweisungen vom Land	1.449.426,04	1.447.500	1.455.800	0	1.455.800	1.455.800	1.455.800
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.449.426,04	1.447.500	1.455.800	0	1.455.800	1.455.800	1.455.800
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

16.611.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	1.449.426,04	1.447.500	1.455.800	0	1.455.800	1.455.800	1.455.800



Teilfinanzplan 2024

16.611.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 611.01-0001 Investitionspauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	997.091,58	1.087.500	1.095.800	0	1.095.800	1.095.800	1.095.800	0	0
90000.38100 Investitionspauschale	997.091,58	1.087.500	1.095.800	0	1.095.800	1.095.800	1.095.800	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	997.091,58	1.087.500	1.095.800	0	1.095.800	1.095.800	1.095.800	0	0
Maßnahme: 611.01-0002 Schul- und Bildungspauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	300.000,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000	0	0
90000.38110 Schul- und Bildungspauschale	300.000,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	300.000,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000	0	0
Maßnahme: 611.01-0003 Sportstättenpauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
90000.38120 Sportstättenpauschale	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 16.611.01

Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Ergebnisplan

Position 01: Steuern und ähnliche Abgaben

(Ergebnis 2022 = 5.072.560,03 €, Ansatz 2023 = 5.648.200 €, Ansatz 2024 = 5.919.100 €)

Auf der Grundlage der voraussichtlich allgemeinen wirtschaftlichen Entwicklung und der vom Land herausgegebenen Orientierungsdaten wurden 2024 die Ansätze für die allgemeinen Zuweisungen und Umlagen gebildet. Diese beinhalten im Einzelnen:

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.058.400 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	355.700 €
Ausgleichszahlungen nach dem Familienleistungsausgleich	<u>505.000 €</u>
	5.919.100 €

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2022 = 2.105.292,00 €, Ansatz 2023 = 2.086.900 €, Ansatz 2024 = 1.773.200 €)

An Schlüsselzuweisungen werden 1.549.100 € veranschlagt. Im Jahr 2023 hat die Gemeinde Lienen rd. 2.086.900 € erhalten, das sind rd. 538.000 € Mindererträge gegenüber dem Vorjahr. Um unseren Finanzbedarf an den Schlüsselzuweisungen festzustellen, sind die erhaltenen Erträge (u.a. Gewerbesteuer, Grundsteuern) des Zeitraums 01.07.2022 bis 30.06.2023 relevant. Hier konnte die Gemeinde höhere Erträge als in den Vorjahren erwirtschaften, so dass unser Eigenanteil an dem uns zustehenden Gesamtbedarf höher ausgefallen ist. Die Folge sind geringere Schlüsselzuweisungen.

Seit 2019 erhält die Gemeinde eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale. Diese Pauschale soll allen Städten und Kommunen zu Gute kommen und sie dabei unterstützen, den Sanierungs- und Investitionsstau zu überwinden. Die Mittel werden allen Gemeinden finanzkraftunabhängig gewährt. Die Verteilung soll jeweils hälftig nach Einwohnern und nach Fläche erfolgen. Für 2024 sind 224.100 € eingestellt.

Position 03: Sonstige Transfererträge

(Ergebnis 2022: 0,00 €, Ansatz 2023 = 133.500 €, Ansatz 2024 = 185.600 €)

Hierbei handelt es sich um die Erstattung des Guthabens aus der Abrechnung Jugendamtsumlage 2022.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2022 = 5.728.253,72 €, Ansatz 2023 = 6.216.700 €, Ansatz 2024 = 7.046.000 €)

An Transferaufwendungen sind eingeplant:

Krankenhausinvestitionsumlage	157.000 €
allgemeine Kreisumlage	3.644.000 €
Kreisumlage – Mehrbelastung Jugendamt	<u>3.245.000 €</u>
	7.046.000 €

Die Kreisumlage wurde auf der Grundlage der Umlagesätze des Kreises Steinfurt in Ansatz gebracht. Berücksichtigt sind:

31,50 v.H. für die allgemeine Kreisumlage (2023 = 28,70 v.H.)

28,05 v.H. für die Kreisumlage Mehrbelastung für Aufgaben der Jugendhilfe (2023 = 26,11 v.H.)

Finanzplan

Position 18: Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

(Ergebnis 2022 = 1.449.426,04 €, Ansatz 2023 = 1.447.500 €, Ansatz 2024 = 1.455.800 €)

Im Einzelnen wurden veranschlagt:

Investitionspauschale	1.095.800 €
Schulpauschale/Bildungspauschale	300.000 €
Sportstättenpauschale	60.000 €

Steuern und Abgaben

Produktbereich	16.	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611.	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16.611.02	Steuern und Abgaben

Produktverantwortung: Püttcher, Daniel, Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen

Produktbeschreibung

Festsetzung und Erhebung von gemeindeeigenen Abgaben (Steuern und Gebühren)

- Satzungsangelegenheiten für folgende Bereiche, Hundesteuer, Vergnügungssteuer, Realsteuer
- Veranlagung der vorgenannten Steuerarten
- Stundung (auch Stundungszinsen), Niederschlag und Erlass
- Bürgerberatung

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW (GO NRW), Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW), Abgabenordnung (AO), Kommunalabgabengesetz (KAG), Grundsteuergesetz (GrStG), Gewerbesteuergesetz (GewStG), Satzungen Gemeinde Lienen

Ziele:

- Erzielung der zur Erfüllung der Aufgaben erforderlichen Einnahmen unter Berücksichtigung der Grundsätze der Einnahmebeschaffung

Zielgruppe:

Einwohner
GrundstückseigentümerInnen / Erbbauberechtigte
Gewerbetreibende

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2024

16.611.02

Produktbereich: 16
Produktgruppe: 16.611
Produkt: 16.611.02

Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Steuern und Abgaben

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.975.260,58	4.959.300	5.496.000	6.447.100	6.908.500	7.051.200
	40110000 Grundsteuer A	108.818,84	109.000	139.000	139.000	139.000	139.000
	40120000 Grundsteuer B	1.156.023,47	1.178.000	1.649.700	2.528.500	2.916.200	2.983.700
	40130000 Gewerbesteuer	3.639.609,14	3.600.000	3.615.000	3.687.300	3.761.000	3.836.200
	40310000 Vergnügungssteuer	294,13	300	300	300	300	300
	40320000 Hundesteuer	70.515,00	72.000	92.000	92.000	92.000	92.000
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	4.975.260,58	4.959.300	5.496.000	6.447.100	6.908.500	7.051.200
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-127.442,83	0	0	0	0	0
	57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-127.442,83	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	278.505,15	286.700	280.600	286.200	291.900	297.800
	53410000 Gewerbesteuerumlage	278.505,15	286.700	280.600	286.200	291.900	297.800
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.442,83	0	0	0	0	0
	54730000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	127.442,83	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	278.505,15	286.700	280.600	286.200	291.900	297.800
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.696.755,43	4.672.600	5.215.400	6.160.900	6.616.600	6.753.400
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.696.755,43	4.672.600	5.215.400	6.160.900	6.616.600	6.753.400
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	4.696.755,43	4.672.600	5.215.400	6.160.900	6.616.600	6.753.400
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	3.362,64	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.362,64	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	4.700.118,07	4.677.100	5.219.900	6.165.400	6.621.100	6.757.900
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	4.700.118,07	4.677.100	5.219.900	6.165.400	6.621.100	6.757.900

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
16.611.02.0	Steuern und Abgaben	4.700.118,07	4.677.100	5.219.900	6.165.400	6.621.100	6.757.900



Teilfinanzplan 2024

16.611.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt 16.611.02 Steuern und Abgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.917.077,45	4.959.300	5.496.000	0	6.447.100	6.908.500	7.051.200
60110000	Grundsteuer A	109.490,71	109.000	139.000	0	139.000	139.000	139.000
60120000	Grundsteuer B	1.191.074,74	1.178.000	1.649.700	0	2.528.500	2.916.200	2.983.700
60130000	Gewerbsteuer	3.545.284,28	3.600.000	3.615.000	0	3.687.300	3.761.000	3.836.200
60310000	Vergütungssteuer	294,13	300	300	0	300	300	300
60320000	Hundesteuer	70.933,59	72.000	92.000	0	92.000	92.000	92.000
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.917.077,45	4.959.300	5.496.000	0	6.447.100	6.908.500	7.051.200
10 -	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	278.505,15	286.700	280.600	0	286.200	291.900	297.800
73410000	Gewerbesteuerumlage	278.505,15	286.700	280.600	0	286.200	291.900	297.800
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	278.505,15	286.700	280.600	0	286.200	291.900	297.800
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.638.572,30	4.672.600	5.215.400	0	6.160.900	6.616.600	6.753.400
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 16.611.02

Steuern und Abgaben

Ergebnisplan

Position 01: Steuern und ähnliche Abgaben

(Ergebnis 2021 = 4.917.077,45 €, Ansatz 2023 = 4.959.300 €, Ansatz 2024 = 5.496.000 €)

Seit dem Jahr 2019 hat die Gemeinde Lienen auf Empfehlung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (gpaNRW) die Hebesätze oberhalb der fiktiven Hebesätze angesetzt, um einen nachhaltigen Beitrag zur Haushaltskonsolidierung zu leisten. Der daraus resultierende Anteil der Steuererträge fließt nicht in die Berechnung des Finanzausgleichs mit ein, sondern verbleibt bei der Kommune.

Im Haushaltssicherungskonzept für das Jahr 2023 waren unter der Maßnahme 2021-16 die Anpassungen der Hebesätze 2024 eingerechnet, um 2025 ein positives Jahresergebnis darzustellen. Für 2024 wurden moderate Anpassungen vorgenommen (siehe Tabelle unten). Diese Erhöhungen reichen aber bei Weitem nicht aus. Obwohl in der mittelfristigen Finanzplanung Anpassungen der Hebesätze bei der Grundsteuer B von 693 v.H. auf 1254 v.H. im Jahr 2027 berücksichtigt sind, ist der Haushaltsausgleich nicht darstellbar. Die eingestellten HSK-Maßnahmen greifen nicht (z.B. Einsparungen bei den Stromkosten Straßenbeleuchtung) bzw. können nicht erreicht werden. Andere beschlossene HSK-Maßnahmen werden aufgrund politischer Entscheidungen aufgegeben, siehe hierzu auch das Haushaltssicherungskonzept.

Im Jahr 2023 wurden die differenzierten fiktiven Hebesätze bei der Steuerkraftbemessung eingeführt, d.h. dass bei den Hebesätzen zwischen kreisfreien und kreisangehörigen Kommunen unterschieden wird. Hierbei wird die Differenz zwischen den gewogenen Durchschnittsn der kreisfreien Städte und der kreisangehörigen Gemeinden zum gewogenen Landesdurchschnitt ermittelt, um so eine gerechtere Verteilung im Finanzausgleich zu erhalten.

	Hebesatz 2023	fiktiv 2023	Hebesatz 2024	kreisangehörige Gem. fiktiv 2024
Grundsteuer A:	320 v.H.	254 v.H.	410 v.H.	254 v.H.
Grundsteuer B:	530 v.H.	493 v.H.	693 v.H.	493 v.H.
Gewerbsteuer:	458 v.H.	416 v.H.	460 v.H.	416 v.H.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2022 = 278.505,15 €, Ansatz 2023 = 286.700 €, Ansatz 2024 = 280.600 €)

Die Gewerbesteuerumlage wurde auf der Grundlage des eingeplanten Gewerbesteuer-Istaufkommens und der für das Jahr 2024 geltenden Umlagesätze ermittelt.

Position 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 3.362,64 €, Ansatz 2023 = 4.500 €, Ansatz 2024 = 4.500 €)

Hier wird der Ertrag der Grundsteuer B für gemeindeeigene vermietete Gebäude in Höhe von 4.500 € aus statistischen Gründen nachgewiesen. Es handelt sich um die Mietwohnungen Iburger Straße 3, Lengericher Straße 11, Diekesdamm 1 (Mietwohnung HdG), Lührmanns Weg 1 (Wohnhaus), Buchentorstraße 14 (Ärztelhaus)

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

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

Produktverantwortung: Püttcher, Daniel, Fachbereich 10 Zentrale Dienste, Finanzen

Produktbeschreibung

Wahrnehmung der sonstigen allgemeinen Finanzwirtschaft, die keinem Produkt zuzuordnen sind

- Darlehensverwaltung
- Verwaltung allgemeiner Rücklagen und Sonderposten
- Abwicklung der Konzessionsabgaben
- Erstellung und Pflege von Statistiken für die vorgenannten Bereiche
- Abwicklung sonstiger Finanzleistungen

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW (GO NRW), Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG), Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW), Solidarbeitragsgesetz (SBG)

Ziele:

- Sicherstellung der Liquidität
- zeitnahe Bearbeitung der Geschäftsvorfälle
- Sicherung einer dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde Lienen
- Sicherung einer geordneten, nachhaltigen und wirtschaftlichen Finanzwirtschaft
- Schuldenabbau
- frühzeitiges Erkennen von Fehlentwicklungen und ggf. Einleitung von Gegenmaßnahmen

Zielgruppe:

Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung
Einwohner
Kreditinstitute und Banken

Kennzahlen

**Teilergebnisplan 2024****16.612.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	258.869,77	269.500	269.500	269.500	269.500	269.500
45110000 Konzessionsabgaben	258.869,23	254.000	254.000	254.000	254.000	254.000
45220000 Erstattung von Umsatzsteuer	0,54	0	0	0	0	0
45620000 Säumniszuschläge	0,00	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	258.869,77	269.500	269.500	269.500	269.500	269.500
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-35.729,00	0	0	0	15.000	15.000
57010000 Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKf-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKf-CUIG)	0,00	0	0	0	15.000	15.000
57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-35.729,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.729,00	0	0	0	0	0
54730000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	35.729,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	15.000	15.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	258.869,77	269.500	269.500	269.500	254.500	254.500
19 + Finanzerträge	71,58	75.500	0	0	0	0
46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	71,58	0	0	0	0	0
46180000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	75.500	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	58.268,70	184.000	251.000	691.000	1.021.500	1.045.000
55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	58.268,70	169.000	236.000	676.000	1.006.500	1.030.000
55990000 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-58.197,12	-108.500	-251.000	-691.000	-1.021.500	-1.045.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	200.672,65	161.000	18.500	-421.500	-767.000	-790.500
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	360.100	0	0	0	0
49110000 Außerordentliche Erträge	0,00	360.100	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	360.100	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	200.672,65	521.100	18.500	-421.500	-767.000	-790.500
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.830,69	19.100	155.400	373.300	449.900	439.400
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.830,69	19.100	155.400	373.300	449.900	439.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	220.503,34	540.200	173.900	-48.200	-317.100	-351.100
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	220.503,34	540.200	173.900	-48.200	-317.100	-351.100



Teilergebnisplan 2024

16.612.01

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

16
16.612
16.612.01

Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
16.612.01.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	220.503,34	540.200	173.900	-48.200	-317.100	-351.100



Teilfinanzplan 2024

16.612.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	259.839,13	269.500	269.500	0	269.500	269.500	269.500
	65110000 Konzessionsabgaben	258.869,23	254.000	254.000	0	254.000	254.000	254.000
	65220000 Erstattung von Umsatzsteuer	0,54	0	0	0	0	0	0
	65620000 Säumniszuschläge	969,36	15.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	71,58	75.500	0	0	0	0	0
	66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	71,58	0	0	0	0	0	0
	66180000 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	75.500	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.910,71	345.000	269.500	0	269.500	269.500	269.500
10 -	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	58.268,70	184.000	251.000	0	691.000	1.021.500	1.045.000
	75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	58.268,70	169.000	236.000	0	676.000	1.006.500	1.030.000
	75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.268,70	184.000	251.000	0	691.000	1.021.500	1.045.000
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.642,01	161.000	18.500	0	-421.500	-752.000	-775.500
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	100.000	0	0	0	0	0
	68680000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	0,00	100.000	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	100.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	4.000.000	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

16.612.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
78680000 Gewährung von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	0,00	4.000.000	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	4.000.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-3.900.000	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024

16.612.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 612.01-0004 Ausleihungen für Infrastrukturvermögen Stadtwerke Lengerich									
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0	0
91000.31390 Rückflüsse von Ausleihungen von sonstigen inländischen Bereich	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-4.000.000	0	0	0	0	0	0	0
91000.91390 Gewährung von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich >5 Jahre	0,00	-4.000.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	0,00	-3.900.000	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 16.612.01

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnisplan

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2022 = 258.869,77 €, Ansatz 2023 = 269.500 €, Ansatz 2024 = 269.500 €)

An ordentlichen Erträgen sind hier die zu erwartenden Konzessionsabgaben Strom und Gas berücksichtigt. Als Säumniszuschläge sind für die Gewerbesteuer-Vollverzinsung 15.000 € veranschlagt. Des Weiteren werden Stundungszinsen in Höhe von 500 € veranschlagt.

Position 20: Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

(Ergebnis 2022 = 58.268,70 €, Ansatz 2023 = 184.000 €, Ansatz 2024 = 251.000 €)

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen sind entsprechend der vertraglichen Verpflichtungen mit 251.000 € eingeplant.

Im Einzelnen sind veranschlagt:

Zinsen für Investitionskredite	226.000 €
Zinsen für Liquiditätskredite	10.000 €
Gewerbesteuer-Vollverzinsung	15.000 €

Position 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2022 = 0,00 €, Ansatz 2023 = 20.000 €, Ansatz 2024 = 19.100 €)

Hierbei handelt es sich um Erträge aus internen Verrechnungen der Zinsen für das aufgenommene Darlehen für die Flüchtlingsunterkünfte. Die Zinsaufwendungen sind im entsprechenden Produkt nachgewiesen. Für die Darlehen der Heizzentrale am Lührmanns Weg und der Friedhofstraße fallen keine Zinsen mehr an.

Im Jahr 2024 soll mit dem Neubau der Druckrohrleitungen Lienen – Lengerich; Kattenvenne – Lengerich begonnen werden. Der Neubau muss aus Krediten finanziert werden. Für den Bau ist in 2024 ein erster Teilbetrag von 7.286.200 € eingeplant. Die hierfür zu zahlenden Zinsen sind im Wege der internen Verrechnung mit dem Produkt Abwasserbeseitigung zu berücksichtigen. Bei einer Aufnahme des Kredites zum 2. Halbjahr und einem geschätzten Zinssatz von 4 % fallen für 2024 Zinsaufwendungen von rd. 137.000 € an.

Info – Erläuterungen zum Finanzplan 2024:

Für 2024 sind im Finanzplan, **Zeile 33** – Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen Kreditaufnahmen von insgesamt 6.869.000 € vorgesehen.

In Zeile 34 ist für die Aufnahme von Liquiditätskrediten in Höhe von 1.000.000 € eingestellt.

Die zu erwartenden Tilgungsleistungen für Investitionskredite werden **in Zeile 35** mit 230.000 € nachgewiesen.

Haushaltsquerschnitt

Ergebnishaushalt / Finanzhaushalt



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB	Bezeichnung	ordentliche	ordentliche	ordentliches	Finanzergebnis	Ergebnis der	Außerordentliches
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis		laufenden	Ergebnis
						Verwaltungsstätigkeit	
in EUR							
01	Innere Verwaltung	462.200	3.773.300	-3.311.100	0	-3.311.100	0
02	Sicherheit und Ordnung	334.700	918.900	-584.200	0	-584.200	0
03	Schulträgeraufgaben	607.100	1.789.800	-1.182.700	0	-1.182.700	0
04	Kultur und Wissenschaft	2.100	79.000	-76.900	0	-76.900	0
05	Soziale Leistungen	852.500	2.241.400	-1.388.900	0	-1.388.900	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	94.600	602.200	-507.600	0	-507.600	0
08	Sportförderung	199.100	905.500	-706.400	0	-706.400	0
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0	56.600	-56.600	0	-56.600	0
10	Bauen und Wohnen	4.400	75.500	-71.100	0	-71.100	0
11	Ver- und Entsorgung	2.846.400	2.096.800	749.600	0	749.600	0
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	524.700	1.631.900	-1.107.200	0	-1.107.200	0
13	Natur- und Landschaftspflege	178.400	577.500	-399.100	0	-399.100	0
14	Umweltschutz	10.000	96.900	-86.900	0	-86.900	0
15	Wirtschaft und Tourismus	4.600	104.300	-99.700	0	-99.700	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	13.643.400	7.326.600	6.316.800	-251.000	6.065.800	0
	Gesamt	19.764.200	22.276.200	-2.512.000	-251.000	-2.763.000	0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes	
			in EUR
01	Innere Verwaltung	-3.086.300	
02	Sicherheit und Ordnung	-598.600	
03	Schulträgeraufgaben	-1.228.100	
04	Kultur und Wissenschaft	-76.900	
05	Soziale Leistungen	-1.439.100	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-523.600	
08	Sportförderung	-722.500	
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	-60.200	
10	Bauen und Wohnen	-74.700	
11	Ver- und Entsorgung	538.200	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-1.115.500	
13	Natur- und Landschaftspflege	-407.600	
14	Umweltschutz	-86.900	
15	Wirtschaft und Tourismus	-106.900	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	6.225.700	
	Gesamt	-2.763.000	



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB	Bezeichnung	in EUR					
		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
01	Innere Verwaltung	211.300	3.417.100	-3.205.800	2.974.400	530.000	2.444.400
02	Sicherheit und Ordnung	84.500	666.000	-581.500	52.000	129.000	-77.000
03	Schulträgeraufgaben	453.600	1.675.700	-1.222.100	302.500	1.799.800	-1.497.300
04	Kultur und Wissenschaft	2.100	78.900	-76.800	0	0	0
05	Soziale Leistungen	850.500	2.156.700	-1.306.200	0	1.045.700	-1.045.700
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	90.000	596.300	-506.300	0	1.200	-1.200
08	Sportförderung	25.400	804.000	-778.600	0	1.000	-1.000
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0	56.600	-56.600	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	3.500	74.500	-71.000	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	2.404.800	1.851.600	553.200	713.500	8.851.200	-8.137.700
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	76.200	1.113.500	-1.037.300	1.224.700	1.165.000	59.700
13	Natur- und Landschaftspflege	164.200	563.100	-398.900	150.300	13.000	137.300
14	Umweltschutz	10.000	96.900	-86.900	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	2.800	103.100	-100.300	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	13.643.400	7.577.600	6.065.800	1.455.800	0	1.455.800
	Gesamt	18.022.300	20.831.600	-2.809.300	6.873.200	13.535.900	-6.662.700



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
01	Innere Verwaltung	-761.400	0	0	0	0
02	Sicherheit und Ordnung	-658.500	0	0	0	0
03	Schulträgeraufgaben	-2.719.400	0	0	0	0
04	Kultur und Wissenschaft	-76.800	0	0	0	0
05	Soziale Leistungen	-2.351.900	0	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-507.500	0	0	0	0
08	Sportförderung	-779.600	0	0	0	0
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	-56.600	0	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	-71.000	0	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	-7.584.500	0	0	0	0
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-977.600	0	0	0	0
13	Natur- und Landschaftspflege	-261.600	0	0	0	0
14	Umweltschutz	-86.900	0	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	-100.300	0	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	7.521.600	7.869.000	230.000	7.639.000	0
	Gesamt	-9.472.000	7.869.000	230.000	7.639.000	0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB,PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
01.111	Verwaltungssteuerung und Service	462.200	3.773.300	-3.311.100	0	-3.311.100	0
02.121	Statistik und Wahlen	5.100	33.400	-28.300	0	-28.300	0
02.122	Ordnungsangelegenheiten	79.300	329.700	-250.400	0	-250.400	0
02.126	Brand- und Katastrophenschutz	250.300	555.800	-305.500	0	-305.500	0
03.211	Grundschulen	607.100	1.789.800	-1.182.700	0	-1.182.700	0
04.263	Musikschulen	0	25.000	-25.000	0	-25.000	0
04.271	Volkshochschulen	0	21.500	-21.500	0	-21.500	0
04.272	Büchereien	100	18.200	-18.100	0	-18.100	0
04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	2.000	14.300	-12.300	0	-12.300	0
05.312	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II	5.000	215.000	-210.000	0	-210.000	0
05.313	Leistungen für Asylbewerber	459.800	782.900	-323.100	0	-323.100	0
05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	0	44.700	-44.700	0	-44.700	0
05.351	Sonstige soziale Leistungen	0	193.500	-193.500	0	-193.500	0
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	387.700	1.005.300	-617.600	0	-617.600	0
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	48.000	452.300	-404.300	0	-404.300	0
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	46.600	149.900	-103.300	0	-103.300	0
08.421	Förderung des Sports	400	17.300	-16.900	0	-16.900	0
08.424	Sportstätten und Bäder	198.700	888.200	-689.500	0	-689.500	0
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	0	56.600	-56.600	0	-56.600	0
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	4.400	66.800	-62.400	0	-62.400	0
10.522	Wohnungsbauförderung	0	8.700	-8.700	0	-8.700	0
11.537	Abfallwirtschaft	743.000	694.900	48.100	0	48.100	0
11.538	Abwasserbeseitigung	2.103.400	1.401.900	701.500	0	701.500	0
12.541	Gemeindestraßen	453.500	1.562.300	-1.108.800	0	-1.108.800	0
12.545	Straßenreinigung	52.700	40.100	12.600	0	12.600	0
12.547	ÖPNV	18.500	29.500	-11.000	0	-11.000	0
13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	14.000	416.600	-402.600	0	-402.600	0
13.552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	164.400	160.900	3.500	0	3.500	0
14.561	Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen	10.000	96.900	-86.900	0	-86.900	0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB, PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes	
			in EUR

01.111	Verwaltungssteuerung und Service	-3.086.300
02.121	Statistik und Wahlen	-28.300
02.122	Ordnungsangelegenheiten	-264.800
02.126	Brand- und Katastrophenschutz	-305.500
03.211	Grundschulen	-1.228.100
04.263	Musikschulen	-25.000
04.271	Volkshochschulen	-21.500
04.272	Büchereien	-18.100
04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	-12.300
05.312	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II	-210.000
05.313	Leistungen für Asylbewerber	-333.900
05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-48.300
05.351	Sonstige soziale Leistungen	-204.300
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	-642.600
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	-407.900
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	-115.700
08.421	Förderung des Sports	-16.900
08.424	Sportstätten und Bäder	-705.600
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-60.200
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	-66.000
10.522	Wohnungsbauförderung	-8.700
11.537	Abfallwirtschaft	14.700
11.538	Abwasserbeseitigung	523.500
12.541	Gemeindestraßen	-1.111.500
12.545	Straßenreinigung	7.000
12.547	ÖPNV	-11.000
13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-406.200
13.552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	-1.400
14.561	Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen	-86.900



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in EUR							
15.571	Wirtschaftsförderung	0	21.500	-21.500	0	-21.500	0
15.575	Tourismus	4.600	82.800	-78.200	0	-78.200	0
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	13.373.900	7.326.600	6.047.300	0	6.047.300	0
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	269.500	0	269.500	-251.000	18.500	0
	Gesamt	19.764.200	22.276.200	-2.512.000	-251.000	-2.763.000	0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB, PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes	
			in EUR
15.571	Wirtschaftsförderung	-21.500	
15.575	Tourismus	-85.400	
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	6.051.800	
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	173.900	
	Gesamt	-2.763.000	



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB,PG	Bezeichnung	in EUR					
		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
01.111	Verwaltungssteuerung und Service	211.300	3.417.100	-3.205.800	2.974.400	530.000	2.444.400
02.121	Statistik und Wahlen	5.000	33.200	-28.200	0	0	0
02.122	Ordnungsangelegenheiten	74.900	325.200	-250.300	0	0	0
02.126	Brand- und Katastrophenschutz	4.600	307.600	-303.000	52.000	129.000	-77.000
03.211	Grundschulen	453.600	1.675.700	-1.222.100	302.500	1.799.800	-1.497.300
04.263	Musikschulen	0	25.000	-25.000	0	0	0
04.271	Volkshochschulen	0	21.500	-21.500	0	0	0
04.272	Büchereien	100	18.100	-18.000	0	0	0
04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	2.000	14.300	-12.300	0	0	0
05.312	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II	5.000	215.000	-210.000	0	0	0
05.313	Leistungen für Asylbewerber	459.800	782.900	-323.100	0	0	0
05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	0	44.700	-44.700	0	0	0
05.351	Sonstige soziale Leistungen	0	193.500	-193.500	0	0	0
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	385.700	920.600	-534.900	0	1.045.700	-1.045.700
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	48.000	452.300	-404.300	0	0	0
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	42.000	144.000	-102.000	0	1.200	-1.200
08.421	Förderung des Sports	400	17.300	-16.900	0	0	0
08.424	Sportsstätten und Bäder	25.000	786.700	-761.700	0	1.000	-1.000
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	0	56.600	-56.600	0	0	0
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	3.500	65.800	-62.300	0	0	0
10.522	Wohnungsbauförderung	0	8.700	-8.700	0	0	0
11.537	Abfallwirtschaft	734.800	694.900	39.900	0	0	0
11.538	Abwasserbeseitigung	1.670.000	1.156.700	513.300	713.500	8.851.200	-8.137.700
12.541	Gemeindestraßen	5.000	1.043.900	-1.038.900	1.029.700	950.000	79.700
12.545	Straßenreinigung	52.700	40.100	12.600	0	0	0
12.547	ÖPNV	18.500	29.500	-11.000	195.000	215.000	-20.000
13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	0	402.200	-402.200	150.300	13.000	137.300
13.552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	164.200	160.900	3.300	0	0	0
14.561	Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen	10.000	96.900	-86.900	0	0	0



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
01.111	Verwaltungssteuerung und Service	-761.400	0	0	0	0
02.121	Statistik und Wahlen	-28.200	0	0	0	0
02.122	Ordnungsangelegenheiten	-250.300	0	0	0	0
02.126	Brand- und Katastrophenschutz	-380.000	0	0	0	0
03.211	Grundschulen	-2.719.400	0	0	0	0
04.263	Musikschulen	-25.000	0	0	0	0
04.271	Volkshochschulen	-21.500	0	0	0	0
04.272	Büchereien	-18.000	0	0	0	0
04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	-12.300	0	0	0	0
05.312	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II	-210.000	0	0	0	0
05.313	Leistungen für Asylbewerber	-323.100	0	0	0	0
05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-44.700	0	0	0	0
05.351	Sonstige soziale Leistungen	-193.500	0	0	0	0
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	-1.580.600	0	0	0	0
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	-404.300	0	0	0	0
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	-103.200	0	0	0	0
08.421	Förderung des Sports	-16.900	0	0	0	0
08.424	Sportstätten und Bäder	-762.700	0	0	0	0
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-56.600	0	0	0	0
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	-62.300	0	0	0	0
10.522	Wohnungsbauförderung	-8.700	0	0	0	0
11.537	Abfallwirtschaft	39.900	0	0	0	0
11.538	Abwasserbeseitigung	-7.624.400	0	0	0	0
12.541	Gemeindestraßen	-959.200	0	0	0	0
12.545	Straßenreinigung	12.600	0	0	0	0
12.547	ÖPNV	-31.000	0	0	0	0
13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-264.900	0	0	0	0
13.552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	3.300	0	0	0	0
14.561	Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen	-86.900	0	0	0	0



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB_PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
in EUR							
15.571	Wirtschaftsförderung	0	21.500	-21.500	0	0	0
15.575	Tourismus	2.800	81.600	-78.800	0	0	0
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	13.373.900	7.326.600	6.047.300	1.455.800	0	1.455.800
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	269.500	251.000	18.500	0	0	0
	Gesamt	18.022.300	20.831.600	-2.809.300	6.873.200	13.535.900	-6.662.700



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB_PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
15.571	Wirtschaftsförderung	-21.500	0	0	0	0
15.575	Tourismus	-78.800	0	0	0	0
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	7.503.100	0	0	0	0
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	18.500	7.869.000	230.000	7.639.000	0
	Gesamt	-9.472.000	7.869.000	230.000	7.639.000	0

Stellenplan/ Stellenübersicht

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	BesGr	Zahl der Stellen 2024 (01.01.2024)		Zahl der Stellen 01.01.2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Vermerke Erläuterungen	
		insgesamt	davon ausgesondert			ku	kw
Wahlbeamte	B3	1,00	0,00	1,00	1,00		
		1,00	0,00	1,00	1,00		
Laufbahnggruppe 2.1	A13 LG 2.1	1,00	0,00	1,00	1,00		
	A12	2,00	0,00	1,00	1,00		
		3,00	0,00	2,00	2,00		
Insgesamt		4,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen am 01.01.2024	Zahl der Stellen am 01.01.2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Vermerke / Erläuterungen
12	1,00	1,00	1,00	
11	2,00	2,00	2,00	
10	2,00	2,00	1,87	
09b	2,64	2,64	2,64	
09a	6,00	6,00	3,41	
08	1,77	1,77	1,77	
07	8,00	8,00	5,64	
06	19,77	19,77	17,77	
05	5,28	4,80	4,79	
03	3,21	3,21	2,20	
02	4,29	5,29	4,16	
S11b	1,02	1,02	1,02	
Insgesamt	56,98	57,50	48,27	

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen am 01.01.2024	Zahl der Stellen am 01.01.2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Vermerke / Erläuterungen
03	0,77	0,77	0,77	
02		1,06	0,54	
Insgesamt	0,77	1,83	1,31	

Angestelltennachwuchs				
Bezeichnung	Art der Vergütung		vorgesehen für 2024/2023	beschäftigt am 01.10.2023
Auszubildende				
	AusbildungsVerg		1,00	0,00
	AusbildungsVerg		1,00	0,00
	AusbildungsVerg		1,00	1,00
	AusbildungsVerg		1,00	1,00
	AusbildungsVerg		1,00	1,00
Insgesamt			5,00	3,00

Produkte		Wahlbe- amte	Laufbahngruppe 2.1		Summe	Vermerke
Prod	Bezeichnung	B3	A13 LG 2.1	A12		
01111010	Pol. Gremien/Verwaltungsführung	0,85	0,15	0,25	1,25	
01111020	Allg. Verwaltungsangelegenheiten			0,40	0,40	
01111030	Allgemeine Liegenschaftsverwaltung			0,10	0,10	
01111040	Personalangelegenheiten			0,10	0,10	
01111050	Finanzverwaltung		0,60		0,60	
01111080	Bauhof			0,05	0,05	
01111100	Gebäudemanagement			0,01	0,01	
09511010	Allg. Aufgaben der Ortsplanung, Bauleitplanung			0,23	0,23	
10521010	Bau- und Grundstückssordnung			0,10	0,10	
10522020	Wohnungsbauförderung			0,01	0,01	
11537010	Abfallwirtschaft		0,05		0,05	
11538010	Abwasserbeseitigung		0,05	0,05	0,10	
11538020	Klärschlammbeseitigung			0,01	0,01	
12541010	Öffentl. Wege, Straßen, Plätze			0,14	0,14	
12545010	Straßenreinigung		0,05		0,05	
13551010	Öffentl. Grün-, Park- und Spielflächen			0,05	0,05	
14561010	Umweltschutzmaßnahmen	0,15	0,10	0,35	0,60	
15571010	Wirtschaftsförderung			0,10	0,10	
15575010	Tourismus			0,05	0,05	
	Insgesamt	1,00	1,00	2,00	4,00	

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Tarifflich Beschäftigte -

Prod	Bezeichnung	12	11	10	09b	09a	08	07	06	05	03	02	S11b	Summe	Vermerke
01111010	Pol. Gremien/Verwaltungsführung	0,05			0,05	0,10			0,20					0,40	
01111020	Allg. Verwaltungsangelegenheiten		0,20	0,50				2,00	1,95	0,15	1,39	0,21		6,40	
01111030	Allgemeine Liegenschaftsverwaltung					0,10								0,10	
01111040	Personalangelegenheiten		0,80						0,80					1,60	
01111050	Finanzverwaltung			0,20	1,00			0,90	2,55					4,65	
01111060	Gemeindekasse						1,00	0,10	0,20					0,30	
01111070	EDV (Planung und Einsatz Datenverarbeitung)			0,30										1,30	
01111080	Bauhof			0,55		0,05			2,45			0,67		3,72	
01111100	Gebäudemanagement		0,82					1,85	0,55					3,22	
02121010	Statistik/Wahlen	0,03			0,06				0,18					0,27	
02122010	Angelegenheiten der allg. Sicherheit und Ordnung	0,15			0,68		0,12		0,17		0,05			1,17	
02122020	Einwohnerangelegenheiten				0,01				1,24					1,25	
02122030	Personenstandswesen						0,54		0,05					0,59	
02122040	Gewerbe-, Gaststätten-, Jagd- u. Fischereiwesen				0,10		0,12		0,20					0,42	
02126010	Feuerwehr	0,08			0,10				0,04	1,16	1,15	0,16		0,34	
03211010	Grundschule Lienen	0,11							0,03	1,19		1,86		4,32	
03211020	Grundschule Kattenvenne	0,03								0,15		1,30		2,55	
04272010	Bücherei Lienen/Kattenvenne					0,10								0,25	
04281010	Kulturelle Veranstaltungen					0,15								0,15	
05311010	SGB XII (Grundversorgung und Leistungen)				0,32					0,26				0,58	
05311010	AsylbLG (Leistungen nach dem AsylbLG)	0,05				2,00		0,87	0,20	2,00	0,62			5,74	
05333010	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	0,05			0,32	0,70								1,07	
05351010	Sonst. Soziale Leistungen	0,15				1,30			0,21					1,66	
05375010	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	0,10						0,13						0,23	
06365010	Tageseinrichtungen für Kinder	0,05							0,65	0,26				0,96	
06366010	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,05										0,04	1,02	1,11	
08421010	Förderung von Vereinen im Sportbereich	0,05												0,05	
08424010	Eigene Sportstätten	0,05												0,05	
09511010	Allg. Aufgaben der Ortsplanung, Bauleitplanung					0,20			0,05					0,25	
10521010	Bau- und Grundstücksordnung					0,27		0,05						0,32	
10522020	Wohnungsbauförderung					0,10								0,10	
11537010	Abfallwirtschaft								0,10					0,10	
11538010	Abwasserbeseitigung			0,05		0,05		1,00	1,50					2,60	
11538020	Klärschlammbeseitigung					0,10								0,10	
12541010	Öffentl. Wege, Straßen, Plätze			0,20		0,05			4,93					5,18	
12545010	Straßenreinigung								0,05					0,05	
13551010	Öffentl. Grün-, Park- und Spielflächen			0,20		0,05			1,33					1,58	
13552010	Gewässer (Ausbau- und Unterhaltung)								0,05					0,05	
14561010	Umweltschutzmaßnahmen		0,18			0,03		0,10	0,09					0,40	
15575010	Tourismus					0,65				0,12				0,77	
								1,00				0,06		1,06	
	Insgesamt	1,00	2,00	2,00	2,64	6,00	1,77	8,00	19,77	5,28	3,21	4,29	1,02	56,98	

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2024	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	Folgejahre TEUR
1	2	3	4	5	6
	0	0	0	0	0
Summe:	0	0	0	0	0
<u>Nachrichtlich:</u>					

Entwicklung Eigenkapital/ Ausgleichsrücklage

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

(Rundungsdifferenzen in den Ergebniszeilen möglich)

in T€	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis	24	-463	-2.763	-1.572	-1.011	-853
allgemeine Rücklage						
Bestand Vorjahr	9.340	9.379	9.379	6.847	5.275	4.264
+ Zuführung						
- Entnahme			2.532	1.572	1.011	853
Verrech. lfd. Jahr allg. Rücklage	39	0				
Bestand Jahresende	9.379	9.379	6.847	5.275	4.264	3.411
Ausgleichsrücklage						
Bestand Vorjahr	669	693	230	0	0	0
+ Zuführung	24	0	0	0	0	
- Entnahme	0	463	230	0	0	0
Bestand Jahresende	693	230	0	0	0	0
Eigenkapital zum Jahresende	10.072	9.609	6.847	5.275	4.264	3.411
Zuführung / Entnahme / Korrektur der allgemeinen Rücklage		-4,60%	-28,74%	-22,96%	-19,17%	-20,00%
Maximales Defizit für 5% Grenze	467	469	469	342	264	213

Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahres- abschluss 2022 EUR	Erläuterungen
		2024 EUR	2023 EUR		
1	2	3	4	5	6
1	CDU	0	0	0	
2	SPD	0	0	0	
3	FDP	0	0	0	
4	Fraktion Bündnis	0	0	0	

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion:				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2024	Vorjahr 2023	mehr (+) weniger (-)	
	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit	0	0	0	
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0	0	
3. Bereitstellung von Räumen	0	0	0	
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung	0	0	0	
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für	0	0	0	
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	0	0	0	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2022 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2024 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2024 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen *)	4.720	4.334	10.946
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt	4.720	4.334	10.946
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	4.720	4.334	10.946
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	1.000
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	1.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *)	217	275	275
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0
7. Sonstige Verbindlichkeiten *)	134	90	90
8. Erhaltene Anzahlungen *)	5.126	7.745	7.745
9. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1	4	4
10. Summe aller Verbindlichkeiten *)	10.198	12.448	20.060
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	6.222	6.222	

*) Angaben zum Stichtag 01.01.2024 für diese Positionen vorläufig, da noch Änderungen durch Abschlussbuchungen für den Jahresabschluss 2023 möglich sind
Für den Stichtag 31.12.2024 werden für Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen, Sonstige Verbindlichkeiten, Erhaltene Anzahlungen und Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, die Werte zum Stichtag 01.01.2024 verwendet.

Anlagen zum Haushaltsplan
gem. § 1 Absatz 2 Nr. 9
KomHVO NRW

Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen
mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 Prozent
unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist

hier: Teutoburger Planungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH (TPDG)

WIRTSCHAFTSPLAN DER TEUTOBURGER PLANUNGS- UND DIENSTLEISTUNGS- GESELLSCHAFT MBH

FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2024

13.11.2023

Inhalt

1. Vorbemerkung	3
2. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan	3
3. Erfolgsplan	5
4. Finanzplan	6

1. VORBEMERKUNG

Gemäß dem Gesellschaftsvertrag (§ 10 Abs. 1) unterliegt die Genehmigung des Wirtschaftsplans dem Beschluss der Gesellschafterversammlung.

2. ERLÄUTERUNGEN DES WIRTSCHAFTSPLANS

Um den Aufbau eines kabelgebundenen Breitbandnetzes in den Außenbereichen der vier NRW-Kommunen Lengerich, Tecklenburg, Ladbergen und Lienen zu ermöglichen, haben sich diese mit einem innovativen Konzept um Fördergelder des Bundes und des Landes Nordrhein-Westfalen beworben. Zu diesem Zwecke wurde die Teutoburger Planungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH (TPDG) zum 01.01.2017 von der SWL GmbH an die vier Kommunen verkauft und widmet sich seither der Aufgabe, die Fördergelder zu beantragen, die europaweite Ausschreibung durchzuführen und die Abwicklung des Breitbandausbaus sowie die Kommunikation und Zahlungsabwicklung mit den Fördergeldgebern zu koordinieren.

Im Zuge der Bewerbung um die Fördergelder hat die TPDG für die Städte Lengerich und Tecklenburg und die Gemeinden Ladbergen und Lienen im September 2016 jeweils einen gemeinsamen Antrag gestellt. Nachdem die Förderanträge im März 2017 vorläufig genehmigt wurden, hat sich die teutel GmbH (teutel) im Rahmen der europaweiten Ausschreibung beworben und konnte im September 2017 das Ausschreibungsverfahren erfolgreich abschließen.

Hierfür sind für die Fördergebiete Lengerich/Tecklenburg sowie Ladbergen/Lienen Zuwendungsverträge über die Gewährung eines nicht zurückzahlbaren Zuschusses durch die TPDG an die teutel vereinbart worden. Hierin verpflichtet sich die teutel zum Aufbau und Betrieb einer flächendeckenden Breitbandversorgung in den jeweiligen Fördergebieten.

Nachdem im Jahr 2017 die ersten vorbereitenden Maßnahmen getroffen wurden, wurde im März 2018 der Breitbandausbau in den Fördergebieten begonnen und im Juli 2018 die ersten Kunden an das Breitbandnetz angeschlossen. Der Ausbau des Fördergebietes Ladbergen/Lienen wurde in 2019 abgeschlossen. Der Abschluss des Ausbaus im Fördergebiet Lengerich/Tecklenburg ist im ersten Halbjahr 2020 erfolgt.

Im Nachgang des Ausbaus wurden die entstandenen Ein- und Auszahlungen im Rahmen eines Verwendungsnachweises nachgewiesen. Der Nachweis für das Fördergebiet Ladbergen/Lienen wurde im August 2020 eingereicht; der Nachweis für das 2. Fördergebiet ist im Dezember 2020 eingereicht worden.

Die Nachfragen/Prüfungen zu den Verwendungsnachweisen durch die ateneKOM sind bis Ende August 2023 ohne weiteren Befund abgeschlossen worden und der Fördermittelgeber ist damit vollumfänglich den Darstellungen der TPDG zur Mittelverwendung gefolgt.

Vor diesem Hintergrund sind die Feststellungsbescheide zu den Verwendungsnachweisen der Projekte eingegangen.

Für das Fördergebiet Lengerich/Tecklenburg Lengerich ergab sich, wie erwartet, eine Kürzung des Fördermittelbescheids um 376.709,00 EUR.

Für das Fördergebiet Ladbergen/Lienen haben sich keine Änderungen zum ursprünglichen Fördermittelbescheid ergeben.

Fördergebiet (T €)	Förderbescheid	Feststellungsbescheid	Delta
Lengerich/Tecklenburg	22.421	22.045	377
Ladbergen/Lienen	17.683	17.683	0
Gesamt	40.104	39.728	377

Abbildung 1: Fördermittel

Im Ergebnis wurden damit 99,1% der Fördermittel genehmigt.

Die Zahlung des Sicherheitseinbehalte in Höhe von 4.014,1 T€ abzgl. der nicht anerkannten Kosten (376 T€) erfolgt voraussichtlich bis zum Ende des Jahres 2023. Die nicht anerkannten Kosten wurden im Oktober 2023 durch die teutel auf der Grundlage der vereinbarten Zuwendungsverträge erstattet. Für die Zwischenfinanzierung ist die TPDG bis zum Ende des Jahres 2023 auf kurzfristige Darlehen in gleicher Höhe angewiesen. Die vollständige Rückzahlung des Darlehens ist bis Ende 2023 geplant. In der Wirtschaftsplanung des Geschäftsjahres 2024 sind keine weiteren Darlehen berücksichtigt.

3. ERFOLGSPLAN

	FC 2023	WP 2024
	EURO	EURO
1. Umsatzerlöse	86.000	22.000
	86.000	22.000
2. Materialaufwand u. bezogene Leistungen	-15.000	-7.200
davon Geschäftsführung	-12.000	-4.200
davon kaufmännische Dienstleistungen	-3.000	-3.000
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-19.540	-11.500
davon Rechts- und Beratungskosten	-12.240	-6.000
davon Prüfungskosten	-3.300	-3.500
davon sonstiger Aufwand	-4.000	-2.000
4. Zinsaufwand/-ertrag	-76.445	0
	-110.985	-18.700
5. Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit	-24.985	3.300
6. Ergebnis aus der Gewinnabführung	0	0
7. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-24.985	3.300

Abbildung 2: Erfolgsplan

In den Umsatzerlösen 2024 sind Einnahmen aus der Erbringung von Dienstleistungen gegenüber den Gesellschafterkommunen berücksichtigt.

Die in den Erfolgsplan 2024 der TPDG eingestellten Aufwendungen in Höhe von 18,7 T€ beinhalten Betriebsaufwendungen für die Geschäftsführung, kaufmännische Dienstleistungen, Rechts- und Beratungskosten, Prüfungskosten und sonstige Aufwendungen.

Im Zinsaufwand sind nach der erwarteten Rückzahlung der Überbrückungsdarlehen bis Ende 2023 keine Finanzierungskosten eingestellt.

Die sich in Summe ergebende Ergebnislücke wird durch das Erbringen von Dienstleistungen der TPDG gegenüber den Kommunen ausgeglichen. Hieraus ergibt sich bei der TPDG ein Jahresüberschuß in Höhe von 3,3 T€.

4. FINANZPLAN

	Forecast 2023 in TEuro	Plan 2024 in TEuro	Plan 2025 in TEuro	Plan 2026 in TEuro	Plan 2027 in TEuro	Plan 2028 in TEuro
Finanzierung Ausbau Breitband- Fördergebiete	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgung	4.011,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finanzbedarf	4.011,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuwendung Fördermittel	4.011,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einlage Gesellschafter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-25,0	3,9	3,7	3,5	3,2	3,0
Finanzdeckung	3.986,1	3,9	3,7	3,5	3,2	3,0
Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)	-25,0	3,9	3,7	3,5	3,2	3,0
Darlehensaufnahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)	-25,0	3,9	3,7	3,5	3,2	3,0

*) Liquidität wird aus Mitteln des Vorjahres sichergestellt

	Forecast 2023 in TEuro	Plan 2024 in TEuro	Plan 2025 in TEuro	Plan 2026 in TEuro	Plan 2027 in TEuro	Plan 2028 in TEuro
Liquiditätsbestand 31.12	8,9	12,8	16,5	20,0	23,2	26,2

Abbildung 3: Finanzplan und Liquiditätsbestand

Die in den Finanzplan 2024 eingestellten Mittel umfassen keine weiteren Auszahlungen für Investitionen in den geförderten Breitbandausbau. Diese Auszahlungen sind bereits vollständig bis 2020 erfolgt. Nach der erwarteten Zahlung der Sicherheitseinbehalte und der Tilgung des Überbrückungsdarlehens in Höhe von 4.014,1 T€ sind keine Tilgungen mehr erforderlich.

Die Gesellschaft muss aufgrund der Förderrichtlinien mindestens bis 2027 fortbestehen. Der operative Geschäftsbetrieb führt in den Folgejahren zu jährlichen Jahresüberschüssen in Höhe von rd. 2,5 T€ p.a. Durch die im Jahr 2022 vereinbarten und im Jahr 2023 angepassten Dienstleistungsverträge mit den Gesellschafterkommunen ist die Liquidität ausreichend, um die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft sicherzustellen.

