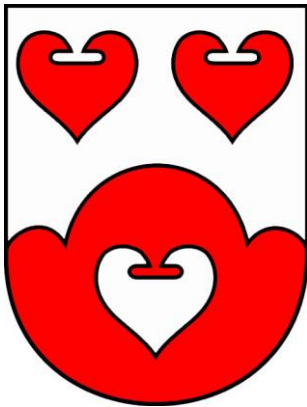


ENTWURF

Gemeinde Lienen



Haushalt
2025

Inhaltsverzeichnis

Seite

Statistische Angaben	3
Haushaltssatzung	7
Vorbericht	11
Bewirtschaftungsgrundsätze	55
Haushaltssicherung	57
Freiwillige Leistungen - Übersicht	112
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	223
Produktbereich 03: Schulträgeraufgaben	267
Produktbereich 04: Kultur und Wissenschaft	297
Produktbereich 05: Soziale Leistungen	323
Produktbereich 06: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	365
Produktbereich 08: Sportförderung	383
Produktbereich 09: Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	403
Produktbereich 10: Bauen und Wohnen	415
Produktbereich 11: Ver- und Entsorgung	433
Produktbereich 12: Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	461
Produktbereich 13: Natur- und Landschaftspflege	491
Produktbereich 14: Umweltschutz	511
Produktbereich 15: Wirtschaft und Tourismus	523
Produktbereich 16: Allgemeine Finanzwirtschaft	541

Anlagen zum Haushaltsplan

Haushaltsquerschnitt	567
Stellenplan / Stellenübersicht	581
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	587
Entwicklung Eigenkapital / Ausgleichsrücklage	589
Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen	591
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	593
Wirtschaftsplan	595

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
Bevölkerungsstand am 31.12.23 (Landesbetrieb IT.NRW)	=	8.827

Zahl der Schulkinder, Stand: 15.11.2024	=	330
- Grundschule Lienen	=	223
- Grundschule Kattenvenne	=	107



Strukturdaten für

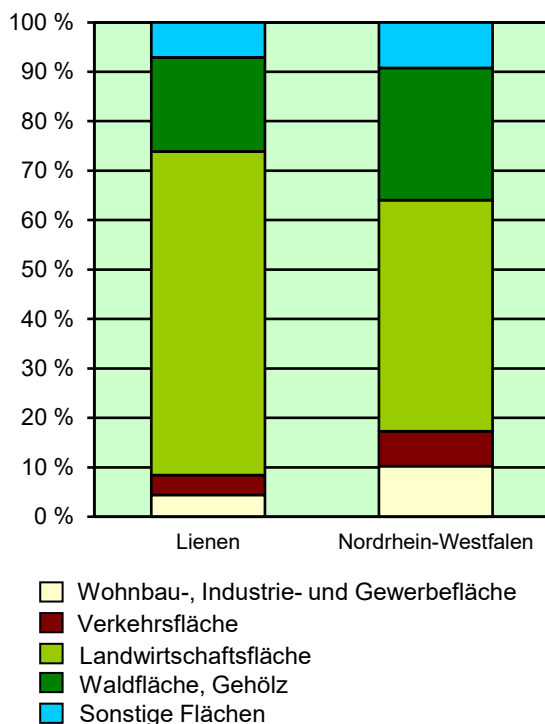
Lienen

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

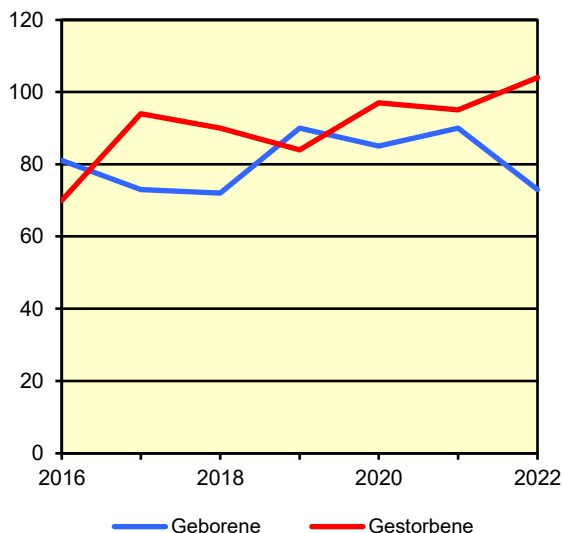


Bevölkerungsstand*) 31.12.1992 – 31.12.2022 in Lienen

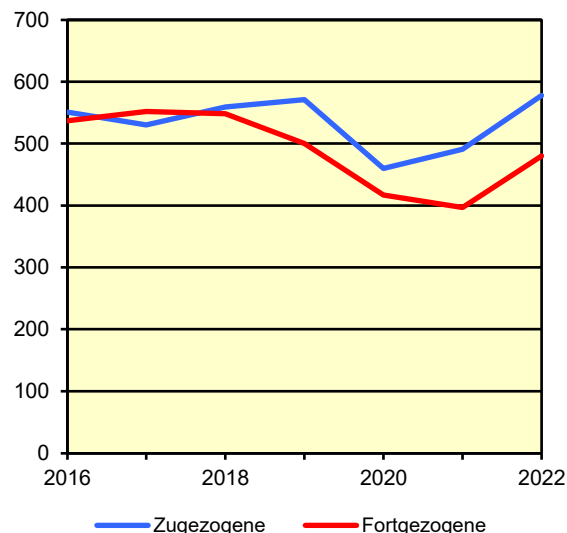
Bevölkerungsgruppe	1992	1997	2002	2007	2012	2017	2022
Bevölkerung insgesamt	8 415	8 925	9 010	8 747	8 542	8 535	8 783
Weiblich	4 220	4 497	4 508	4 366	4 264	4 191	4 342
Nichtdeutsche ¹⁾	274	294	229	248	299	642	836

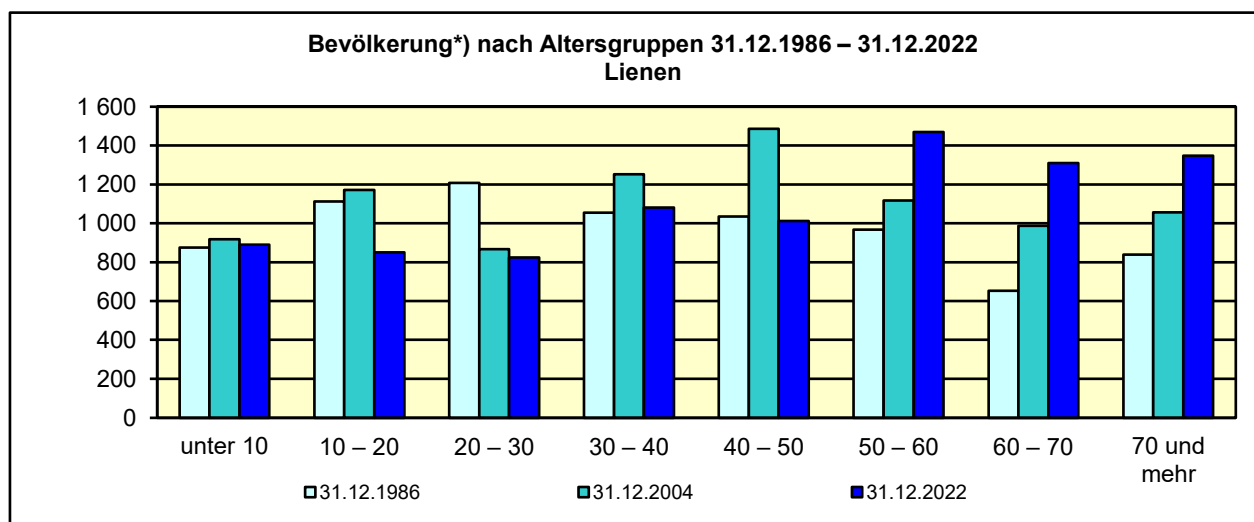
*) Bevölkerungsfortschreibung auf Basis Volkszählung 1987 und Zensus 2011 – 1) Die Gliederung „deutsch/nichtdeutsch“ ist durch die Reform des Staatsangehörigkeitsrechts vom Juli 1999 ab dem Berichtsjahr 2000 beeinflusst.

Natürliche Bevölkerungsbewegung
2016 – 2022
Lienen



Wanderungen
2016 – 2022
Lienen





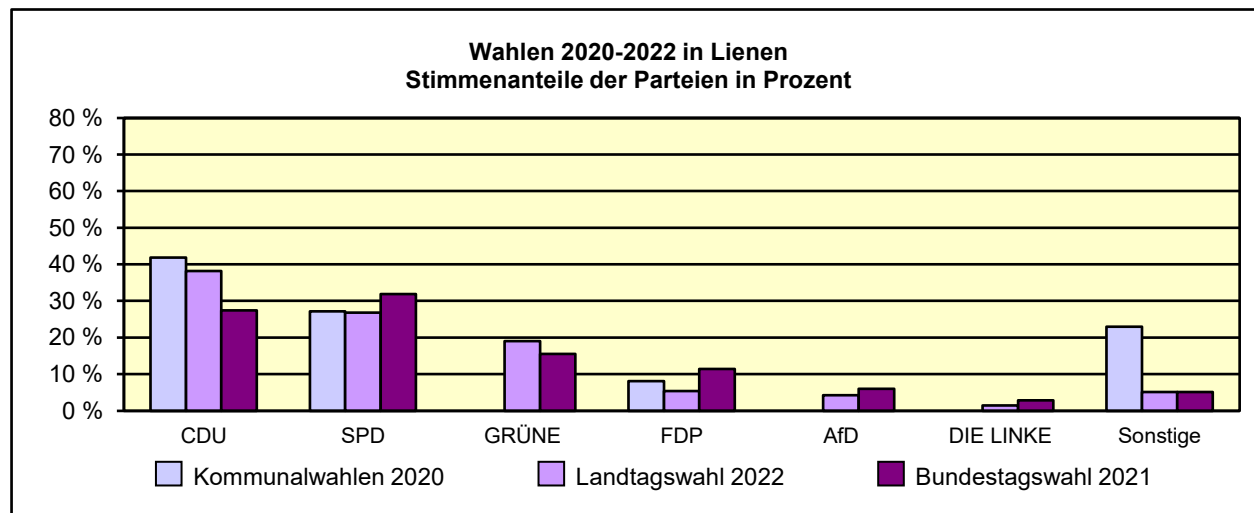
*) Fortschreibung auf Basis der Volkszählung 1987 und Zensus 2011

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 2025

Haushaltssatzung der Gemeinde Lienen für das Haushaltsjahr 2025

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 5. Juli 2024 (GV. NRW. S. 444) hat der Rat der Gemeinde Lienen mit Beschluss vom _____ folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im Ergebnisplan mit dem	
Gesamtbetrag der Erträge auf	21.493.100 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	22.213.400 EUR

im Finanzplan mit dem	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	19.899.100 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	20.554.500 EUR

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	5.088.500 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	6.248.900 EUR

Gesamtbetrag der Einzahlungen der Finanzierungstätigkeit auf	1.265.300 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit auf	176.500 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 1.265.300 EUR festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden in Höhe von 8.957.500 EUR veranschlagt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 720.300 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 2025 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
	1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	293 v. H.
	1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	660 v. H.
2.	Gewerbesteuer auf	481 v. H.

Die Steuersätze in der Haushaltssatzung haben nur deklaratorische Bedeutung, da der Rat mit Satzung vom 28.10.2024 die Hebesätze festgesetzt hat.

§ 7

Nach dem Haushaltssicherungskonzept ist der Haushaltsausgleich im Jahre 2025 fiktiv hergestellt. Die dafür im Haushaltssicherungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplans umzustellen.

Lienen, 14.02.2025

Aufgestellt:

Festgestellt:

gez.

gez.

Püttcher
Gemeindeverwaltungsrat

Strietelmeier
Bürgermeister

Gemeinde Lienen

Haushaltsvorbericht

2025



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 wurde am 05.03.2024 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 2025 auf -720.300 Euro. Gegenüber dem mittelfristigen Planansatz des Vorjahres in Höhe von -2.554.500 Euro ergibt sich damit eine Verbesserung in Höhe von 1.834.200,00 Euro.

Das Jahresergebnis 2025 aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt -720.300 Euro. Ein außerordentlicher Ertrag darf im Jahr 2025 nicht mehr angesetzt werden. Diese außerordentlichen Erträge sollen die Folgen der COVID19-Pandemie und des russischen Angriffskrieges gegen die Ukraine folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalte isolieren (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz) und ab 2026 linear über längstens 50 Jahre aufgelöst werden.

Im Finanzplan werden zusätzliche Kredite zur Liquiditätssicherung erforderlich, um die fehlenden Einzahlungen auszugleichen.

Die Haushaltsplanung wird insbesondere durch die Festsetzungen im Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2025 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 2025 werden folgende wesentliche Ziele und Strategien von der Gemeinde Lienen verfolgt:

- **Der Haushaltsausgleich soll durch das Haushaltssicherungskonzept im Jahr 2025 dargestellt werden, dies ist aufgrund der wirtschaftlichen Entwicklungen und der steigenden Belastungen durch die Umlagen fiktiv darstellbar.**

Es ist jedoch bei der Ausführung des Haushaltes und der mittelfristigen Planung folgendes zu beachten:

- Defizitäre 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. Zwingend zu vermeiden ist eine Überschuldung im Sinne des § 75 Abs. 7 GO NRW, vollständiger Verzehr des Eigenkapitals.
- 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. In die Planungen noch nicht berücksichtigt ist auch der gegen den Träger der Jugendhilfe, Kreis Steinfurt, bestehende Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung am Schulstandort Lienen.**
- **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 fiktiv darstellbar, die Genehmigung der Finanzaufsicht Kreis Steinfurt zum Haushalt kann unter Umständen zu einer Beendigung der Haushaltssicherung führen.**
- **Die kommunalen Finanzen werden durch Preissteigerungen und Umlagen nachhaltig belastet.**
- **Das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz wird die Haushaltssystematik zukünftig deutlich verändern.**
- **Es können mittelfristig weitere Steuererhöhungen erforderlich werden, 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 -720.300 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verringern die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -727.000 Euro.

2 Übersicht über die Haushaltslage

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

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Erträge	20.297.429	19.777.100	21.493.100
Ordentliche Aufwendungen	19.521.870	22.440.700	22.129.900
Ordentliches Ergebnis	775.559	-2.663.600	-636.800
Finanzerträge	57	0	--
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	118.382	251.000	83.500
Finanzergebnis	-118.325	-251.000	-83.500
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	657.234	-2.914.600	-720.300
Außerordentliche Erträge	0	360.100	--
Außerordentliches Ergebnis	0	360.100	--
Jahresergebnis	657.234	-2.554.500	-720.300
Jahresergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	657.234	-2.554.500	-720.300

Im Jahr 2025 steigen die ordentlichen Erträge insbesondere durch eine Steigerung der Schlüsselzuweisungen +1,1 Mio. €, der Gewerbesteuer +350 T€ und der Grundsteuer B +150 T€.

Sehr deutlich steigen die ordentlichen Aufwendungen durch eine gestiegene Kreisumlage +459 T€ und der Mehrbelastung Jugendamt +174 T€. Gleichzeitig ist ein Rückgang der Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen -744 T€ darzustellen, da die Umbauarbeiten für das Verwaltungsgebäude Diekesdamm 7, Lienen, abgeschlossen werden und sich die voraussichtlichen Kosten für den OGS Ausbau ebenfalls anders darstellen.

Die Hebesätze sind wie folgt festgesetzt:

Hebesatztabelle

	2023	2024	2025
Hebesatz Grundsteuer A	320	368	293
Hebesatz Grundsteuer B	530	583	660
Hebesatz Gewerbesteuer	458	481	481

Durch die Grundsteuerreform im Jahr 2025 ergeben sich neue „steueraufkommensneutrale Hebesätze“ bei denen noch **keine** Differenzierung und **keine** Grundsteuer C zur Anwendung kommt. Wie sich im Land daraus die fiktiven Hebesätze entwickeln und welche Auswirkungen das auf die Steuereinnahmen der Gemeinde Lienen hat wird sich in den nächsten Jahren zeigen.

Im Haushaltsplan wurde aus statistischen Vorgaben ein neues Produkt für die Schulische Ganztagsbetreuung Grundschulen Lienen und Kattenvenne eingerichtet.

3 Erträge

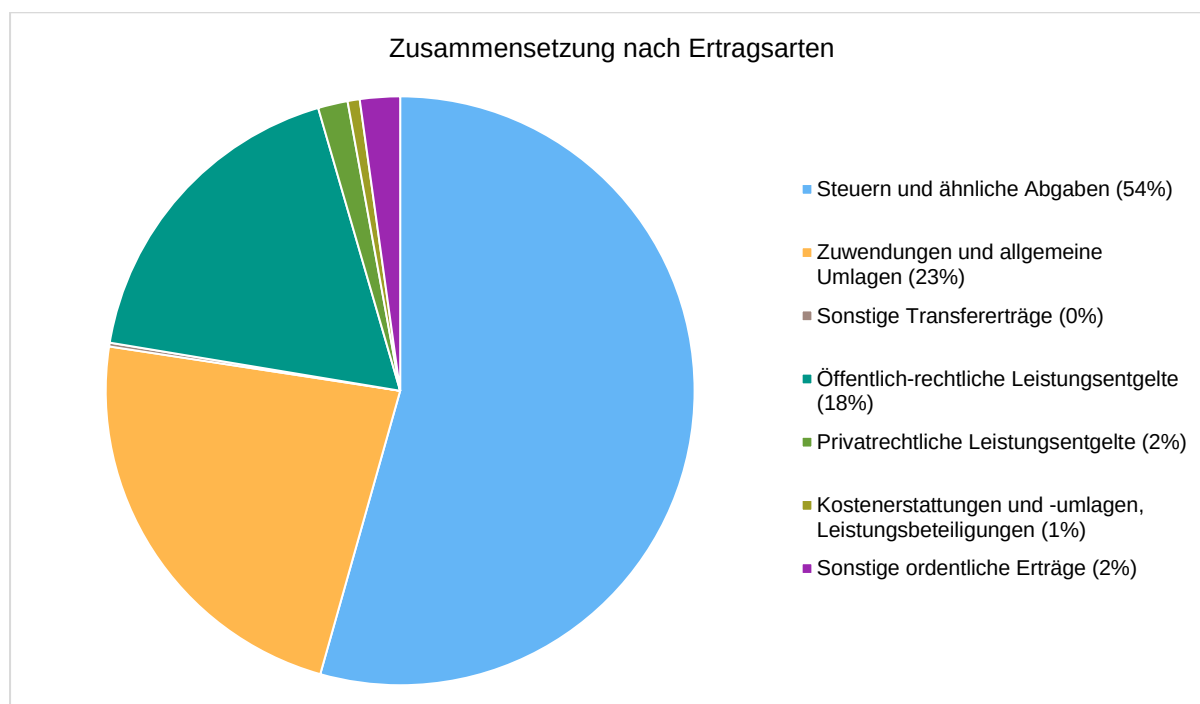
Die Summe aller Erträge im Planjahr beläuft sich auf 21.493.100 Euro. Dies teilt sich wie folgt auf die einzelnen Ertragsarten auf.

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

Ertragsübersicht

	Plan 2025	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	11.686.900	54,38
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.950.400	23,03
Sonstige Transfererträge	44.500	0,21
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.846.000	17,89
Privatrechtliche Leistungsentgelte	350.200	1,63
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	142.800	0,66
Sonstige ordentliche Erträge	472.300	2,20
Ordentliche Erträge	21.493.100	100,00
Summe	21.493.100	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 20.137.200 Euro. Im aktuellen Planjahr erhöhen sich die Gesamterträge um 1.355.900 Euro auf 21.493.100 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Steuern und ähnliche Abgaben	11.336.200	11.686.900	350.700 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.682.400	4.950.400	1.268.000 ↗
Sonstige Transfererträge	185.600	44.500	-141.100 ↘
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.589.100	3.846.000	256.900 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte	371.700	350.200	-21.500 ↘
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	163.400	142.800	-20.600 ↘
Sonstige ordentliche Erträge	448.700	472.300	23.600 ↗
Ordentliche Erträge	19.777.100	21.493.100	1.716.000 ↗
Außerordentliche Erträge	360.100	--	-360.100 ↘
Summe	20.137.200	21.493.100	1.355.900 ↗

Hervorzuheben ist, dass sich gegenüber der Vorjahresplanung eine deutliche Steigerung bei den Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben, u.a. Gewerbesteuer und Grundsteuer B ergibt und auch gleichzeitig deutlich höheren Schlüsselzuweisungen zu erwarten sind. Insbesondere bei den

Schlüsselzuweisungen bleibt abzuwarten, inwieweit sich die nach der Umsetzung der Grundsteuerreform ebenfalls neu zu errechnenden fiktiven Hebesätzen des Landes die Planungen der Folgejahre beeinflussen. Es wird seitens der Verwaltung bereits jetzt nicht ausgeschlossen, dass Erhöhungen der kommunalen Hebesätze notwendig werden.

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

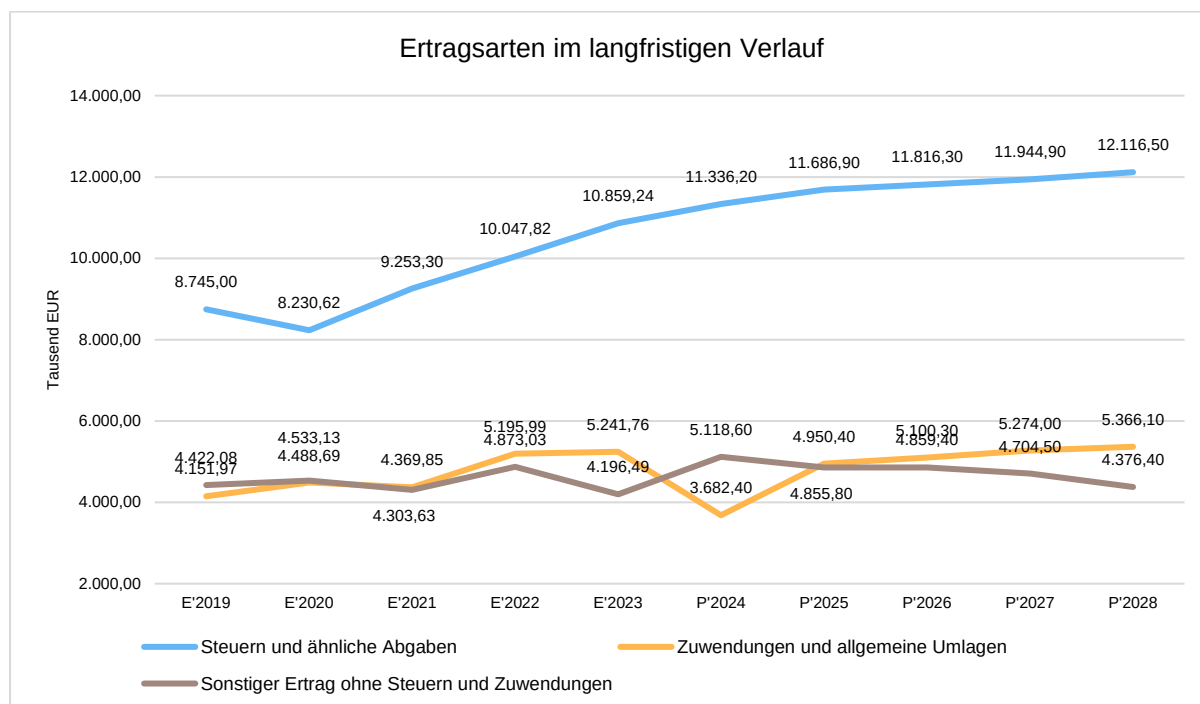
Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Steuern und ähnliche Abgaben	10.859.239	11.336.200	11.686.900	11.816.300	11.944.900	12.116.500
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.241.759	3.682.400	4.950.400	5.100.300	5.274.000	5.366.100
Sonstige Transfererträge	166.443	185.600	44.500	20.000	20.000	20.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.452.940	3.589.100	3.846.000	3.822.100	3.715.900	3.636.600
Privatrechtliche Leistungsentgelte	321.063	371.700	350.200	266.000	217.400	216.800
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	171.420	163.400	142.800	122.500	122.500	71.700
Sonstige ordentliche Erträge	63.535	448.700	472.300	628.800	628.700	431.300
Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	21.031	--	--	--	--	--
Ordentliche Erträge	20.297.429	19.777.100	21.493.100	21.776.000	21.923.400	21.859.000
Finanzerträge	57	0	--	--	--	--
Außerordentliche Erträge	0	360.100	--	--	--	--
Summe	20.297.486	20.137.200	21.493.100	21.776.000	21.923.400	21.859.000

Als außerordentliche Erträge sind aufgrund des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz als Belastung des kommunalen Haushaltes rd. 360 T€ eingestellt, für die auf der Aktivseite der Bilanz eine Bilanzierungshilfe gebildet ist/wird. Das Jahresergebnis stellte sich bis zum Jahr 2024 im Ergebnisplan hierdurch besser dar. Entsprechende Einzahlungen im Finanzplan fehlen jedoch, sodass in entsprechender Höhe ggfls. Liquiditätskredite erforderlich sind.

Ab dem Jahr 2026 ist eine einmalige Auflösung gegen das Eigenkapital oder eine lineare Abschreibung über längstens 50 Jahre vorgesehen. Ein Beschluss des Rates hierzu steht noch aus.

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



Entsprechend der Orientierungsdaten 2025 – 2028 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Nordrhein-Westfalen wird in der Planung mittelfristig mit steigenden Steuereinnahmen gerechnet. Hierbei nicht berücksichtigt sind Änderungen der Hebesätze der Grundsteuer A und B sowie bei der Gewerbesteuer. Auch eine mögliche Differenzierung bei der Grundsteuer B oder die Einführung der Grundsteuer C haben bei der mittelfristigen Planung keine Berücksichtigung gefunden.

3.1 Steuern

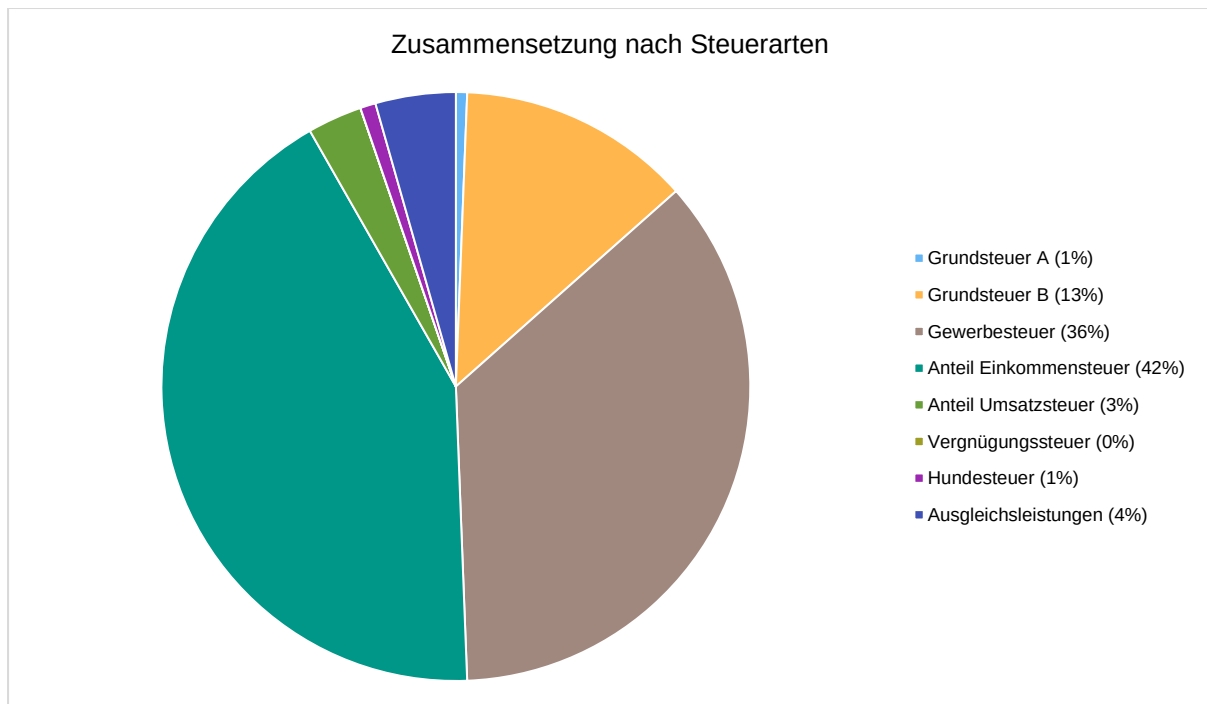
3.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

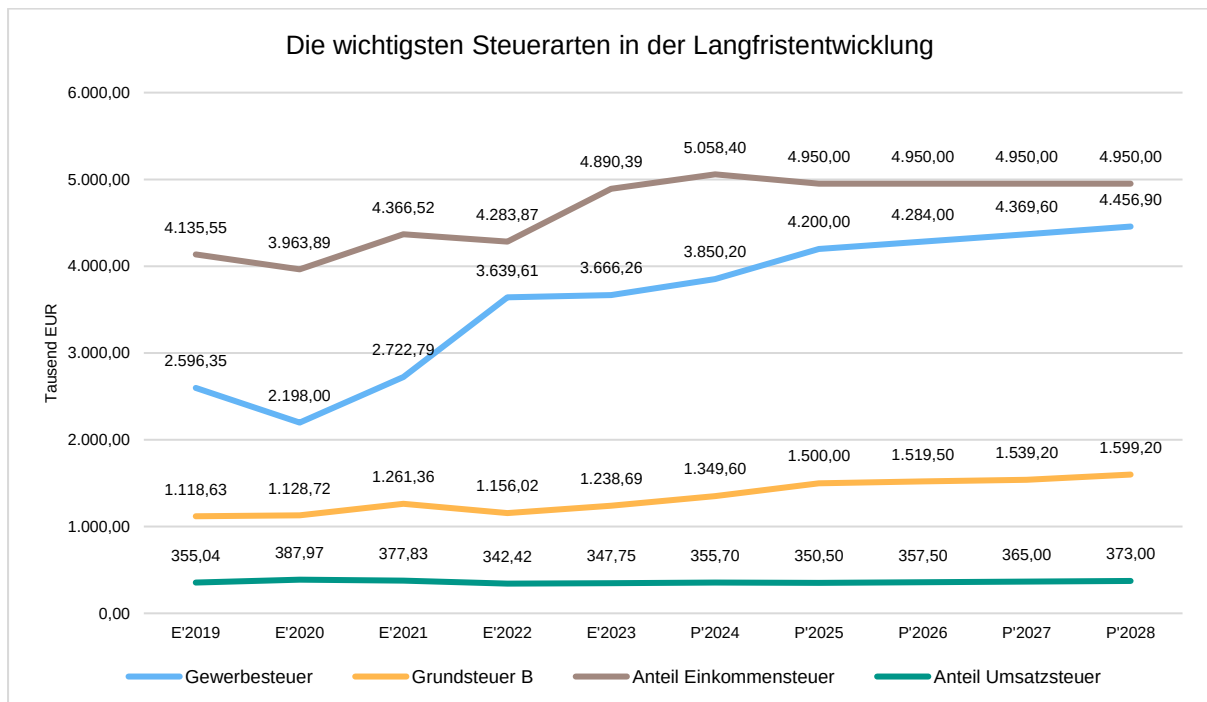
	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Grundsteuer A	108.347	125.000	72.000	72.900	73.800	74.800
Grundsteuer B	1.238.689	1.349.600	1.500.000	1.519.500	1.539.200	1.599.200
Gewerbesteuer	3.666.259	3.850.200	4.200.000	4.284.000	4.369.600	4.456.900
Anteil Einkommensteuer	4.890.391	5.058.400	4.950.000	4.950.000	4.950.000	4.950.000
Anteil Umsatzsteuer	347.748	355.700	350.500	357.500	365.000	373.000
Vergnügungssteuer	178	300	400	400	400	400
Hundesteuer	71.978	92.000	99.000	99.000	99.000	99.000
Ausgleichsleistungen	535.649	505.000	515.000	533.000	547.900	563.200
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	10.859.239	11.336.200	11.686.900	11.816.300	11.944.900	12.116.500

Zusammensetzung des Steueraufkommens



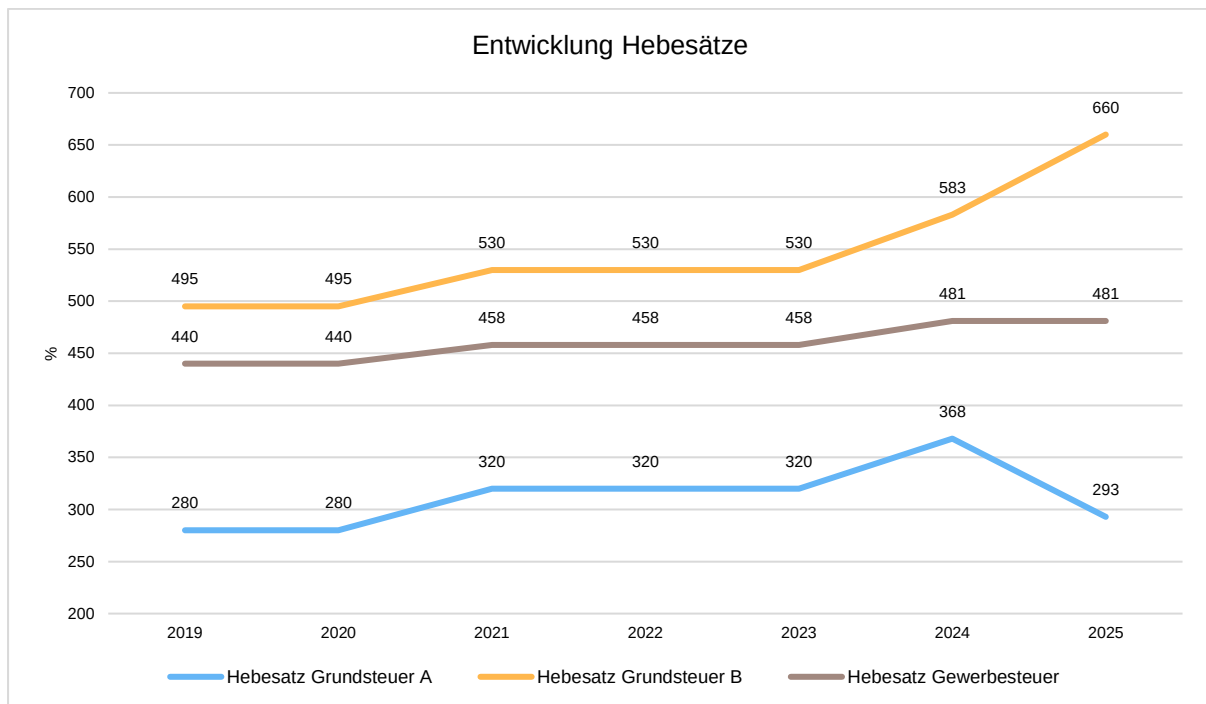
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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. Zuletzt im Jahr 2024 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.

Wie bereits genannten sind in aktuell und in der mittelfristigen Planung Änderungen der Hebesätze der Grundsteuer A und B sowie bei der Gewerbesteuer nicht berücksichtigt. Dieses gilt auch für eine mögliche Differenzierung bei der Grundsteuer B oder die Einführung der Grundsteuer C.

Auf der Einnahmenseite bildet der Anteil an der Einkommenssteuer mit rd. 42% die aktuell größte Steuerart. Hier muss durch die Ansiedlung von Gewerbebetrieben sowie auch durch Unterstützung der vorhandenen Gewerbebetrieben mittelfristig das Ziel verfolgt werden, die Gewerbesteuer auch ohne zusätzliche Belastungen der Betriebe auszubauen.

Durch die Grundsteuerreform im Jahr 2025 haben sich die Veranlagungsgrundlagen verändert und wurden neue Hebesätze entsprechend der Empfehlung des Landes NRW zu "Steueraufkommensneutralen Hebesätzen" beschlossen. Im Haushalt 2025 hat dies zu höheren Erträgen geführt.

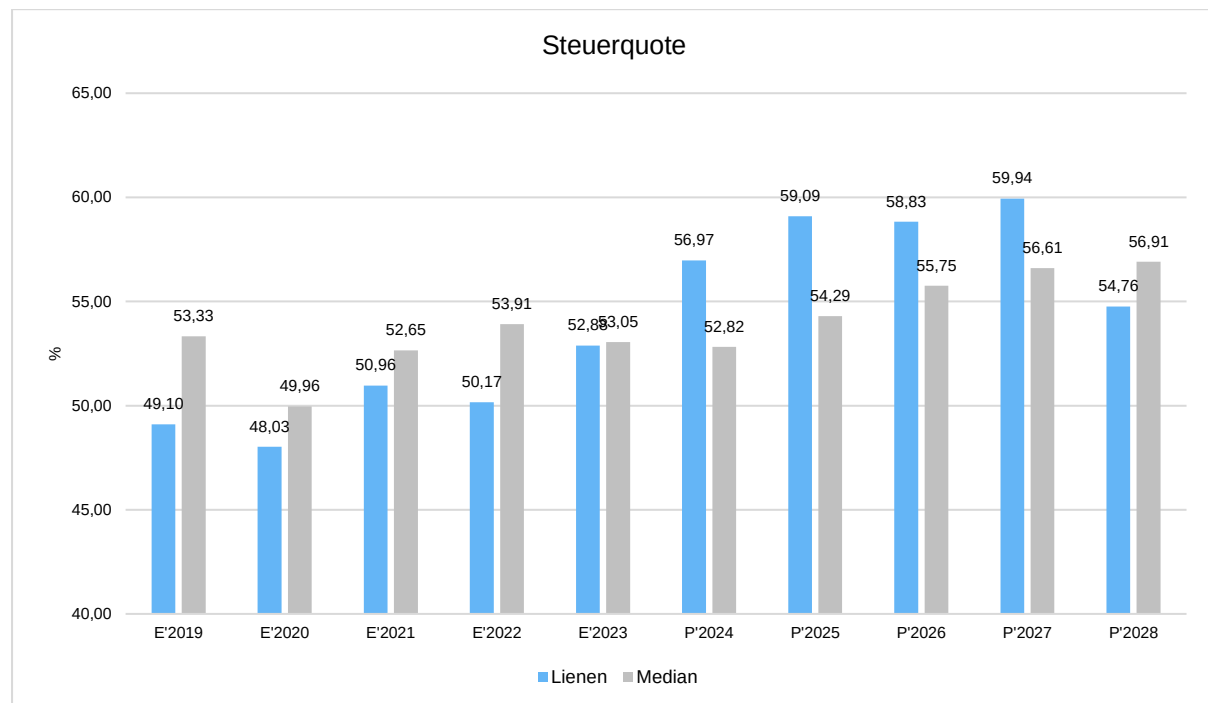
3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Nachfolgend sind neben dem Wert der Gemeinde 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

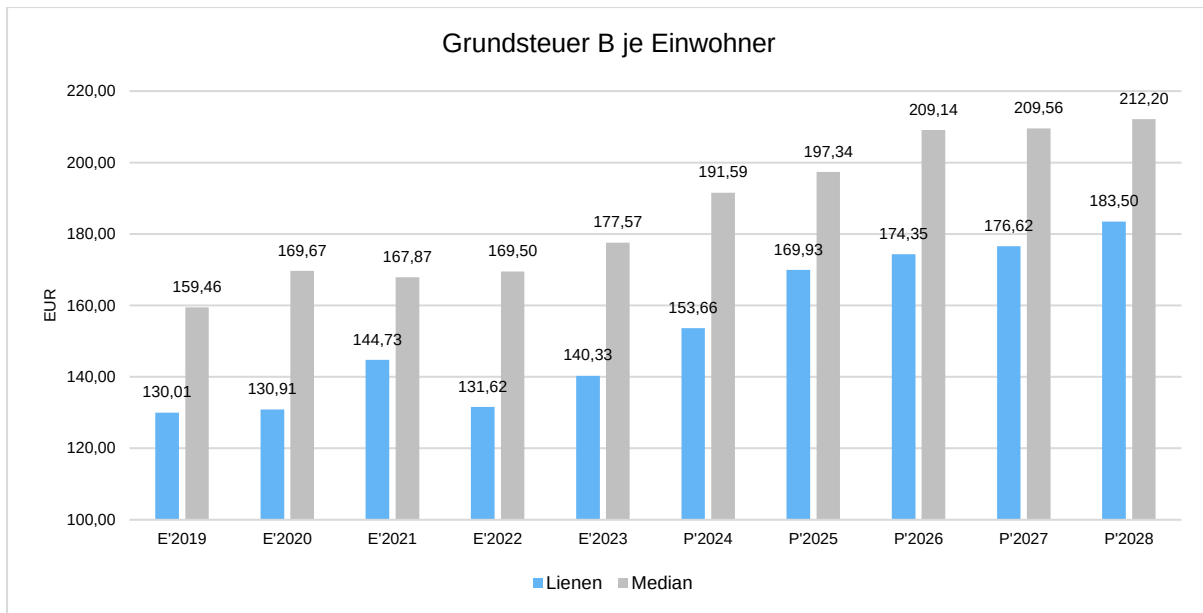
Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, wie hoch der Anteil der Steuererträge (hier: Steueraufkommen mit eigenem Hebesatzrecht, d.h. Grund-, Gewerbesteuer sowie sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge,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

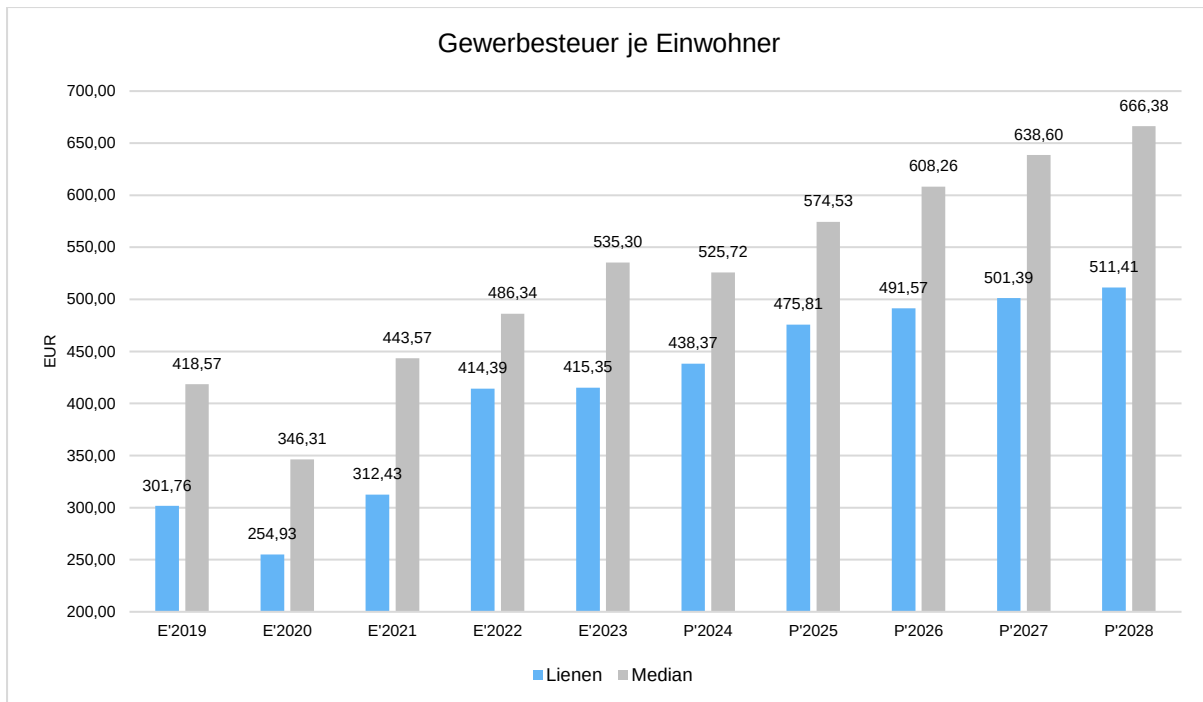
Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



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 Grundsteuerreform im Jahr 2025 hat sich die Gemeinde dem Median des Steueraufkommens vergleichbarer Kommunen angenähert. 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:

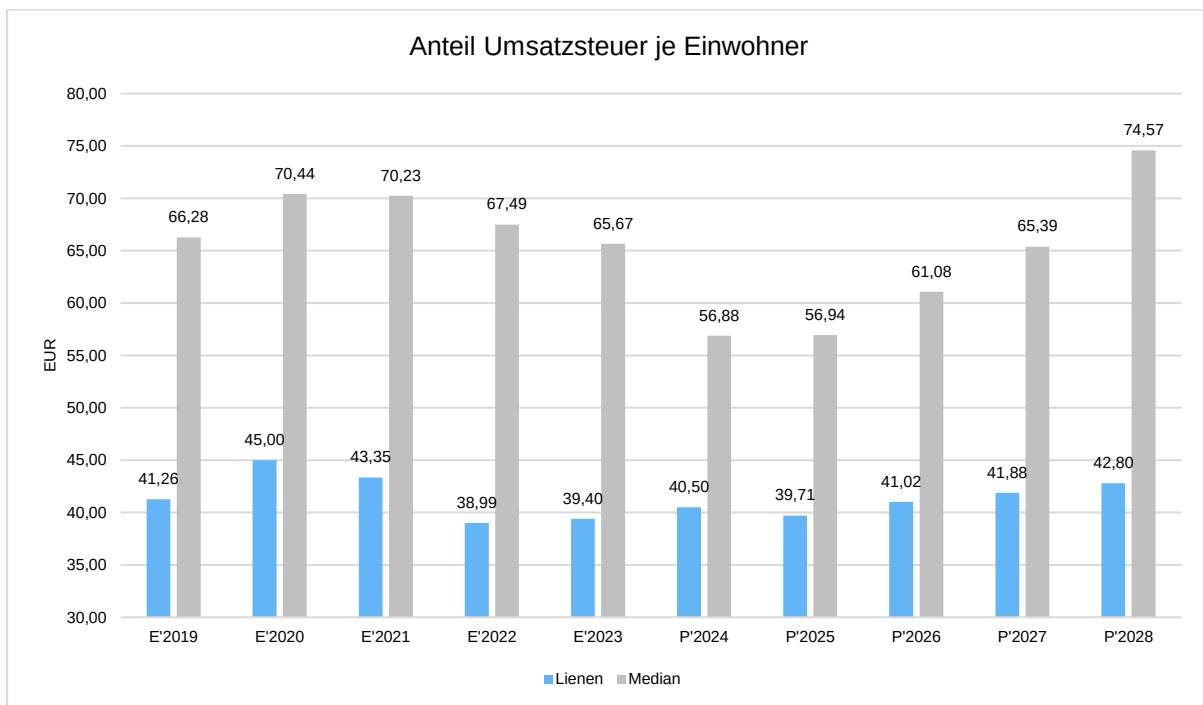
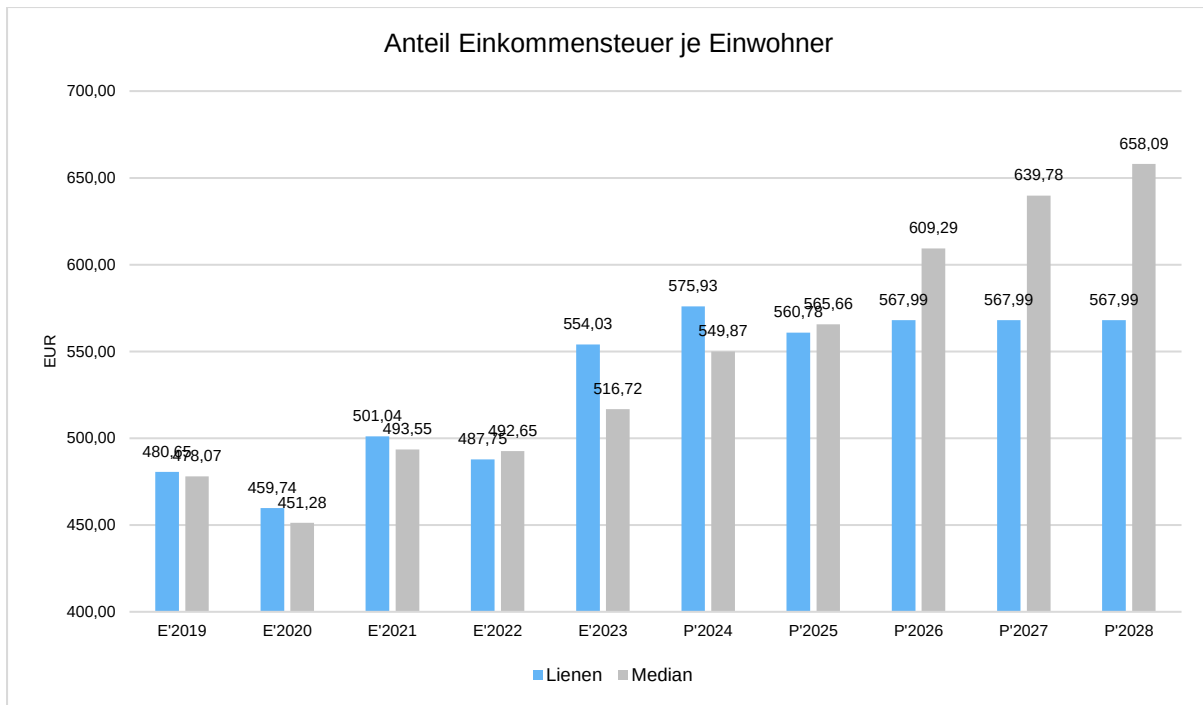


Die berechenbaren Erträge aus der Grundsteuer B liegen in Lienen trotz der Hebesatzerhöhungen weiterhin unter dem Median der Vergleichskommunen.

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 Zuweisungsscharakter 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.

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.

3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

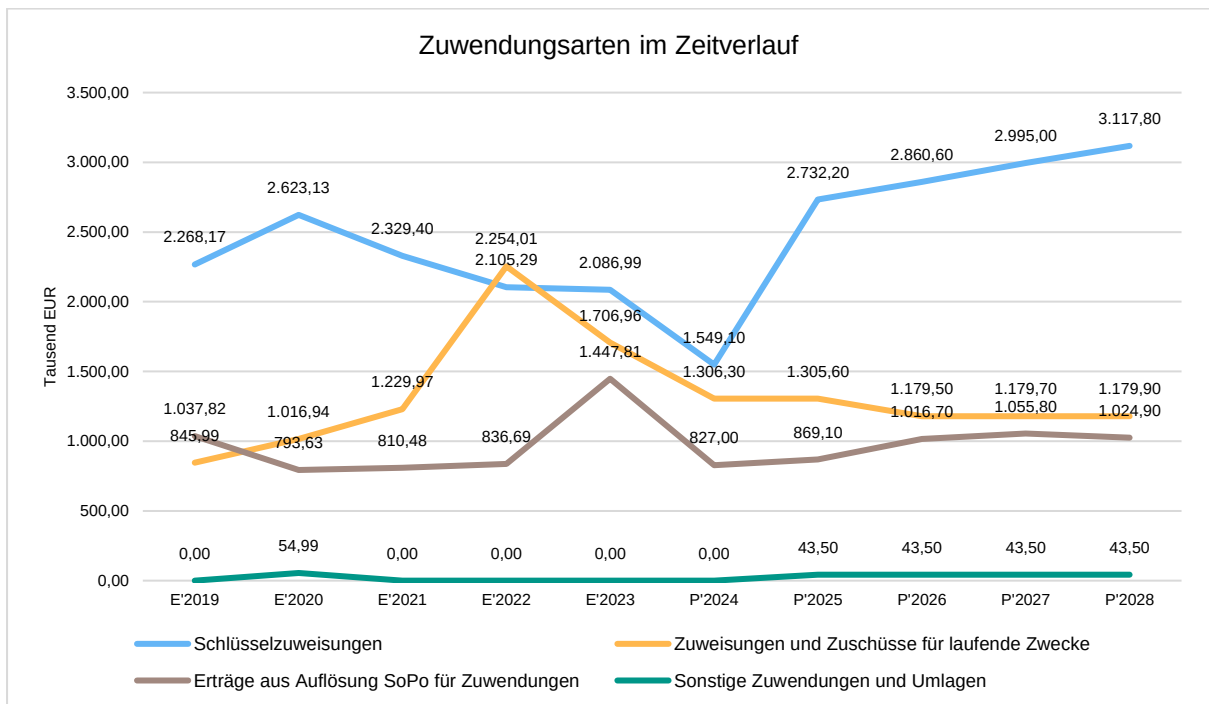
Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

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

Zuwendungsarten

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.241.759	3.682.400	4.950.400	5.100.300	5.274.000	5.366.100
davon Schlüsselzuweisungen	2.086.993	1.549.100	2.732.200	2.860.600	2.995.000	3.117.800
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	--	--	43.500	43.500	43.500	43.500
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.706.960	1.306.300	1.305.600	1.179.500	1.179.700	1.179.900
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	1.447.806	827.000	869.100	1.016.700	1.055.800	1.024.900

Im Jahr 2025 ist nach den Einbrüchen in Vorjahren gegenüber dem Vorjahr wieder mit einer deutlichen Steigerung +1,2 Mio. € der Schlüsselzuweisungen zu rechnen.

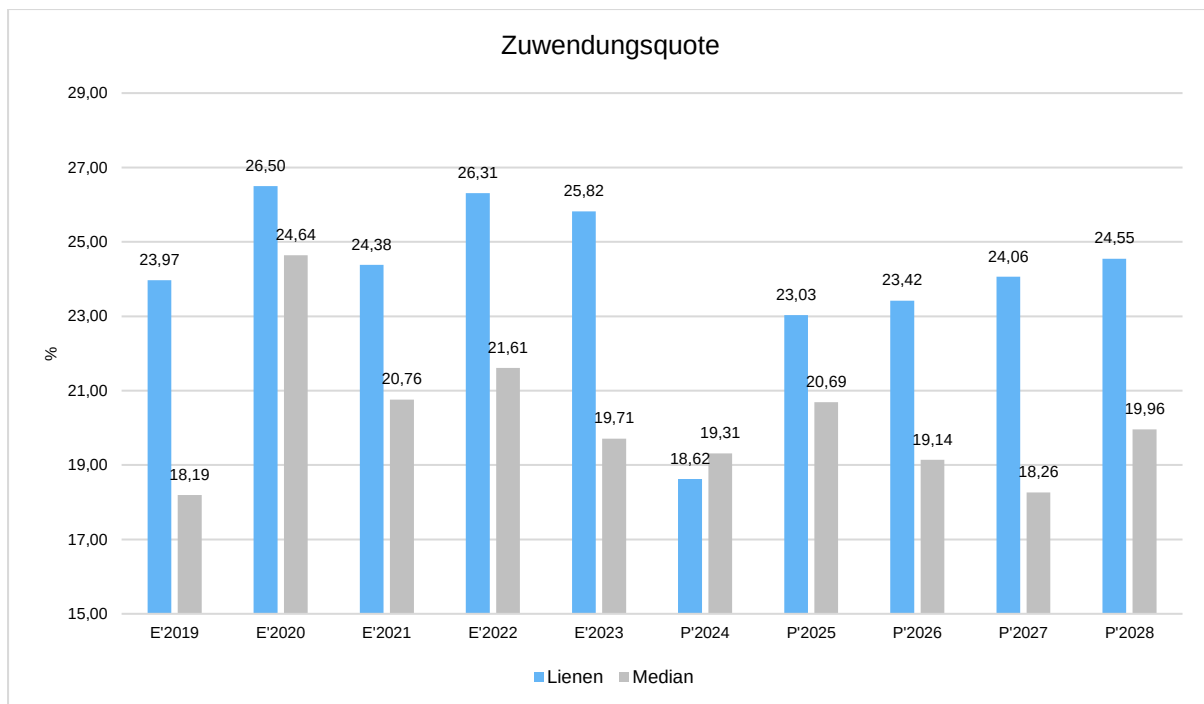


Zuwendungsquote

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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Sonstige Transfererträge	166.443	185.600	44.500	20.000	20.000	20.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.452.940	3.589.100	3.846.000	3.822.100	3.715.900	3.636.600
Privatrechtliche Leistungsentgelte	321.063	371.700	350.200	266.000	217.400	216.800
Kostenerstattungen und -umlagen	171.420	163.400	142.800	122.500	122.500	71.700
Sonstige ordentliche Erträge	63.535	448.700	472.300	628.800	628.700	431.300
Aktiviert Eigenleistungen	21.031	--	--	--	--	--
Finanzerträge	57	0	--	--	--	--
Außerordentliche Erträge	0	360.100	--	--	--	--

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

4 Aufwendungen

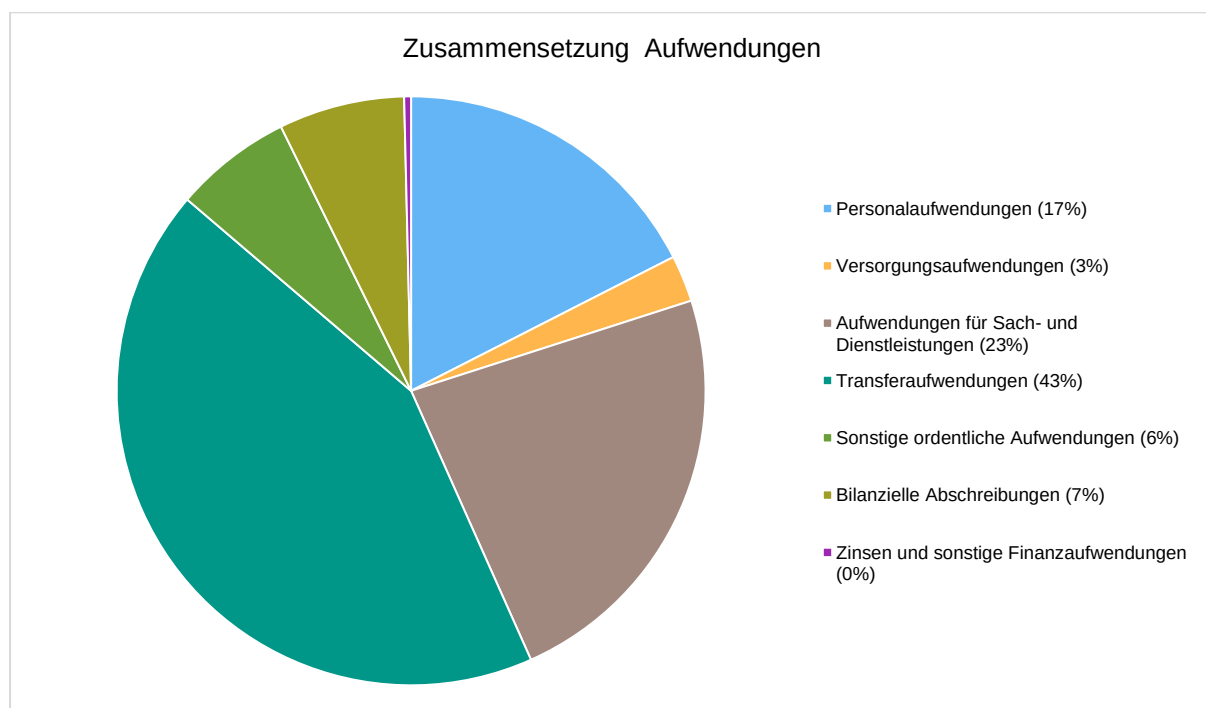
Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 22.213.400 Euro.

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

Aufwandsarten

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Personalaufwendungen	3.173.846	3.986.900	3.886.200	3.856.600	3.969.700	3.973.100
Versorgungsaufwendungen	330.494	394.200	567.000	360.500	372.600	370.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.880.894	6.123.100	5.170.800	4.613.800	4.608.500	4.612.000
Transferaufwendungen	7.605.229	8.876.600	9.535.000	9.879.700	10.024.500	10.254.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.886.216	1.525.100	1.435.500	1.427.400	1.300.600	1.274.000
Bilanzielle Abschreibungen	1.645.191	1.534.800	1.535.400	1.689.300	1.739.100	1.649.500
Ordentliche Aufwendungen	19.521.870	22.440.700	22.129.900	21.827.300	22.015.000	22.134.200
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	118.382	251.000	83.500	129.300	155.200	200.400
Aufwendungen der Ifw. Verwaltungstätigkeit nach abzug. globaler Minderaufwand	19.640.252	22.691.700	22.213.400	21.956.600	22.170.200	22.334.600
Summe Aufwand	19.640.252	22.691.700	22.213.400	21.956.600	22.170.200	22.334.600

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 22.691.700 Euro. Im aktuellen Planjahr verringern sich die Aufwendungen um -478.300 Euro auf 22.213.400 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Personalaufwendungen	3.986.900	3.886.200	-100.700 ↘
Versorgungsaufwendungen	394.200	567.000	172.800 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.123.100	5.170.800	-952.300 ↘
Transferaufwendungen	8.876.600	9.535.000	658.400 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.525.100	1.435.500	-89.600 ↘
Bilanzielle Abschreibungen	1.534.800	1.535.400	600 →
Ordentliche Aufwendungen	22.440.700	22.129.900	-310.800 ↘
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	251.000	83.500	-167.500 ↘
Aufwendungen der Ifw. Verwaltungstätigkeit nach abzug. globaler Minderaufwand	22.691.700	22.213.400	-478.300 ↘
Summe Aufwand	22.691.700	22.213.400	-478.300 ↘

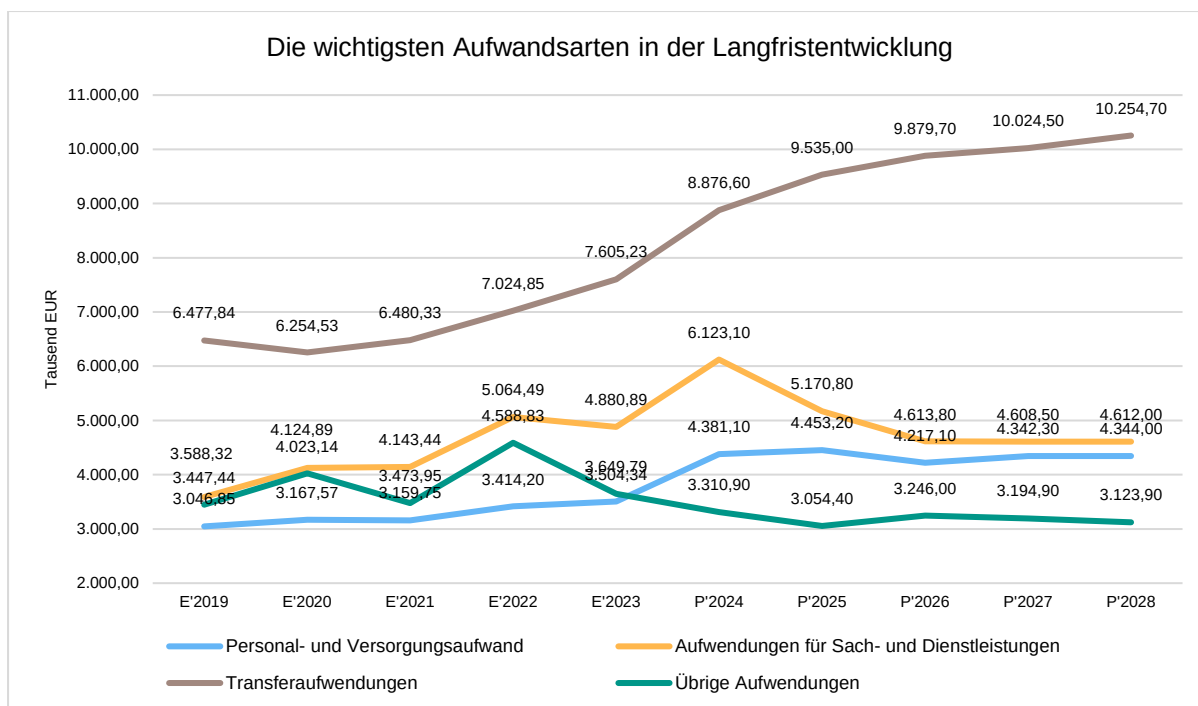
Bei den Transferaufwendungen zeigt sich im Jahr 2025 eine gestiegene Kreisumlage +459 T€ sowie eine gestiegene Jugendamtsumlage +174 T€.

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

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Personalaufwendungen	3.173.846	3.986.900	3.886.200	3.856.600	3.969.700	3.973.100
Versorgungsaufwendungen	330.494	394.200	567.000	360.500	372.600	370.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.880.894	6.123.100	5.170.800	4.613.800	4.608.500	4.612.000
Transferaufwendungen	7.605.229	8.876.600	9.535.000	9.879.700	10.024.500	10.254.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.886.216	1.525.100	1.435.500	1.427.400	1.300.600	1.274.000
Bilanzielle Abschreibungen	1.645.191	1.534.800	1.535.400	1.689.300	1.739.100	1.649.500
Ordentliche Aufwendungen	19.521.870	22.440.700	22.129.900	21.827.300	22.015.000	22.134.200
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	118.382	251.000	83.500	129.300	155.200	200.400
Aufwendungen der Ifw. Verwaltungstätigkeit nach abzug. globaler Minderaufwand	19.640.252	22.691.700	22.213.400	21.956.600	22.170.200	22.334.600
Summe Aufwand	19.640.252	22.691.700	22.213.400	21.956.600	22.170.200	22.334.600

Die wichtigsten Aufwandsarten 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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Dienstaufwendungen	2.493.527	3.062.600	2.985.600	2.985.600	3.073.500	3.073.500
Sonstige Personalaufwendungen	680.318	924.300	900.600	871.000	896.200	899.600
Personalaufwendungen gesamt	3.173.846	3.986.900	3.886.200	3.856.600	3.969.700	3.973.100

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.

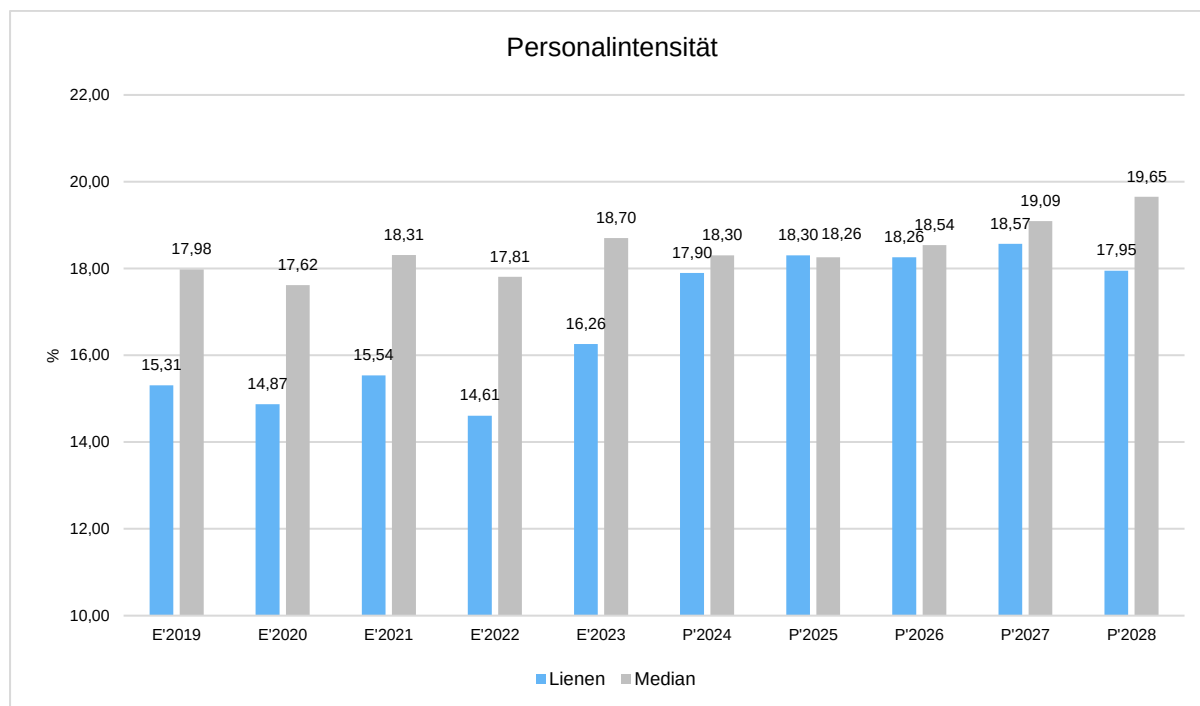
Die laufende Personalbewirtschaftung erfolgt weiterhin sehr sparsam, wobei auch der Fachkräftemangel bei der Wiederbesetzung von Stellen in der Gemeindeverwaltung Lienen immer stärker bemerkbar wird und Einsparungen in den Jahresabschlüssen u.a. auch daraus resultieren, dass eine Nachbesetzung nicht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

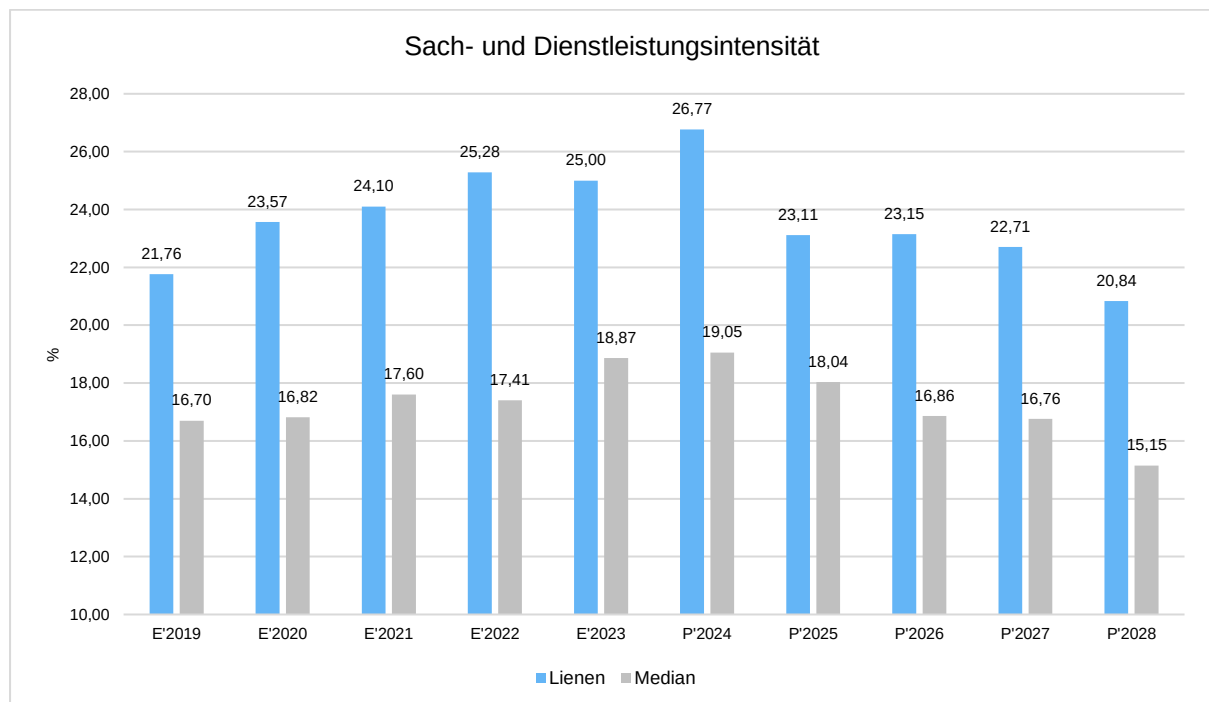
	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	2.221.142	3.677.500	2.590.600	2.164.400	2.160.700	1.982.300
Unterhaltung bewegliches Vermögen	139.800	172.500	153.300	150.500	150.500	150.500
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	1.026.123	886.500	955.800	945.100	950.700	1.093.600
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	1.493.829	1.386.600	1.471.100	1.353.800	1.346.600	1.385.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.880.894	6.123.100	5.170.800	4.613.800	4.608.500	4.612.000

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.



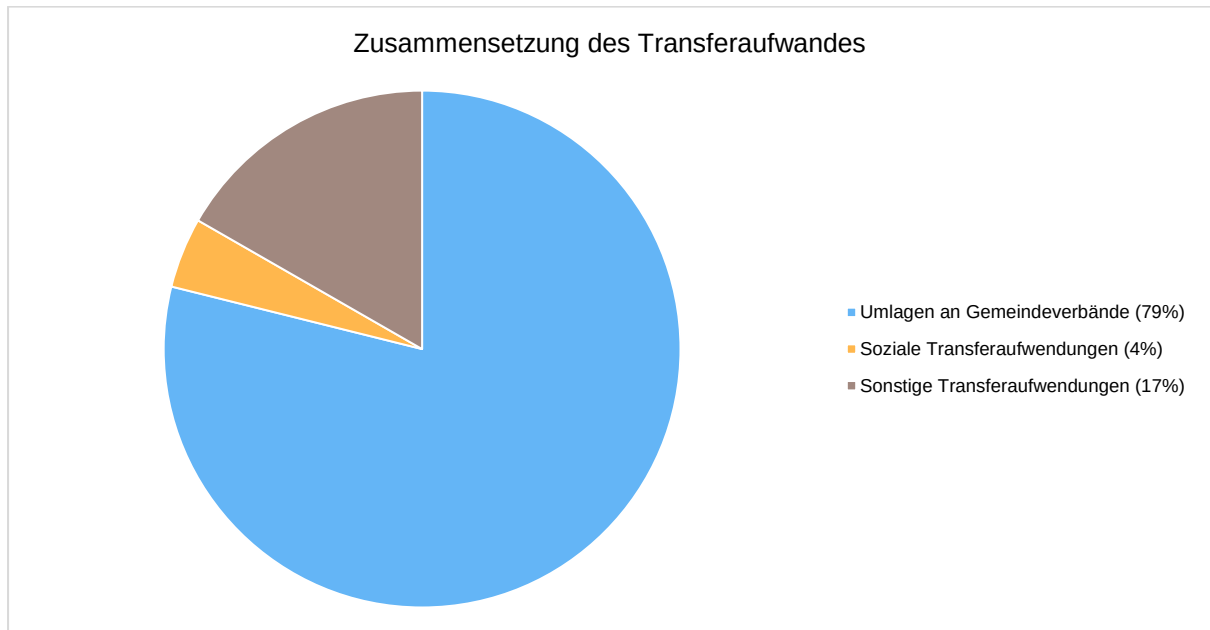
4.3 Transferaufwendungen

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

Transferaufwendungen

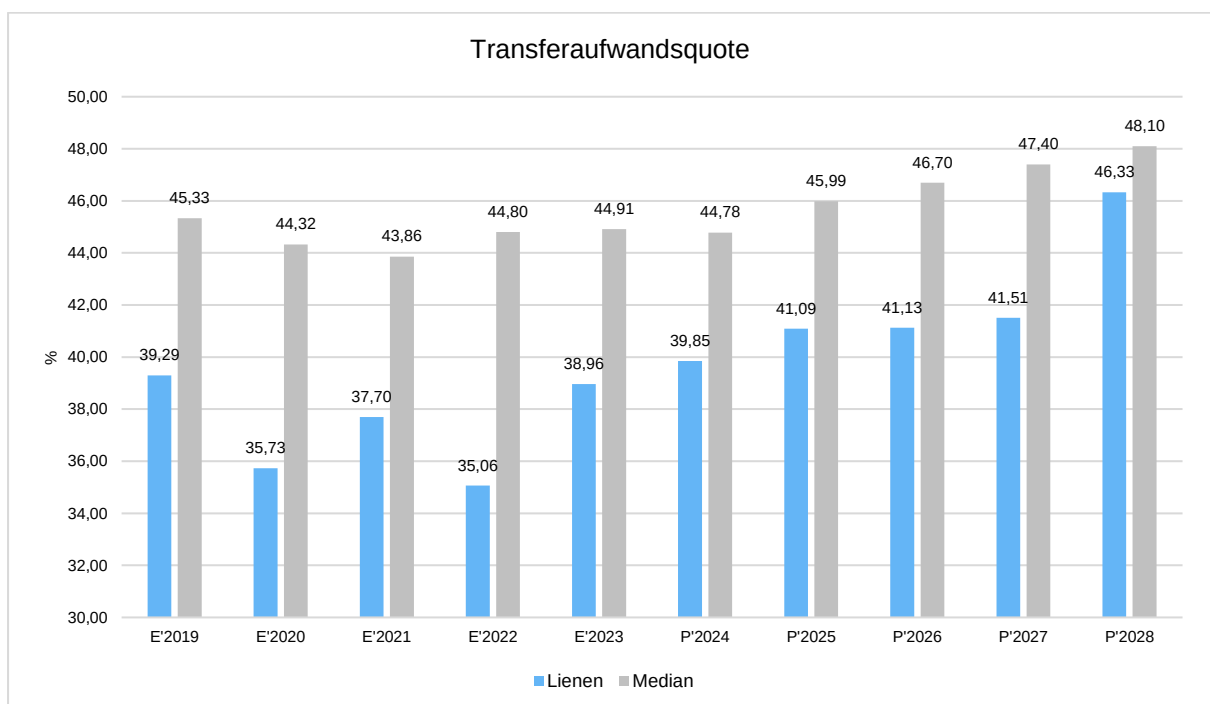
	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Umlagen an Gemeindeverbände	6.066.309	6.889.000	7.522.000	7.892.600	8.026.200	8.275.000
Soziale Transferaufwendungen	443.944	385.000	420.000	420.000	420.000	420.000
Sonstige Transferaufwendungen	1.094.976	1.602.600	1.593.000	1.567.100	1.578.300	1.559.700
Transferaufwendungen	7.605.229	8.876.600	9.535.000	9.879.700	10.024.500	10.254.700

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.

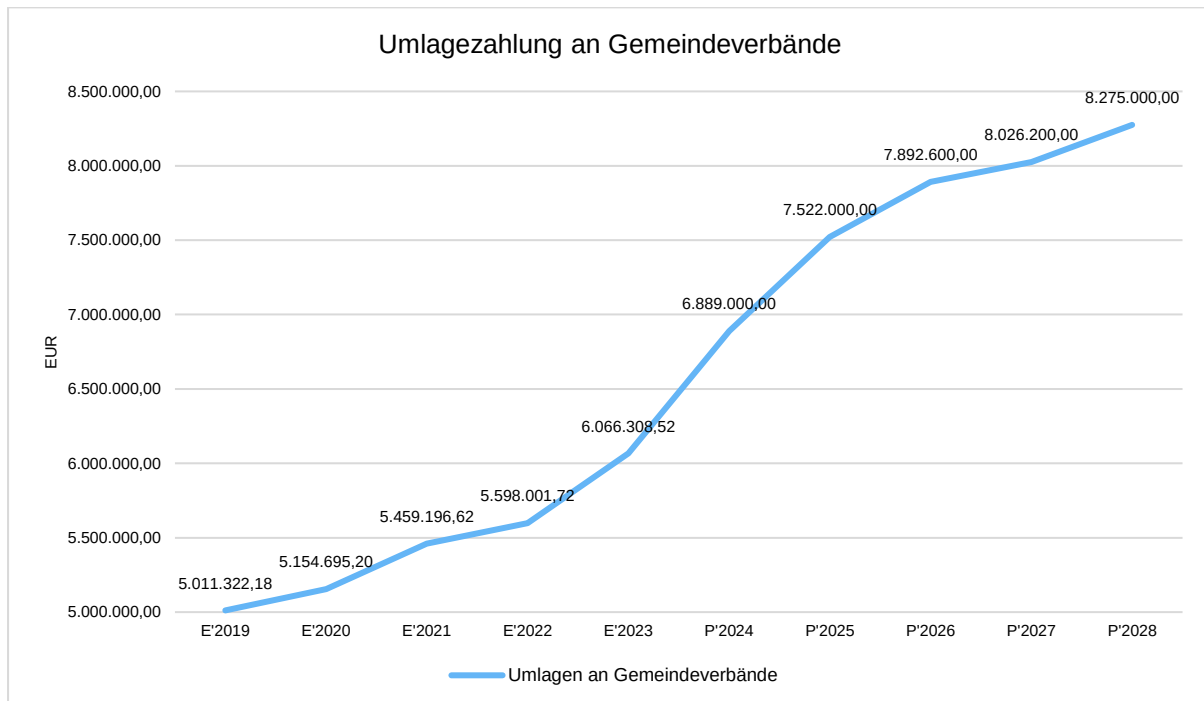


4.3.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

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

Umlage an Gemeindeverbände

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Umlagen an Gemeindeverbände	6.889.000	7.522.000	633.000 ↗
53740000 - Kreisumlage allgemein - Umlage nach § 56,1 KrO	3.644.000	4.103.000	459.000 ↗
53750000 - Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt - Umlage nach § 56, 5 KrO	3.245.000	3.419.000	174.000 ↗

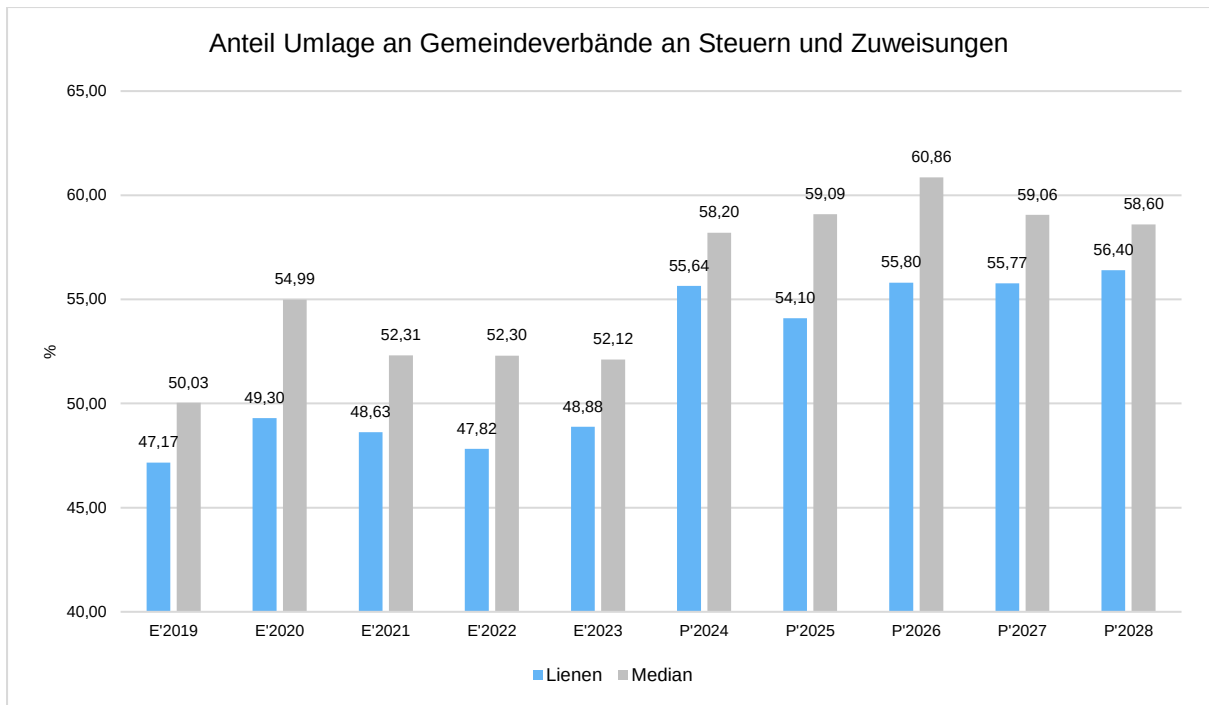


Die Umlagezahlungen bestehend aus Kreisumlage und der Mehrbelastung Jugendamt ist im Planungszeitraum weiterhin deutlich ansteigend, was zu einer zunehmenden Belastung der Gemeinde beiträgt.

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.

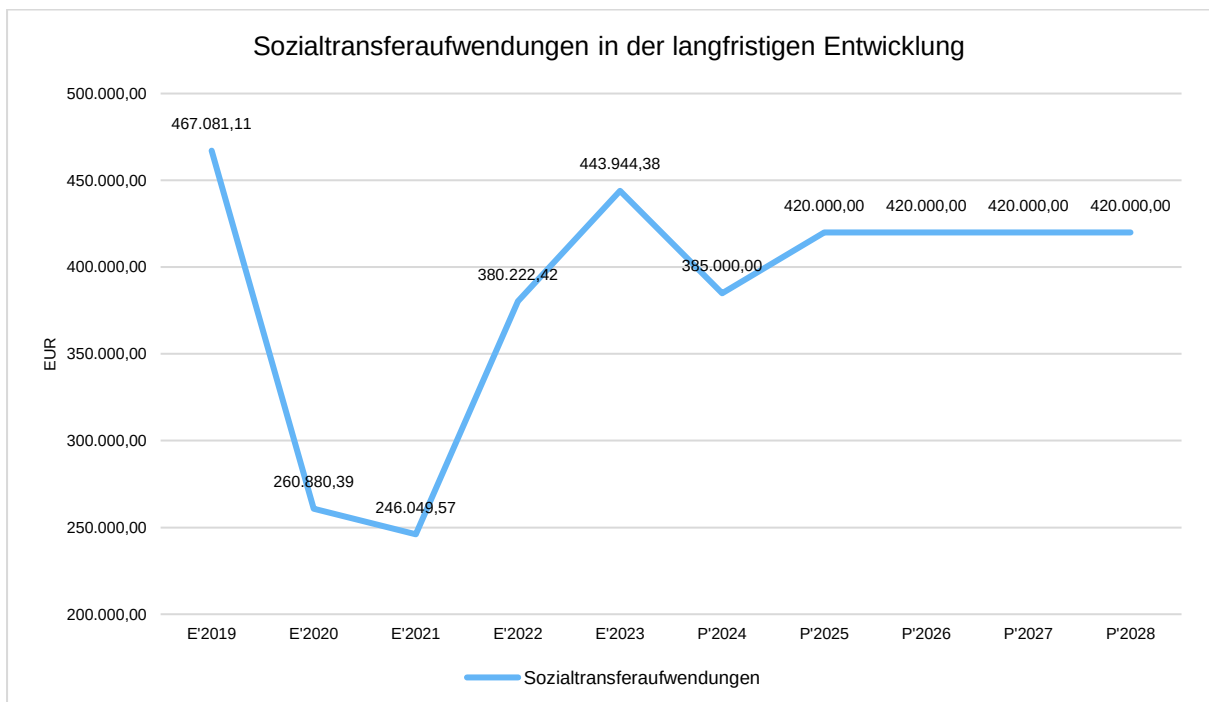


4.3.2 Sozialtransferaufwendungen

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

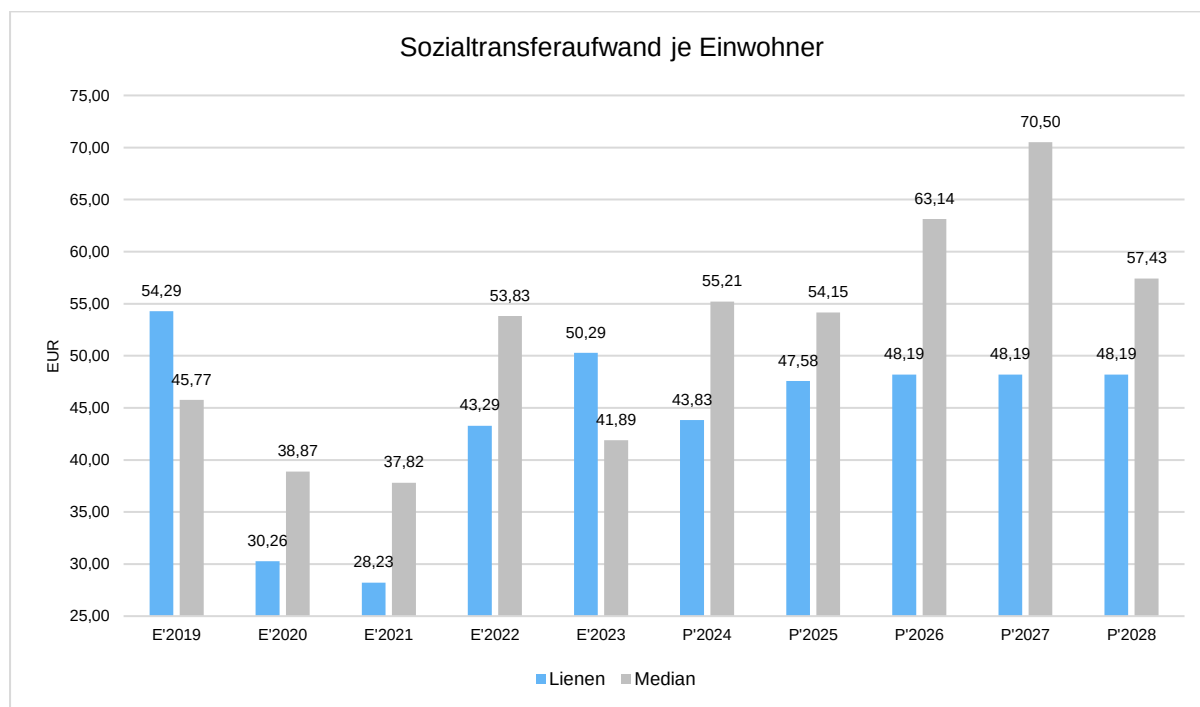
Sozialtransferaufwand

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Sozialtransferaufwendungen	385.000	420.000	35.000 ↗



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.



4.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	1.645.172	1.534.800	1.535.400	1.689.300	1.739.100	1.649.500
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	19	0	--	--	--	--
Abschreibungen gesamt	1.645.191	1.534.800	1.535.400	1.689.300	1.739.100	1.649.500

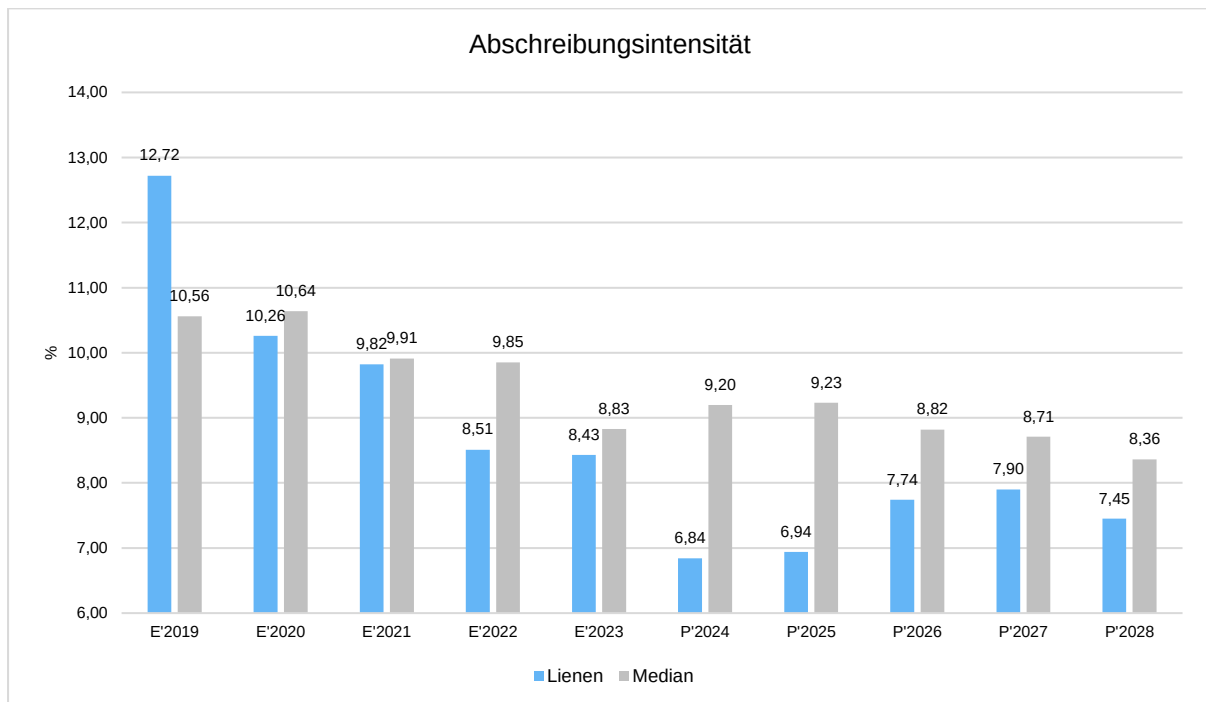
Ab dem Jahr 2026 wird die Isolierung nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz über einen Zeitraum von 50 Jahren linear aufgelöst und muss laufend erwirtschaftet werden, oder kann einmalig gegen das Eigenkapital ausgebucht werden, das in der Vergangenheit erwirtschaftet worden ist. Die Entscheidung 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.



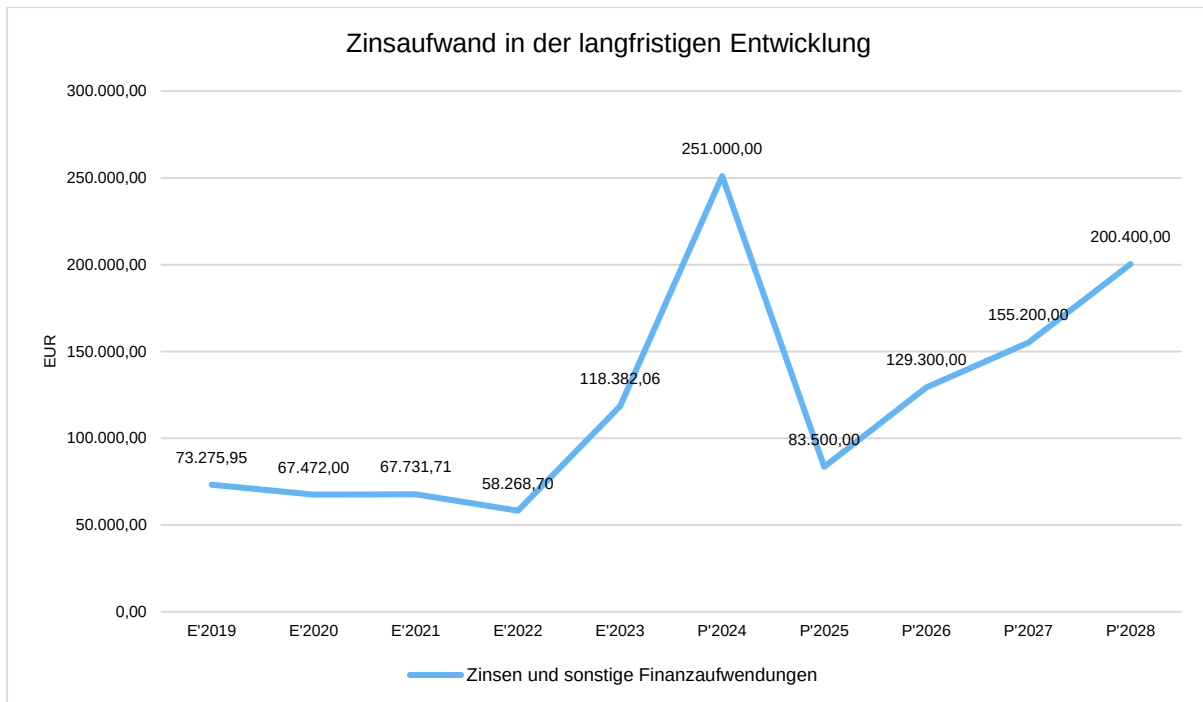
Im Jahr 2018 wurde eine Wertberichtigung für ein Gebäude vorgenommen, was die Abschreibungsintensität einmalig erhöht hat.

4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Zinsaufwand

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	251.000	83.500	-167.500 ↘



Der Zinsaufwand wird voraussichtlich ab 2025 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.

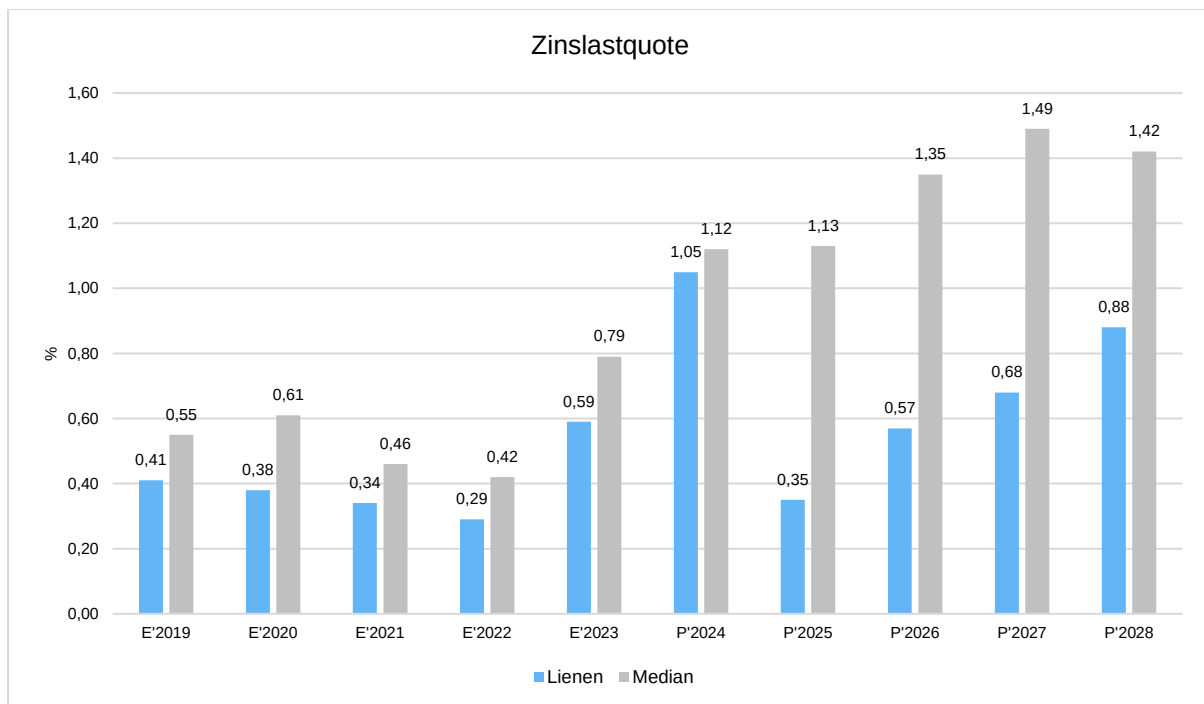
Für das bestehende Projekt Sanierung des Dachs der Sporthalle Kattenvenne ist eine „kleine Lösung“ ohne Fördermittel mit nur noch 1,5 Mio. EUR Belastung für die Kommune veranschlagt.

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 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Ordentliches Ergebnis	-2.663.600	-636.800	2.026.800 ↗
Finanzergebnis	-251.000	-83.500	167.500 ↗
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-2.914.600	-720.300	2.194.300 ↗
Außerordentliches Ergebnis	360.100	--	-360.100 ↘
Jahresergebnis	-2.554.500	-720.300	1.834.200 ↗
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.554.500	-720.300	1.834.200 ↗

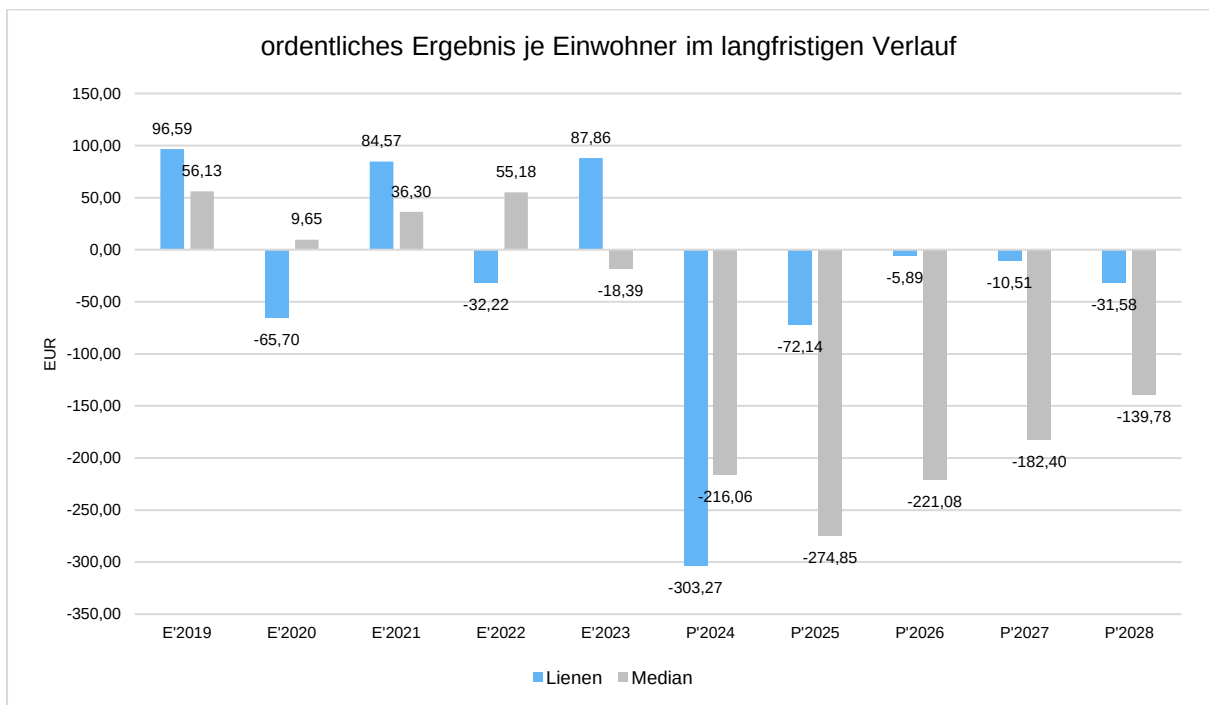
Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliches Ergebnis	775.559	-2.663.600	-636.800	-51.300	-91.600	-275.200
Finanzergebnis	-118.325	-251.000	-83.500	-129.300	-155.200	-200.400
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	657.234	-2.914.600	-720.300	-180.600	-246.800	-475.600
Außerordentliches Ergebnis	0	360.100	--	--	--	--
Jahresergebnis	657.234	-2.554.500	-720.300	-180.600	-246.800	-475.600
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	657.234	-2.554.500	-720.300	-180.600	-246.800	-475.600

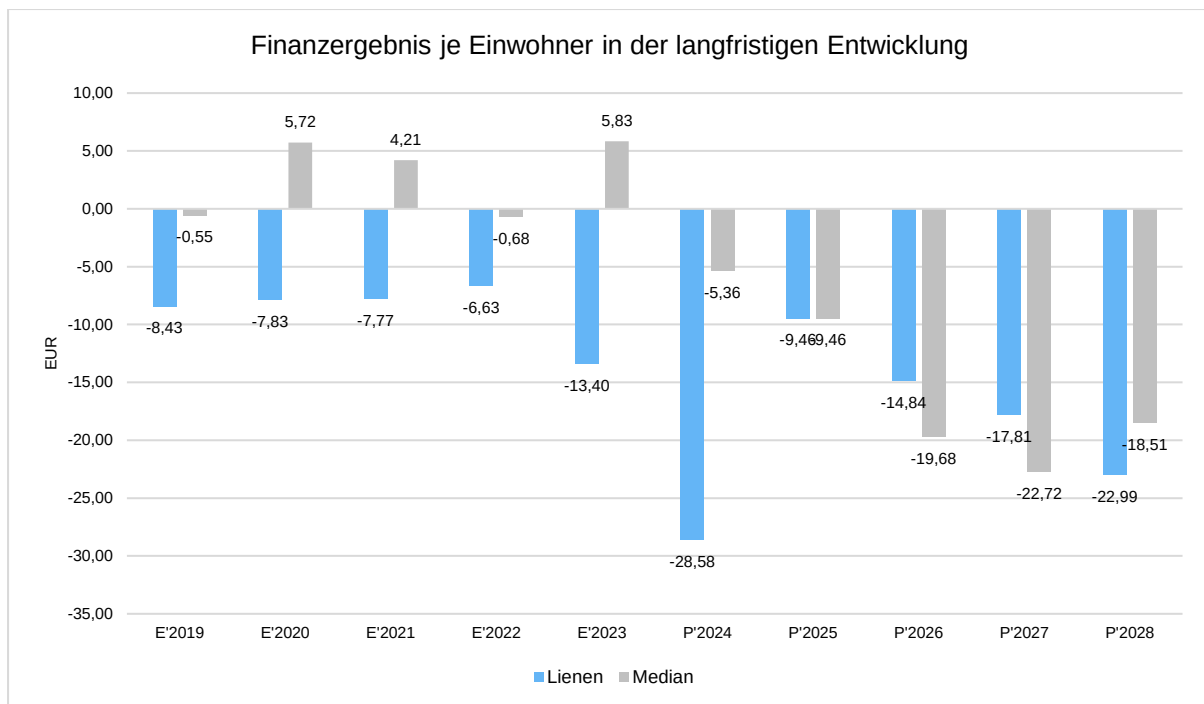
Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das ordentliche Ergebnis sowie das Finanzergebnis.

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 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.875.043	18.035.200	19.899.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.484.287	21.011.100	20.554.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.756	-2.975.900	-655.400
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.958.349	7.394.400	5.088.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.629.916	13.961.300	6.248.900
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.328.434	-6.566.900	-1.160.400
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.719.190	-9.542.800	-1.815.800
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	800.000	7.869.000	1.265.300
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.157.106	230.000	176.500
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-357.106	7.639.000	1.088.800
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	1.362.084	-1.903.800	-727.000

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.411.048	--	--
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	-2.948	0	0
Liquide Mittel	3.770.185	-1.903.800	-727.000

6.1 Investitionstätigkeit

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

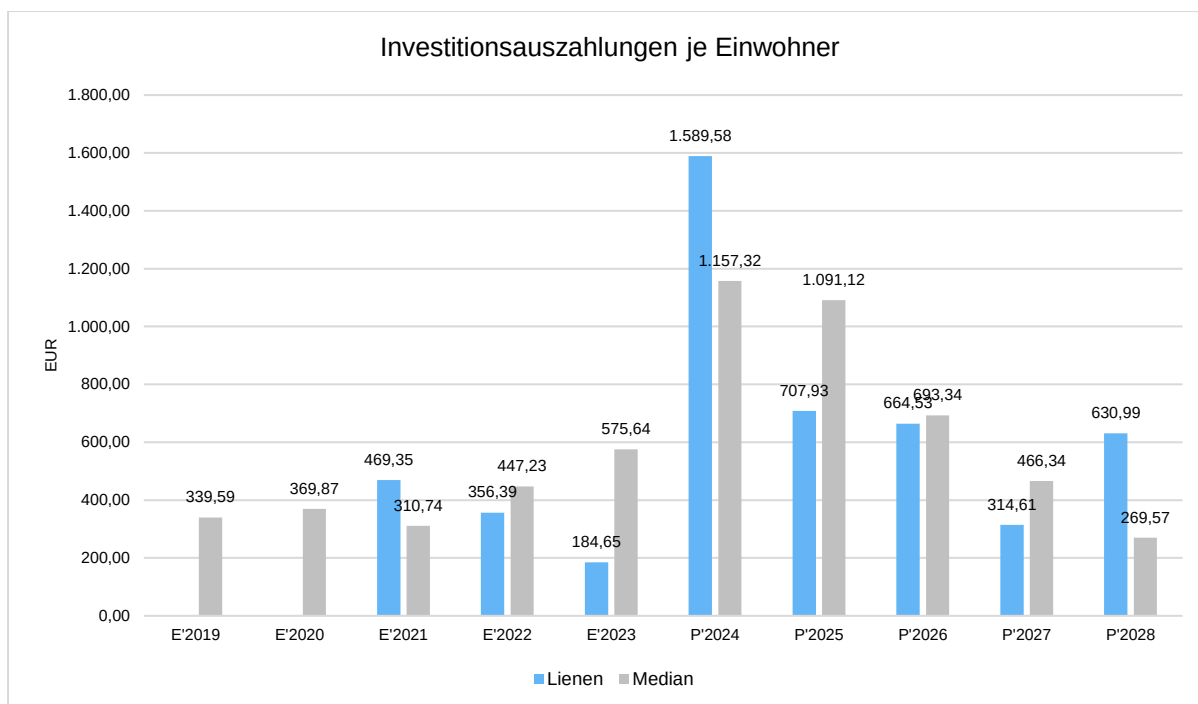
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.490.880	2.811.500	1.851.100	1.656.100	1.656.100	1.555.300
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	304.688	2.971.900	1.812.100	1.413.000	1.363.000	40.000
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	0	2.500	20.500	0	0	0
Rückflüsse von Ausleihungen	3.000	0	--	--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte	159.782	1.608.500	1.404.800	711.400	711.500	653.600
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	2.958.349	7.394.400	5.088.500	3.780.500	3.730.600	2.248.900
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0	25.000	27.100	280.000	88.000	30.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	77.586	407.000	1.356.600	112.500	89.000	59.000
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	362.326	300.600	270.100	113.500	111.000	446.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	21.038	22.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.135.999	13.155.700	4.564.100	5.249.400	2.417.800	4.913.100
Gewährung von Ausleihungen	4.310	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Sonstige investive Auszahlungen	28.656	41.000	5.000	10.000	10.000	25.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	1.629.916	13.961.300	6.248.900	5.791.400	2.741.800	5.499.100

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:



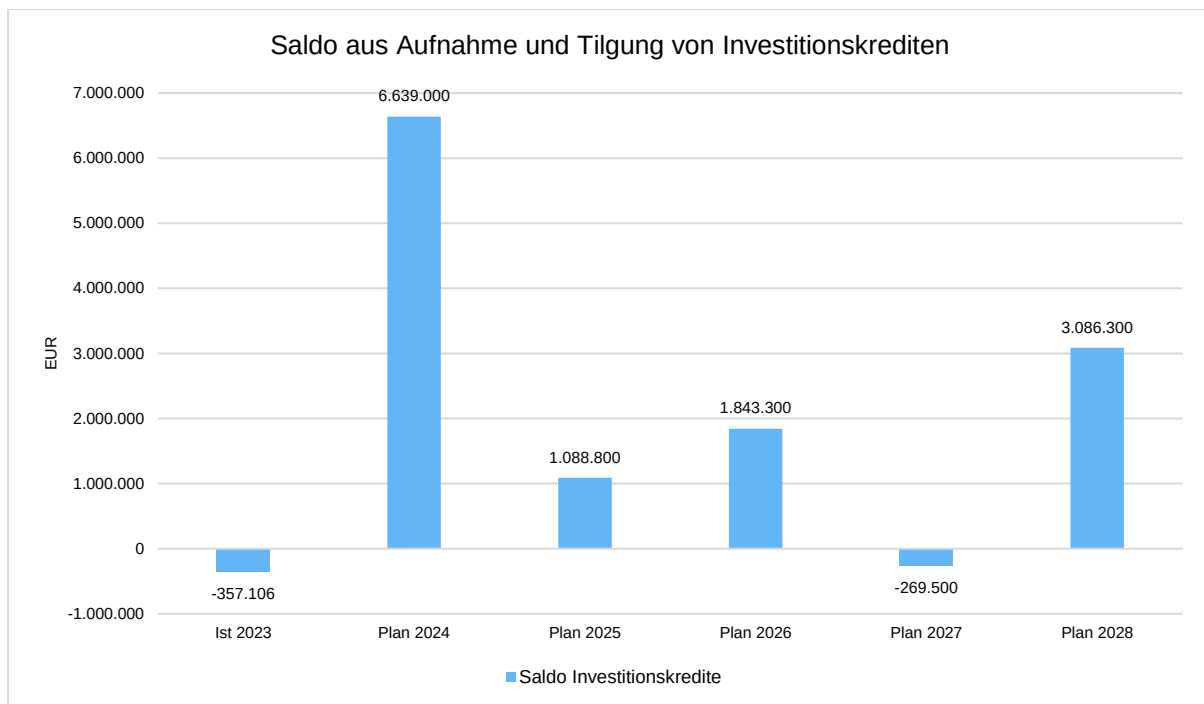
6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kreditaufnahmen für Investitionen	800.000	6.869.000	1.265.300	2.066.400	0	3.356.100
Aufnahme von Liquiditätskrediten	0	1.000.000	--	--	--	--
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	800.000	7.869.000	1.265.300	2.066.400	0	3.356.100
Tilgung von Investitionskrediten	1.157.106	230.000	176.500	223.100	269.500	269.800
Sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	45.586	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	1.157.106	230.000	176.500	223.100	269.500	269.800
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-357.106	7.639.000	1.088.800	1.843.300	-269.500	3.086.300

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 den Gewerbepark ist es bereits im Jahr 2023 zu Grundstücksverkäufen gekommen, welche die Nachfragesituation deutlich angehoben haben und aus aktueller Sicht auch im Jahr 2025 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.

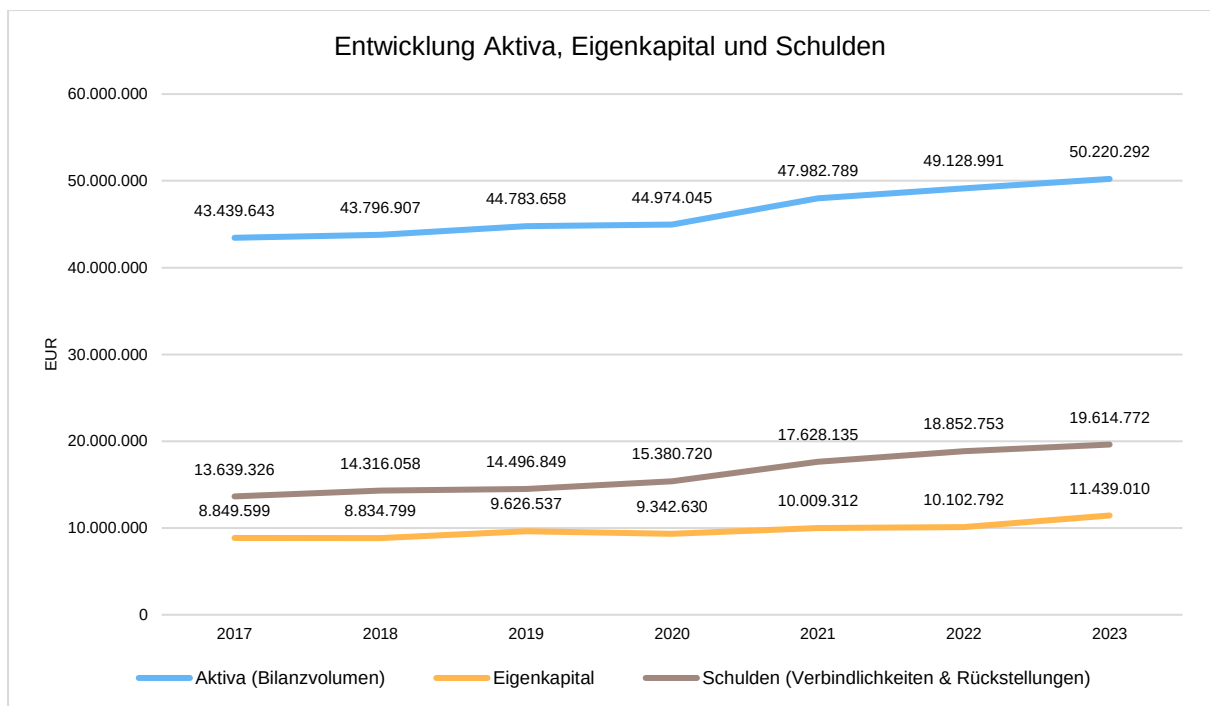
Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2020	2021	2022	2023
Bilanzvolumen / Aktiva	44.974.045	47.982.789	49.128.991	0
Eigenkapital	9.342.630	10.009.312	10.102.792	657.234
davon Allgemeine Rücklage	9.660.313	9.340.007	9.378.620	0
davon Ausgleichsrücklage	0	0	669.305	0
davon Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-317.682	669.305	54.867	657.234
Sonderposten	19.855.142	19.966.143	19.779.326	0

Bilanzpositionen / Euro	2020	2021	2022	2023
Rückstellungen	7.393.996	7.664.750	8.654.677	0
Verbindlichkeiten	7.986.724	9.963.384	10.198.077	0
Passive Rechnungsabgrenzung	395.553	379.200	394.120	0

Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

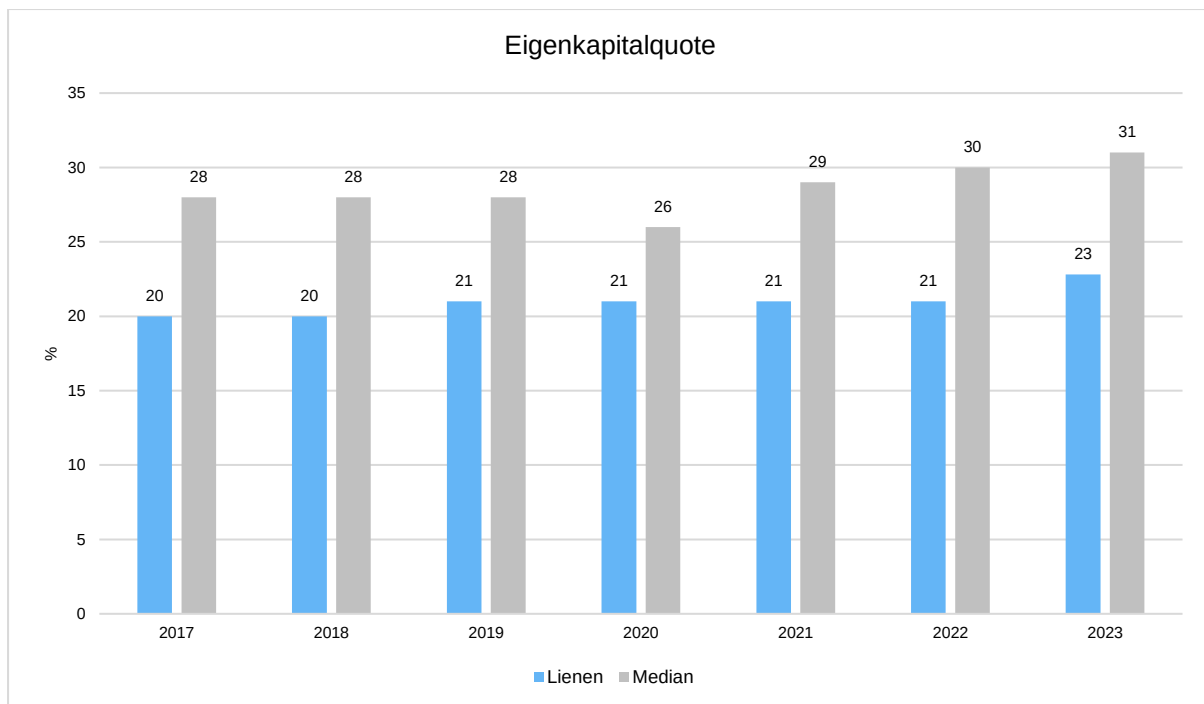
Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



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.



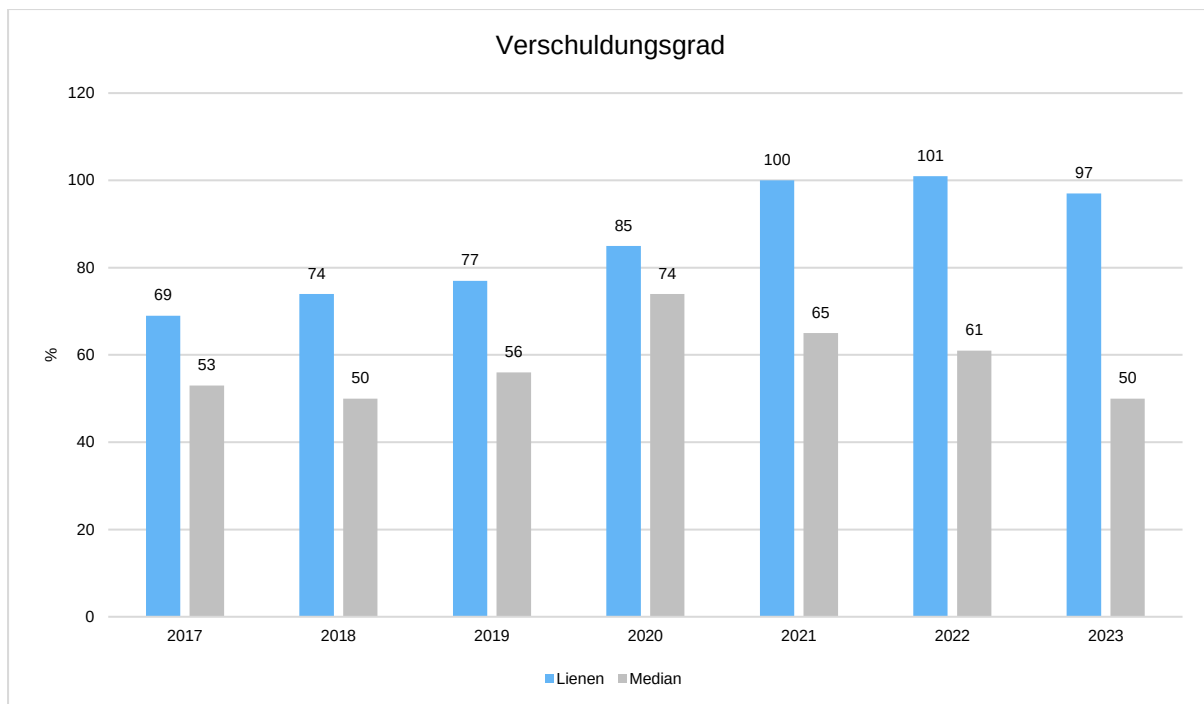
Die Eigenkapitalquote ist der Privatwirtschaft ein wichtiger Indikator für die finanzielle Stabilität und Unabhängigkeit eines Unternehmens. Dort wird eine Eigenkapitalquote von 30% angestrebt, wobei in öffentlichen Haushalten das Vorhandensein von Eigenkapital positiv zu bewerten ist.

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 7,5 Mio. EUR eine wesentliche Belastung dar.

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 2025 eine Verlustabdeckung in Höhe von 250.000 EUR eingeplant.

Die Gemeinde Lienen hat nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO folgende wesentliche Verbindlichkeiten in 2025 und den folgenden 3 Jahren:

- Im Jahr 2024 ist die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 743 TEUR für die Investitionen im Abwasserbereich erfolgt.
- Im Jahr 2025 ist die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 1,2 Mio. EUR eingeplant.
- Im Jahr 2026 ist die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 2,1 Mio. EUR eingeplant.
- Im Jahr 2027 ist die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 3,7 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 2025 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. Grundversicherung 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

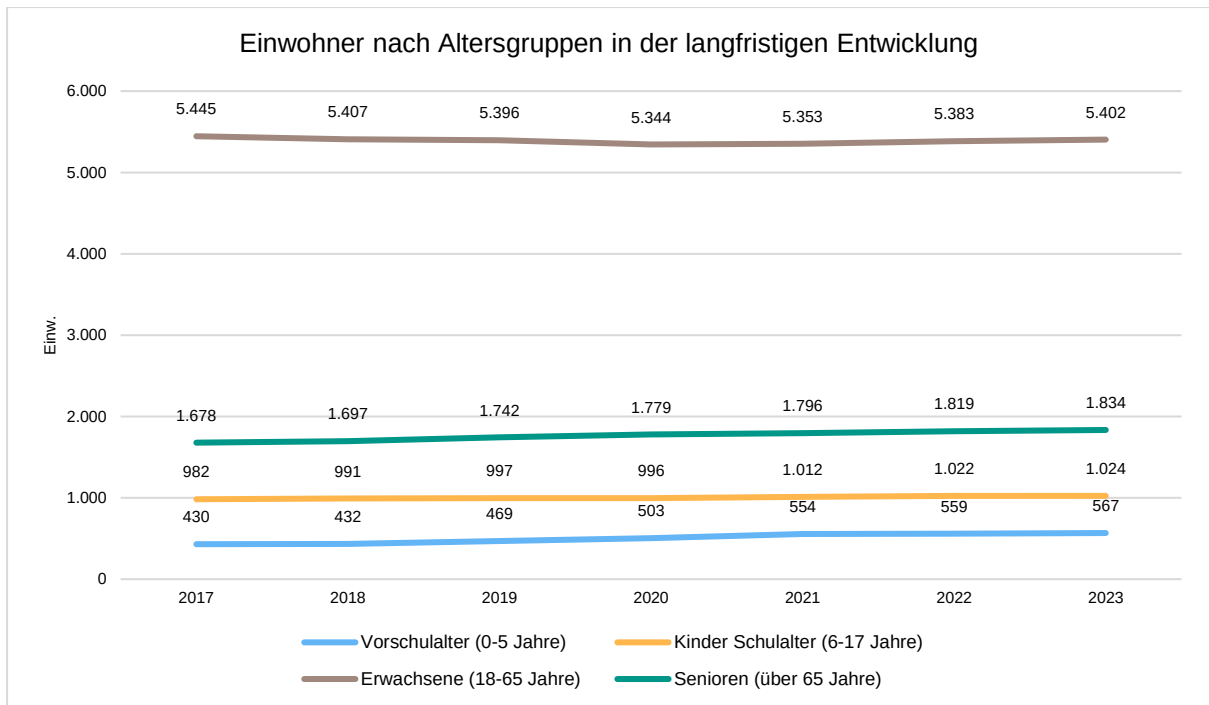
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Einwohner	8.604	8.622	8.715	8.783	8.827
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	253	268	286	270	270
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	216	235	268	289	297
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	997	996	1.012	1.022	1.024
Jugendliche 18-20 Jahre	259	245	229	242	248
Einwohner 21-45 Jahre	2.348	2.362	2.406	2.464	2.533
Einwohner 46-65 Jahre	2.789	2.737	2.718	2.677	2.621
Senioren (über 65 Jahre)	1.742	1.779	1.796	1.819	1.834

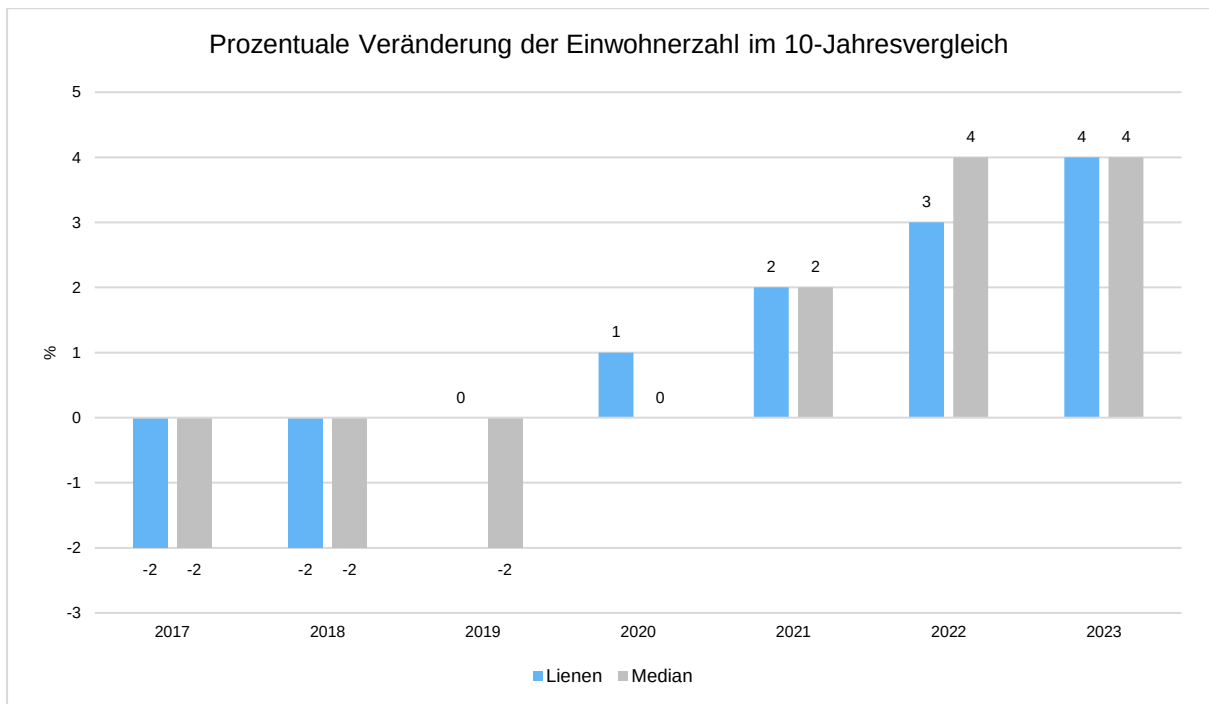
Die Anzahl an Kindern im Krippen- und Kindergartenalter ist im Betrachtungszeitraum ansteigend, hierdurch ergibt sich auch ein zusätzlicher Bedarf bei den Grundschulen der zu Investitionen führt.

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).



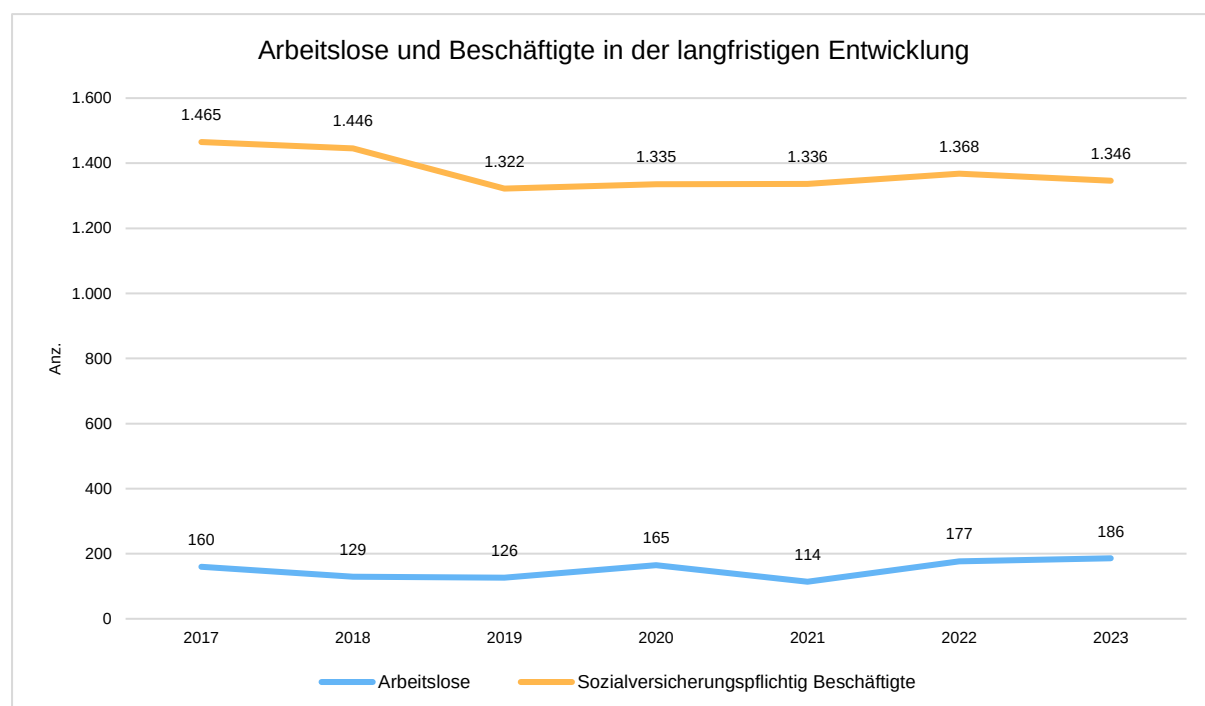
9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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

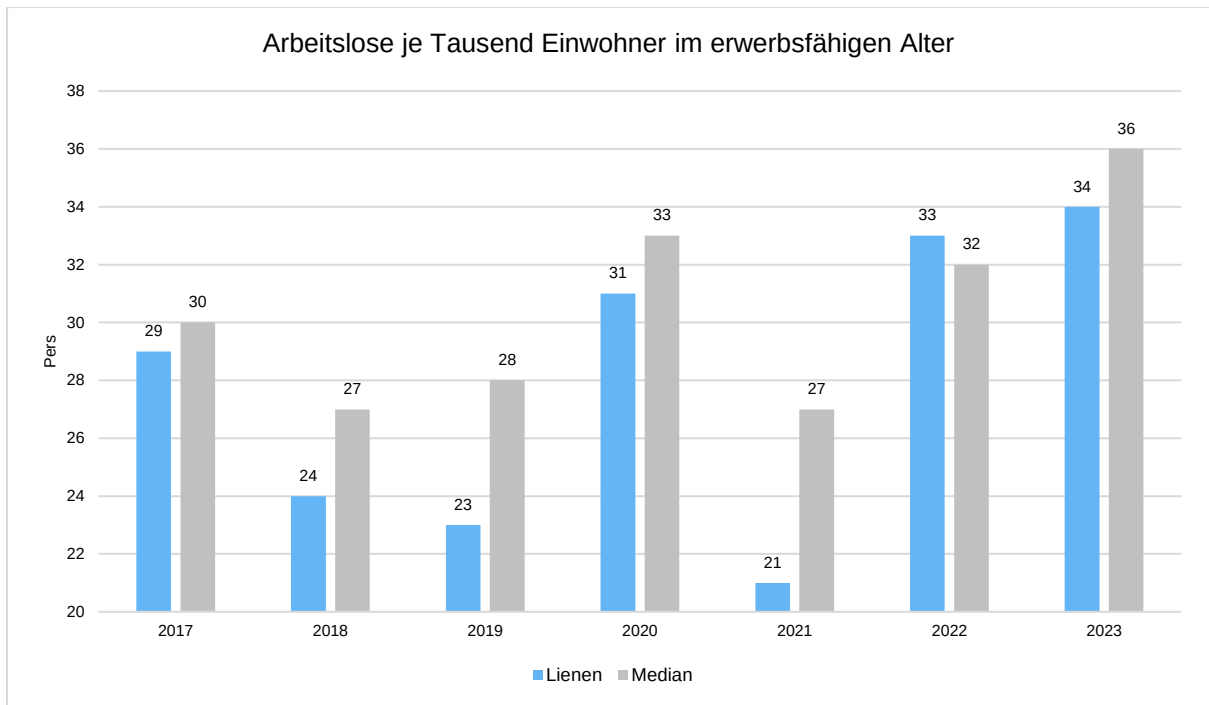
	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Arbeitslose zum 30.6.	126	165	114	177	186
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	20	26	15	21	24
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	32	40	27	45	39
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	1.322	1.335	1.336	1.368	1.346

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



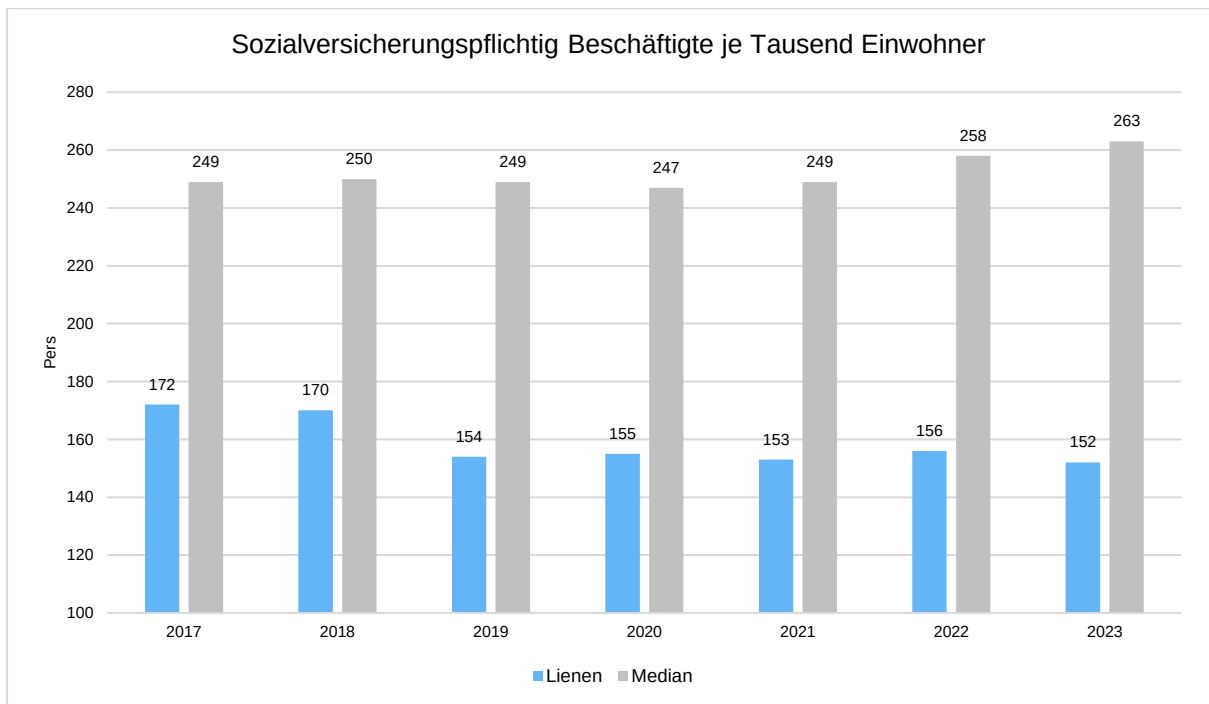
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

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.



10 Schlussbemerkungen

Das Haushaltssicherungskonzept mit einem Haushaltsausgleich 2025 war im Jahr 2024 nicht darstellbar. Daher musste die Haushaltsführung im Jahr 2024 gemäß § 82 GO als ungenehmigte vorläufige Haushaltsführung erfolgen. Eine Übertragung von Ermächtigungen in das Jahr 2025 ist aus diesem Grund ausgeschlossen, sodass es hier zu einer Bereinigung und Neuveranschlagung kommt.

Aufgrund positiver Entwicklungen ist ein fiktiver Haushaltsausgleich unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage im Jahr 2025 nunmehr darstellbar. Die getroffenen Maßnahmen durch Steuererhöhungen und Ausgabenkürzungen, auch bei den freiwilligen Leistungen, haben in den vergangenen Jahren zu Konsolidierungsbeiträgen geführt und mit positiven Jahresabschlüssen die Ausgleichsrücklage gefüllt.

Damit kann die Haushaltssicherung nach zehn Jahren voraussichtlich im Jahr 2025 erfolgreich abgeschlossen werden, womit sich die Gemeinde ab dem Jahr 2026 wieder in einer normalen Haushaltsführung befände.

Für das Jahr 2025 hat der Bund die Systematik der Grundsteuerberechnung grundsätzlich verändert, es wird sich zeigen wie sich hierdurch die fiktiven Hebesätze im Land NRW entwickeln und welche Steuereinnahmen der Gemeinde über die Finanzkraft der Schlüsselzuweisungen effektiv verbleiben.

Im Jahr 2024 ist eine erste Kreditaufnahme über 743 T€ für die Erneuerung der Abwasserdruckrohrleitung erfolgt. Das Abwasserkonzept sowie Investitionen in die Offene Ganztagsbetreuung in Lienen und Kattenvenne erfordern kreditfinanzierte Investitionen, die den Haushalt mit Zinsen, Tilgung und Abschreibungen nachhaltig belasten werden.

Die Steigerung von Einnahmen zur Gegenfinanzierung 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.

Für die anstehenden Investitionen kann es erforderlich werden Verpflichtungsermächtigungen zu planen, um Auftragsvergaben, die mehrere Haushaltsjahre umfassen, tätigen zu können.

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.

Auch wenn die Haushaltssicherung verlassen werden kann, bleibt Sparsamkeit aufgrund der vorstehenden Herausforderungen das Gebot der Stunde. Die Ausgleichsrücklage stellt nur begrenzt Mittel für einen fiktiven Haushaltsausgleich bereit, zusätzlich ist das Eigenkapital in den vergangenen Jahren durch negative Jahresabschlüsse maßgeblich aufgezehrt worden. Die Verpflichtung für eine erneute Haushaltssicherung kann sich daher schnell ergeben, wenn zusätzliche Ausgaben nicht immer auch durch entsprechende Einnahmen ausgeglichen werden. Nur durch nachhaltig positive Jahresabschlüsse kann neues Eigenkapital erwirtschaftet und aufgebaut und die Belastung durch Fremdkapital verringert werden.

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

10. Fortschreibung im Haushaltsjahr 2025

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 2025 lässt sich feststellen, dass die bisherigen Konsolidierungsbemühungen in den vergangenen Jahren zu positiven Jahresabschlüssen geführt haben, auch wenn sich anspruchsvolle und sich weiter verschlechternde Rahmenbedingungen ergeben haben. Durch den Stand der Ausgleichsrücklage von rund 1,3 Mio. EUR zum 31.12.2023 lässt sich für das Jahr 2025 ein fiktiv ausgeglichener Haushalt im Haushaltssicherungskonzept darstellen. 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 weiterhin eine sparsame Haushaltsführung mit angepassten Reaktionen auf die Herausforderungen geboten ist.

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.

Im Jahr 2025 wird die Maßnahme „Aufgeben freiwilliger Leistungen“ aufgrund des Beschlusses im Jahr 2024 neu aufgenommen.

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.

Mit der Grundsteuerreform zum 01.01.2025 wurden die Bemessungsgrundlagen und die Hebesätze geändert, die Auswirkungen sind noch nicht absehbar.

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 Erhöhung der Gewerbesteuer auf 481% (+167.000 EUR) erfolgt.

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 468 (+17.000 EUR) und die Grundsteuer B auf 583 (+126.000 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.

Durch die Grundsteuerreform 2025 wurden die Hebesätze auf die empfohlenen aufkommensneutralen Hebesätze von 293 v.H. für die Grundsteuer A und 660 v.H. für die Grundsteuer B angepasst.

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 Steuerermehreinnahmen gerechnet.

Maßnahme 2025-18: Aufgeben freiwilliger Leistungen

Der Rat der Gemeinde Lienen hat mit Drucksache BV-50/2024 Einsparungen zum Zwecke der Haushaltskonsolidierung beschlossen. Die früheren Beschlüsse über die unbefristete Gewährung von Zuwendungen werden ab 01.01.2025 aufgehoben. Die Mitgliedschaft in der Musikschule Tecklenburger Land soll mit einer Kündigungsfrist von 3 Jahren gekündigt werden.

Im Jahr 2024 war die Auszahlung der betreffenden Zuschüsse im Rahmen der vorläufigen Haushaltsführung ausgeschlossen.

III. Umsetzungsstand der bisherigen Konsolidierungsmaßnahmen

Der Umsetzungsstand ist in der Fortschreibung vorstehend je Maßnahme erläutert. Zusätzlich ist jeder einzelnen Maßnahmen 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.

Die freiwilligen Leistungen wurden im Jahr 2024 durch die Maßnahme 2025-18 maßgeblich reduziert.

Mittelfristige Planung bis 2026

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

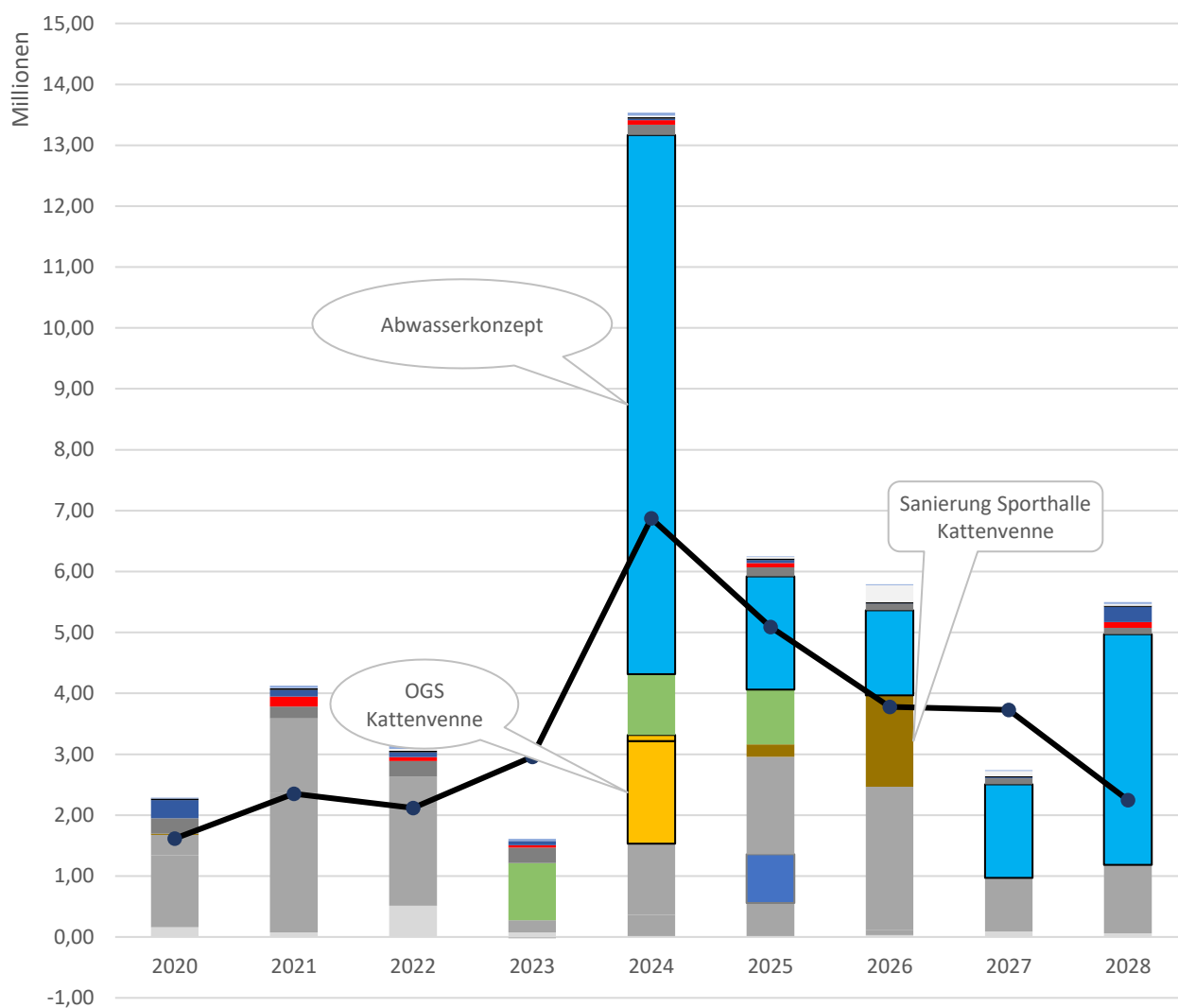
Bei der mittelfristigen Finanzplanung bis zum Jahr 2027 wurden die Orientierungsdaten für das Land NRW zu Grunde gelegt. Gemäß Runderlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein Westfalen vom 09.08.2011 zur Änderung des § 76 GO NRW ermittelt jede Kommune nach dem Orientierungsdatenzeitraum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

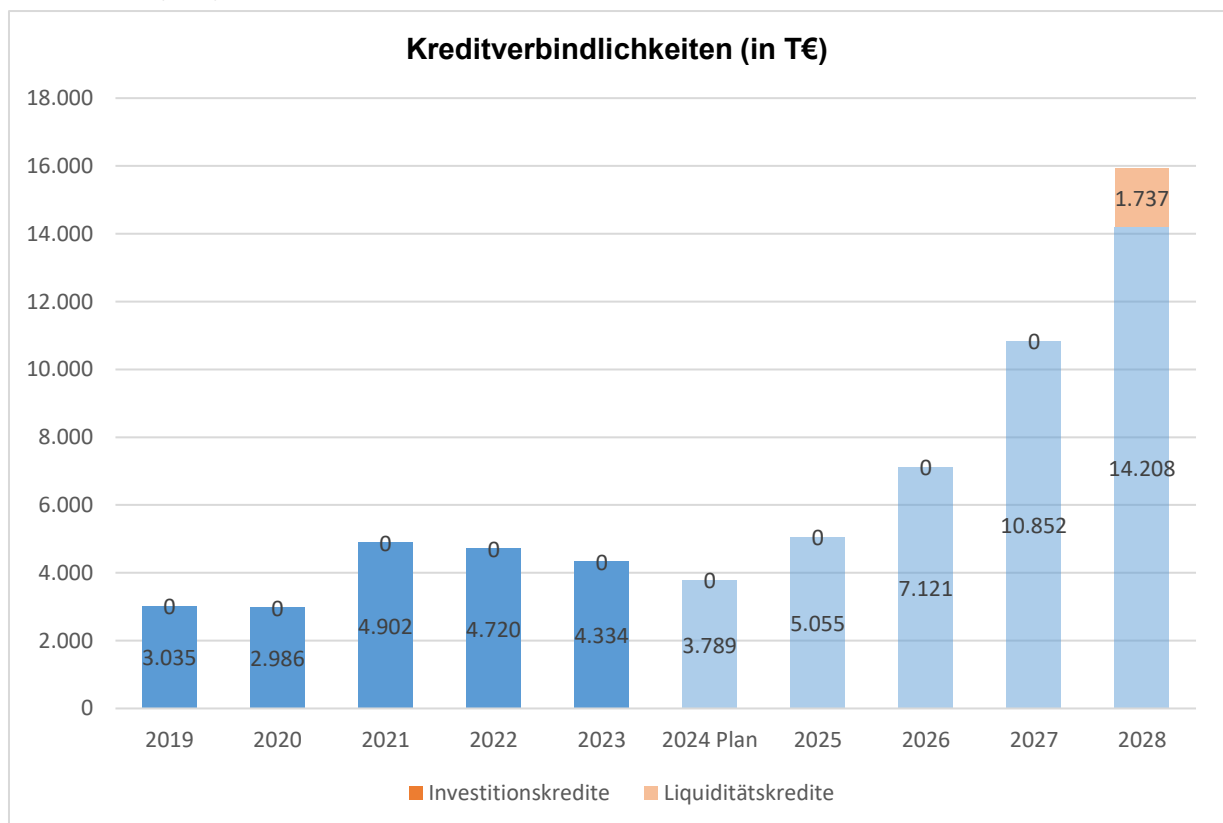
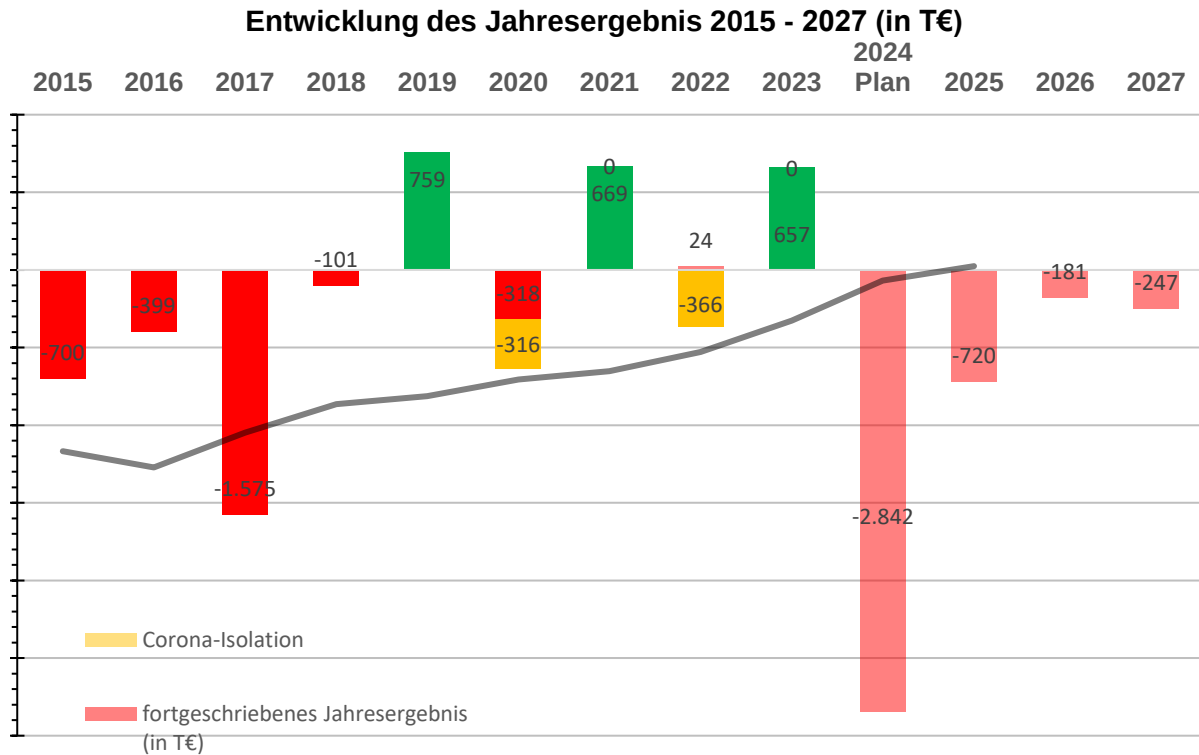
Auf dieser Grundlage und mit dem Ziel, durch eine vorsichtige Planung möglichst realistische Werte zu berücksichtigen, wurden folgende Wachstumsraten für die Jahre ab 2029 festgelegt:

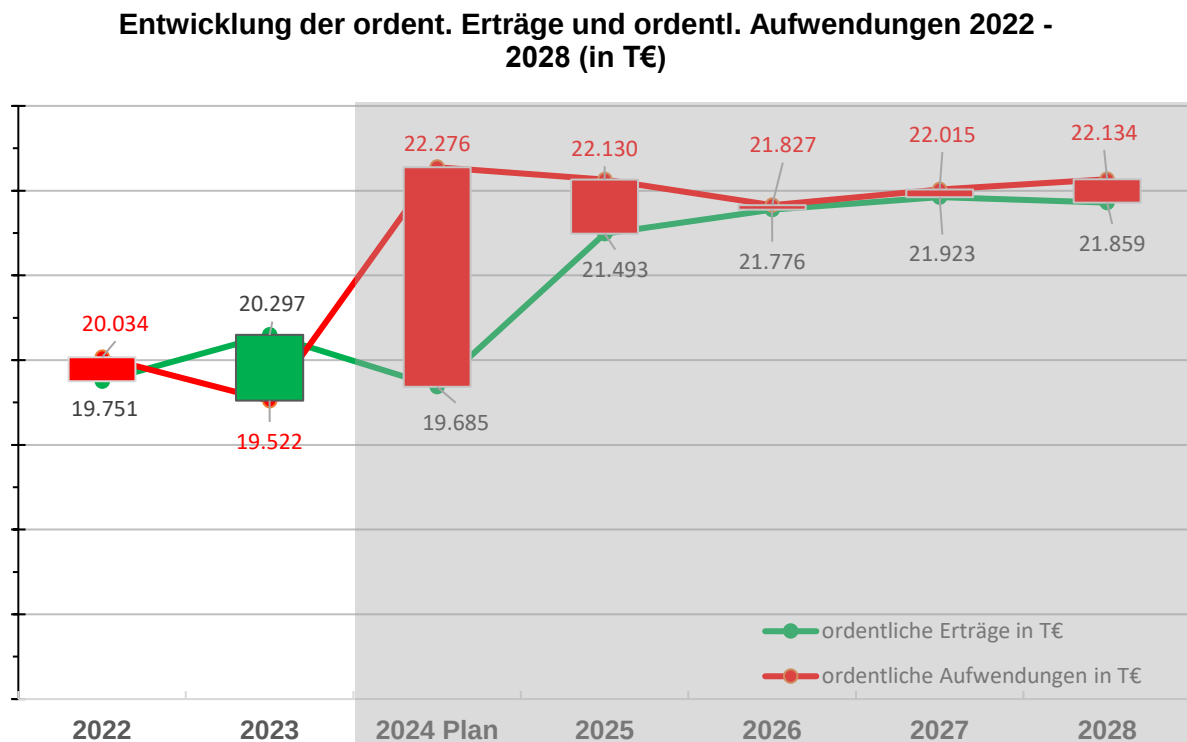
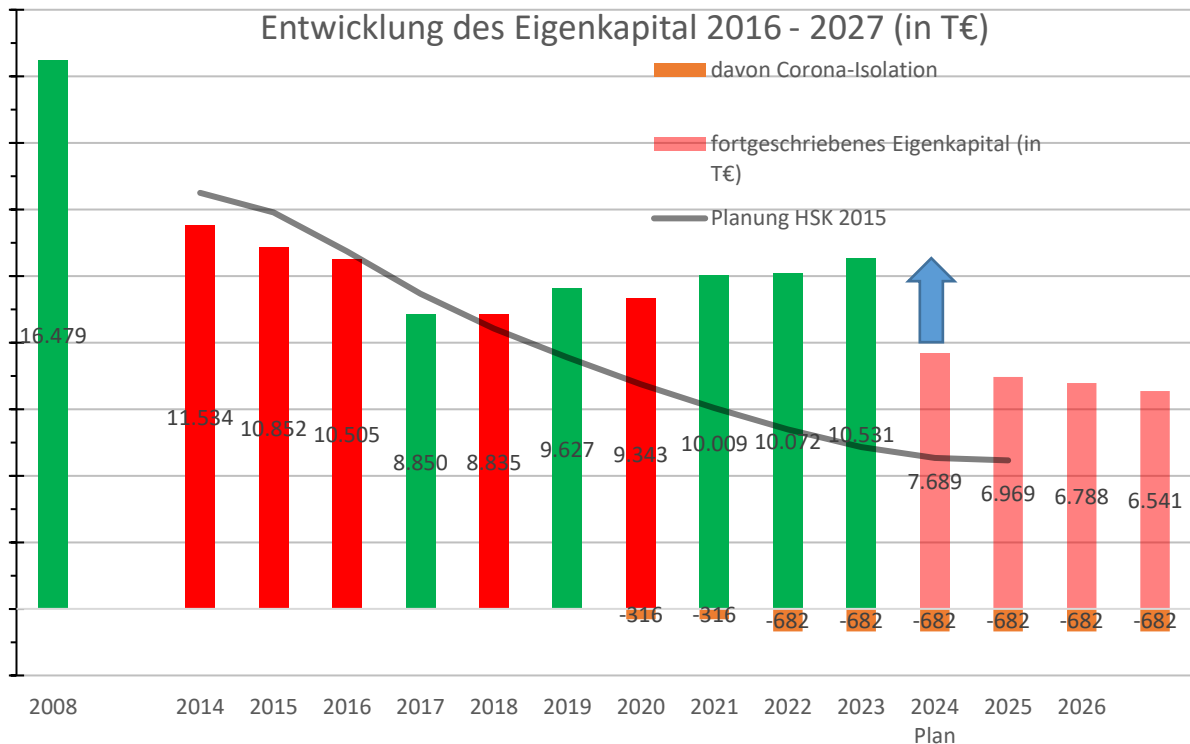
	Geometrisches Mittel	von der Gemeinde berücksichtigt:
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2,06 %	2,1 %
Schlüsselzuweisungen	3,68 %	3,7 %
Kreisumlage	0,78 %	2,0 %
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	4,48 %	1,0 %
Anteil an der Umsatzsteuer	4,21 %	4,2 %
Gewerbesteuer	5,45 %	5,4 %
Grundsteuer A	4,03 %	4,0 %
Grundsteuer B	2,87 %	2,9 %
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2,23 %	2,2 %

Investitionsauszahlungen



- Ausleihung Investitionsdarlehen
- 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
- Einzahlungen aus Investitionstätigkeit





V. Anlagen

Sanierungsplanung
Maßnahmenübersicht
Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Entwicklung Ergebnis auf der Grundlage des Haushaltsplanes 2025

Pos.	Ergebnisplan 2015 und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.047.820,61	10.859.238,64	11.336.200	11.686.900	11.816.300	11.944.900	12.116.500
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.195.993,86	5.241.758,56	3.644.400	4.950.400	5.100.300	5.274.000	5.366.100
3	Sonstige Transfererträge	26.644,89	166.442,69	185.600	44.500	20.000	20.000	20.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.841.940,92	3.452.939,96	3.589.100	3.846.000	3.822.100	3.715.900	3.636.600
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	431.146,58	321.062,78	318.700	350.200	266.000	217.400	216.800
6	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	229.889,30	171.419,80	163.400	142.800	122.500	122.500	71.700
7	Sonstige ordentliche Erträge	977.640,62	63.535,40	447.900	472.300	628.800	628.700	431.300
8	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	21.031,30	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	19.751.076,78	20.297.429,13	19.685.300	21.493.100	21.776.000	21.923.400	21.859.000
11	Personalaufwendungen (Plan)	-2.925.986,57	-3.173.845,55	-3.986.900	-3.886.200	-3.856.600	-3.969.700	-3.973.100
12	Versorgungsaufwendungen	-488.209,12	-330.494,16	-394.200	-567.000	-360.500	-372.600	-370.900
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.064.493,11	-4.880.894,32	-5.963.800	-5.170.800	-4.613.800	-4.608.500	-4.612.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.537.259,29	-1.645.191,03	-1.534.800	-1.535.400	-1.689.300	-1.739.100	-1.649.500
15	Transferaufwendungen	-7.024.847,45	-7.605.228,80	-8.876.400	-9.535.000	-9.879.700	-10.024.500	-10.254.700
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.993.303,86	-1.886.215,98	-1.520.100	-1.435.500	-1.427.400	-1.300.600	-1.274.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-20.034.099,40	-19.521.869,84	-22.276.200	-22.129.900	-21.827.300	-22.015.000	-22.134.200
18	Ordentliches Ergebnis	-283.022,62	775.559,29	-2.590.900	-636.800	-51.300	-91.600	-275.200
19	Finanzerträge	71,58	57,26	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonst. Finanzaufwend.	-58.268,70	-118.382,06	-251.000	-83.500	-129.300	-155.200	-200.400
	Liquiditätskredite	0,00	0,00	10.000	0	0	0	0
	Darlehen Kreditinstitute	58.268,70	114.427,06	226.000	78.500	124.300	150.200	195.400
	Zinsen sonst. inländischer Bereich							
	Zinsen Restkaufgeld	0,00	0,00	0	0	0	0	0
	Zinsen Darlehen inländ. Bereich	0,00	0,00	0	0	0	0	0
	Sonstige Finanzaufwendungen							
	Gewerbesteuer-Vollverzinsung	0,00	3.955,00	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-341.219,74	657.234,49	-2.841.900	-720.300	-180.600	-246.800	-475.600
23	Außerordentliche Erträge - Isolierung Covid-19 Pandemie	365.699,46	0,00	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	24.479,72	657.234,49	-2.841.900	-720.300	-180.600	-246.800	-475.600
Verrechnung allg. Rücklage in JR								
Entwicklung Eigenkapital zum 31.12.		10.075.510,62	10.732.745,11	7.890.845	7.170.545	6.989.945	6.743.145	6.267.545
Nachrichtlich:								
Sanierungsplanung im HP 2015		-528.900,00	-327.300,00	-68.900	24.400			

HSK-Maßnahmen-Übersicht

10. Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes im Jahr 2025
Berücksichtigung Jahresergebnis 2023

	2015-01 Reduzierung Neit- abschreibung	2015-02 Reduzierung Personal- aufwendungen	2015-03 Baumk-konzept	2015-04 Grün- anlagen-pflege	2015-05 Straßen- begrü- ungs- grün-pflege	2015-06 Klimaschutz- management	2017-07 Auszub- der Hauptschule	2017-08 Fremd- nennung Grundsich- Lernen	2019-11 Erwerb von Flüchtlings- unterkünften	2019-12 Nutzungs- konzept für Sportlichen und -hallen
2015	Plan	- €	- €	- €	- €	- €				
	Saldo	14.119 €	7.800 €	74.084 €	66.429 €					
2016	Plan	12.400 €	- €	- €	- €	- €				
	Saldo	12.423 €	122.480 €	10.097 €	256 €	740 €				
2017	Plan	1.500 €	- €	6.000 €	- €	- €	61.900 €	- €		
	Saldo	33.345 €	69.326 €	17.735 €	20.502 €	211 €	65.139 €	2.385 €		
2018	Plan	- €	- €	44.700 €	- €	- €	111.000 €	- €		
	Saldo	716.398 €	130.768 €	16.740 €	33.237 €	18.008 €	154.621 €	77.711 €		
2019	Plan	- €	- €	32.800 €	- €	- €	160.900 €	- €	51.700 €	- €
	Saldo	165.212 €	58.400 €	50.087 €	58.179 €	13.897 €	94.183 €	128.567 €	23.152 €	4.888 €
2020	Plan	- €	- €	48.100 €	- €	5.500 €	165.200 €	- €	52.400 €	- €
	Saldo	345.467 €	63.230 €	12.088 €	62.995 €	210 €	-	119.211 €	26.028 €	6.208 €
2021	Plan	- €	- €	- €	- €	5.500 €	-	-	53.200 €	- €
	Saldo	35.723 €	58.040 €	37.788 €	207.747 €	1.677 €	-	250.713 €	10.872 €	10.885 €
2022	Plan	- €	- €	- €	- €	5.500 €	-	-	53.900 €	- €
	Saldo	61.432 €	200.387 €	81.026 €	141.601 €	248 €	-	224.017 €	40.831 €	11.382 €
2023	Plan	- €	- €	- €	- €	- €	-	-	-	-
	Saldo	258.196 €	428.146 €	66.779 €	71.877 €	16.689 €	-	133.257 €	164.683 €	12.167 €
2024	Plan	- €	- €	- €	- €	- €	-	-	-	-
	Saldo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2025	Plan	- €	- €	- €	- €	- €	-	-	-	-
	Saldo	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Weitere Informationen können den Einzelmaßnahmen entnommen werden.

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 Eröffnungssstichtag 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	779.737		
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen SK 41615000	0	0	0	780.000	240.695	0	0	0			
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte SK 43710000	292.931	293.652	294.678	293.911	289.015	181.357	187.901	190.399	189.258		
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	-1.645.191		
Ist-Ergebnis	-657.281	-646.577	-619.955	-1.341.598	-771.812	-900.467	-941.423	-599.552	-676.196	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	296.537		
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen SK 41615000	0	0	0	780.000	240.695	0	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	-76.542		
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.746	-31.607	-76.325	-1.685.327	-657.120	-422.198	-508.802	-215.259	-478.191		
Ergebnis	14.119	12.423	33.345	-718.398	-165.212	-345.467	-395.723	-61.452	-258.196		

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	-3.173.846		
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	-3.173.846	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	-428.346		
Ergebnis	169.729	122.480	69.326	130.768	-58.400	-63.250	-56.040	-260.387	-428.346		

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	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	0
Konsolidierung Plan Jahr	0	6.000	44.700	32.800	49.100	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	-141.465	-138.721	-140.076	-160.676	-198.413	-170.780	-161.540	-166.657	-179.035		
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.477	-53.787	-45.375	-62.035	-61.459	-57.029	-71.114	-95.836	-84.107		
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.358	-39.295	-40.713	-42.068	-41.714	-42.260	-68.034	-87.333	-97.837		
Ist-Ergebnis	-232.300	-231.803	-226.165	-264.780	-301.587	-270.068	-300.688	-349.826	-360.979	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	-14.435		
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.523	6.413	15.225	-1.135	141	5.271	-8.114	-32.136	-19.707		
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.142	3.505	2.287	1.232	2.086	2.040	-23.234	-42.033	-52.037		
Ergebnis	7.800	10.097	17.735	-18.780	-50.087	-12.968	-37.788	-81.026	-86.179		

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	☐ 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
Konsolidierung Plan Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veränderung	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	-133.677		
Ist-Ergebnis	-33.416	-44.744	-37.498	-91.937	-117.379	-122.795	-268.147	-202.701	-133.677	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	-71.877		
Ergebnis	74.084	256	20.502	-33.237	-58.179	-62.995	-207.747	-141.601	-71.877		

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	-909.163		
Ist-Ergebnis	-491.429	-734.644	-518.555	-469.935	-611.041	-983.774	-683.755	-1.057.687	-909.163	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	-401.863		
Ergebnis	-66.429	-311.644	-48.555	22.365	-123.741	-491.574	-186.555	-555.487	-401.863		

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	☒ 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
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		0		
13 Aufw. für Sach- und DL SK 52420000					-56.609	-57.980	-59.977	-59.149	-76.183		
Ist-Ergebnis	-55.533	-54.751	-56.211	-38.495	-71.087	-57.980	-59.977	-59.149	-76.183	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	-16.683		
Ergebnis	-533	749	-211	18.005	-13.987	-280	-1.677	-249	-16.683		

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	☐ 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
111 Personalaufwendungen	-118.600	-119.800	-120.800	-122.100	-125.800	-129.600	-133.500	-137.600	-141.800	-146.100	-150.500
113 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	-190.784		
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-169.447	-123.894	-155.771	-153.792	-210.307	-234.555	-405.319	-276.339	-175.573		
Ist-Ergebnis	-290.127	-247.335	-284.215	-286.511	-341.957	-337.311	-405.319	-276.339	-175.573	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	-48.984		
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.453	5.206	10.029	-67.092	-122.707	-146.055	-315.919	-186.039	-84.273		
Ergebnis	41.373	1.565	2.385	-77.711	-128.557	-119.211	-290.113	-224.017	-133.257	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	-68.087		
Ist-Ergebnis	-79.644	-76.667	-41.238	-42.111	-43.355	-63.159	-71.953	-75.643	-68.087	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	32.113		
Ergebnis	4.256	7.933	44.262	44.089	45.445	28.341	22.347	21.557	32.113		

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	-1.040		
Ist-Ergebnis	-1.488	-1.541	-723	-1.004	-724	-341	-654	-858	-1.040	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	1.260		
Ergebnis	312	259	1.077	796	1.176	1.659	1.446	1.342	1.260		

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	326.136			
20 Zinsen und sonst. F.	0	0	0	0	20.244	21.362	20.602	19.831	19.047			
Ist-Ergebnis	86.382	166.137	158.417	152.401	132.548	130.474	146.528	199.281	345.183	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	-165.836			
20 Zinsen und sonst. F.	0	0	0	0	-20.244	-21.362	-20.602	-19.831	-19.047			
Ergebnis	-50.682	-54.137	21.583	2.599	23.152	26.026	10.572	-40.581	-184.883			

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	19.839		
Ist-Ergebnis	-592.100	-178.715	-1.043.947	-596.417	108.225	-403.149	-520.713	-598.244	-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	-12.161		
Ergebnis	-30.700	388.585	-455.847	-13.617	696.825	191.351	79.687	8.156	14.256		

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
Konsolidierung Plan Jahr				166.100	167.800
Veränderung	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 40110000 Grundst. A	72.264	74.517	70.889	73.718	92.768	96.729	110.840	108.819	108.347		
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	1.238.689		
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	1.347.036		

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	12.147		
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40120000					32.827	32.118	153.863	37.523	109.089		
Ergebnis					30.995	119.347	169.303	50.542	121.236		

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.

Durch die Grundsteuerreform wurden für das Jahr 2025 neue Bemessungsgrundlagen und Hebesätze festgesetzt, sodass sich die jeweiligen Auswirkungen nicht beziffern lassen.

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 wurde eine weitere Erhöhung auf **481%** beschlossen.

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	3.666.259		
15 Transferaufwend. SK 53410000	-146.440	-202.695	-81.928	-194.200	-196.989	-143.121	-227.835	-278.505	-266.420		
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	3.399.838		

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	1.525.459		
15 Transferaufwend. SK 53410000					-33.289	48.379	-35.835	-85.505	-71.420		
Ergebnis					505.460	168.277	588.156	1.434.404	1.454.038		

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	0	187.000
Konsolidierung Plan Jahr							0	0	0	187.000
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
Ordentliche Erträge					48.848	82.825	382.373	427.879	325.538		
Ordentliche Aufw.					-116.081	-750.783	-105.047	-159.061	-165.419		
Interne Verrechnung					-26.951	-35.828	-28.601	-33.144	-26.968		
Ist-Ergebnis	0	0	0	0	-94.183	-703.786	248.724	235.674	133.151	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	186.338		
Ordentliche Aufwendungen					94.019	-571.383	-7.147	-62.261	-69.919		
Interne Verrechnung					749	-6.928	299	-4.144	2.132		
Ergebnis					-6.983	-623.386	243.824	225.574	118.551		

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:

Im Jahr 2024 wurde das Gebäude verkauft, die erforderlichen Nacharbeiten laufen noch, sodass die Maßnahme abgeschlossen ist.

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	512.000
Konsolidierung Plan Jahr				93.555	512.000
Veränderung	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 40110000 Grundst. A							110.840	108.819	108.347		
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40120000 Grundst. B							1.261.363	1.156.023	1.238.689		
Ist-Ergebnis	0	0	0	0	0	0	1.372.203	1.264.842	1.347.037		

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	15.347		
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40120000							140.863	29.923	106.989		
Ergebnis							158.703	45.742	122.337		

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.

Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	2021-17	Kurzbezeichnung	Anpassung der Hundesteuer
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 letzte Anpassung der Hundesteuer erfolgte in den Jahren 2013 (+12 EUR/Jahr) und 2019 (+12 EUR/Jahr). Für die Jahre 2022 und 2024 ist jeweils eine weitere Erhöhung der Hundesteuer in Höhe von jeweils 12 EUR/Jahr geplant.

Teilergebnisplan lt. Haushaltssicherungskonzept 2020											
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40320000 Hundesteuer							54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
Planergebnis	0	0	0	0	0	0	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000

geplante Konsolidierungsbeiträge lt. Haushaltssicherungskonzept										
Positionen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01 Steuern u. äh. Abgab. SK 40320000 Hundesteuer						0	11.000	11.000	22.000	22.000
Einsparungen jährlich	0	0	0	0	0	0	11.000	11.000	22.000	22.000

fortgeschriebene Konsolidierungsbeiträge										
Konsolidierung Plan Vorjahr							0	11.000	11.000	23.500
Konsolidierung Plan Jahr							0	11.000	11.000	23.500
Veränderung		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 40320000 Hundesteuer							58.030	70.515	71.978		
Ist-Ergebnis	0	0	0	0	0	0	58.030	70.515	71.978	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	17.978		
Ergebnis							4.030	16.515	17.978		

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:

Im Dezember 2023 wurde eine weitere Erhöhung ab 01.01.2024 beschlossen.

Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	2025-18	Kurzbezeichnung	Aufgaben freiwilliger Leistungen
Produktbereich		Produktgruppe	
Produkt	04.263.01, 05.351.01.0, 06.366.01.0, 08.421.01.0		
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 10 - Zentrale Dienste		
Zuständigkeit Rat/ Bürgermeister	Rat		
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.			
Maßnahmenumsetzung	☐ nicht begonnen	☒ begonnen	☒ abgeschlossen

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen, Stellen) Der Rat der Gemeinde Lienen hat mit Drucksache BV-50-2024 Einsparungen zum Zwecke der Haushaltskonsolidierung beschlossen. Die früheren Beschlüsse über die unbefristete Gewährung von Zuwendungen werden ab 01.01.2025 aufgehoben. Die Mitgliedschaft in der Musikschule Teckenburger Land soll mit einer Kündigungsfrist von 3 Jahren gekündigt werden.

Teilergebnisplan lt. Haushaltssicherungskonzept 2023										
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2025
15 Transferaufwendung. SK 53180000 - 04.263									25.000	25.000
15 Transferaufwendung. SK 53180000 - 05.351									29.700	29.700
15 Transferaufwendung. SK 53180000 - 06.366									2.000	2.000
06 Kostenerstattung SK 4488000 - 08.421									-400	-400
15 Transferaufwendung. SK 53180000 - 08.421									11.500	11.500
15 Transferaufwendung. SK 53180000 - 15.571									6.800	6.800
Planergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	74.600	74.600

geplante Konsolidierungsbeiträge lt. Haushaltssicherungskonzept										
Positionen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
15 Transferaufwendung. SK 53180000										52.385
Einsparungen jährlich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52.385

fortgeschriebene Konsolidierungsbeiträge										
Konsolidierung Plan Vorjahr										0
Konsolidierung Plan Jahr										52.385
Veränderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52.385

Teilergebnis lt. Jahresrechnung												
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
15 Transferaufwendung. SK 53180000 - 04.263									25.000			
15 Transferaufwendung. SK 53180000 - 05.351									25.258			
15 Transferaufwendung. SK 53180000 - 06.366									1.772			
06 Kostenersatzung SK 44880000 - 08.421									0			
15 Transferaufwendung. SK 53180000 - 08.421									7.664			
15 Transferaufwendung. SK 53180000 - 15.571									6.800			
Ist-Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	66.493	0	0	0

tatsächliche Konsolidierungsbeiträge (Soll/Ist-Vergleich):												
Positionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Ergebnis							0	0	0	0		

Stellungnahme zum Umsetzungsstand:

Im Rahmen der vorläufigen Haushaltsführung 2024 war eine Weitergewährung bereits rechtlich ausgeschlossen. Im Haushaltsplan 2025 werden die verringerten Ansätze berücksichtigt.

Übersicht über freiwillige Leistungen im Haushaltsplan 2025

Produkt	Sachkonto	USK	Bezeichnung		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Erläuterung	Anteil
01.111.01.0	54310000	00000.65800	Repräsentation, Ehrungen, Nachrufe	Ratsbeschluss vom 10.12.2018	7.545,04 €	6.500 €	4.486,23 €	6.000 €		0,5%
01.111.01.0	54310000	00000.65810	Geldgeschenke Ehejubiläen Geburtstage	Ratsbeschluss vom 10.12.2018	3.250,00 €	3.500 €	0,00 €	0 €	Geldgeschenke entfallen ab 01.01.2024 BV-43/2023 1. Ergänzung	0,0%
02.122.01.0	52410000	73000.54000	Energiekosten für Märkte		140,00 €	1.000 €	0,00 €	1.000 €		0,1%
02.122.01.0	52410000	73000.54010	Energiekosten Stadwerke Lengerich		1.364,81 €	4.000 €	750,00 €	2.000 €		0,2%
02.122.01.0	52810000	75000.51000	Unterhalt. Kriegsgräber, Kränze Volkstrauertag geändert: USK: 75000.52910			0 €	0,00 €	0 €	hierfür neues SK angelegt; 75000.52910	0,0%
02.122.01.0	52910000	75000.52910	Unterhaltung Kriegsgräber, Kränze Volkstrauertag		971,05 €	800 €	1.017,46 €	1.000 €		0,1%
02.122.01.0	54310000	11000.65000	Kosten für das Schiedsamtswesen		307,00 €	800 €	461,60 €	800 €		0,1%
02.126.01.0	54120000	13000.56200	Ansatz Aus- und Fortbildung incl. Verpflegungskosten		137,00 €	17.000 €	489,60 €	10.000 €	in den Ergebnissen sind hier nur die freiwilligen Aufwendungen für die Verpflegung hinterlegt	0,9%
02.126.01.0	54120000	13000.57000	Ansatz Aufwendungen der Jugendfeuerwehr incl. Verpflegungskosten		1.120,00 €	2.500 €	855,00 €	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	0,00 €	1.023 €	1.022,58 €	1.023 €	Pauschale für Verpflegung + zusätzlicher Verpflegungskosten	0,1%
02.126.01.0	54120000	13000.65800	Ehrungen, Nachrufe		35,00 €	300 €	853,34 €	300 €		0,0%
02.126.01.0	54120000	13000.66100	Beitrag Verband der Feuerwehren NRW, Kreisfeuerwehrverband		1.345,00 €	1.300 €	1.493,50 €	1.300 €		0,1%
02.126.01.0	54120000	13000.71800	Zuschuss an die Feuerwehr aus kostenpflichtigen Einsätzen	Ratsbeschluss vom 27.03.2000	5.433,73 €	2.000 €	108,00 €	2.000 €		0,2%
02.126.01.0	53180000	13000.71801	Zuschüsse Führerscheinkosten Feuerwehr		3.135,88 €	8.000 €	4.432,69 €	8.000 €		0,7%
03.211.01.0	53180000	21000.62100	Zuschuss Schulfahrt/Schulveranstaltung		1.189,00 €	300 €	0,00 €	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		342,40 €	700 €	460,10 €	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		235,40 €	400 €	181,9	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 €	Kündigung ist ausgesprochen	2,2%
04.271.01.0	53130000	35000.71300	Umlage für VHS		21.374,00 €	21.500 €	18.987,00 €	21.500 €		1,9%
04.272.01.0			Büchereien (komplettes Produkt)		15.783,02 €	18.100 €	16.370,31 €	19.300 €		1,7%
04.281.01.0			Kulturelle Veranstaltungen (komplettes Produkt)		10.121,04 €	12.300 €	11.321,69 €	12.200 €		1,1%

Produkt	Sachkonto	USK	Bezeichnung		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Erläuterung	Anteil
05.351.01.0	53180000	47000.71800	Zuschuss an AWO für Tagesstätte	Ratsbeschluss e 11.03.2002/ 01.04.2003	4.524,00 €	4.600 €	0 €	0 €	Freiwillige Leistungen durch Ratsbeschluss beendet	0,0%
05.351.01.0	53180000	47000.71804	Zuschuss DRK OV Lienen für DRK Heim	Ratsbeschluss 01.04.2003	1.864,00 €	1.900 €	0 €	0 €		0,0%
05.351.01.0	53180000	47000.71810	Zuschüsse sons. Träger Wohlfahrtspflege		515,00 €	500 €	0 €	0 €		0,0%
05.351.01.0	53180000	49800.71800	Zuschuss Treffpunkt Möbel		2.933,00 €	3.000 €	0 €	0 €		0,0%
05.351.01.0	53180000	49800.78800	Zuschuss Abfallbeseitigungsgebühren für Schwerstpflegefälle		11.217,50 €	10.200 €	12.536,80 €	0 €		0,0%
05.351.01.0	53180000	49800.78820	Zuschuss Familienzentrum		0,00 €	5.000 €	0 €	0 €		0,0%
05.351.01.0	53180000	49800.78830	Zuschuss Förderverein Waldorf Schule	Ratsbeschluss	0,00 €	0 €	0 €	0 €		0,0%
05.351.01.0	53180000	54000.71800	Zuschuss Diakonisches Werk für Krankenpflege, Sucht- und Erziehungsberatung	Ratsbeschluss vom 01.04.2003	4.204,00 €	4.300 €	0 €	0 €		0,0%
05.351.01.0	53180000	54000.71801	Zuschuss Blaues Kreuz	Ausschuss für Soziales 16.11.1999; Ratsbeschluss	0,00 €	0 €	0 €	0 €		0,0%
06.365.01.0	53180000	46400.71800	Betriebskostenzuschüsse Kindergärten	Vertrag	10.000,00 €	300.000 €	192.851,08 €	300.000 €	hierfür werden - falls keine Abrechnung erfolgt, Rückstellungen eingestellt	26,9%
06.366.01.0			Einricht. Jugendarbeit (kompl. Produkt) incl. Zuschüsse zu Jugendfreizeiten		63.039,32 €	115.700 €	52.100,00 €	66.000 €		5,9%
08.421.01.0	54210000	55000.65800	Sportvereine		0,00 €	500 €	0,00 €	1.000 €		0,1%
08.421.01.0	53180000	55000.71800	Zuschuss Gemeindegemeinschaften	Ratsbeschluss vom 01.04.2003	0,00 €	1.100 €	0,00 €	0 €	Freiwillige Leistungen durch Ratsbeschluss beendet	0,0%
08.421.01.0	53180000	55000.71800	Zuschüsse an Verbände und Vereine (Kostenübernahme Eintrittsgelder)		7.267,79 €	10.000 €	12.106,22 €	0 €		0,0%
08.421.01.0	53180000	55000.71850	Zuschuss TVK Pacht für Tennisplätze	Ratsbeschluss vom 01.04.2003	396,00 €	400 €	0,00 €	0 €		0,0%
08.424.01.0	52420000	56000.51001	Pauschale an den TVK für Spielfeldsand	Ratsbeschluss vom 07.04.2014	100,00 €	100 €	100,00 €	100 €		0,0%
08.424.01.0	52410000	56000.54000	Bewirtschaftungskosten Sportzentrum		4.297,20 €	20.900 €	12.636,42 €	10.000 €		0,9%
08.424.01.0	52410000	56000.54001	Heizkosten Sportzentrum		28.648,48 €	28.300 €	29.098,13 €	28.500 €		2,6%
08.424.01.0	53180000	56000.57000	Zuschuss SW-Lienen für Sportzentrum	Vereinbarung vom 28.08.2003	5.640,00 €	4.800 €	5.640,00 €	5.700 €		0,5%
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 €	24.000 €		2,2%

Produkt	Sachkonto	USK	Bezeichnung		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Erläuterung	Anteil
08.424.01.0	53180000	56000.71800	Zuschuss Sportverein SW Lienen - Reinigung Schulsporthalle	Vereinbarung vom 29.08.2003	7.740,00 €	6.900 €	7.740,00 €	7.500 €		0,7%
08.424.01.0	54990000	57000.75000	Verlustabdeckung Hallenfreibad		265.233,47 €	350.000 €	312.119,68 €	250.000 €		22,4%
09.511.01.0	52910000	61000.52500	Kosten EEA (European Energy Award)		1.502,50 €	10.000 €	1.627,50 €	3.000 €	Zuweisungen	0,3%
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 €		0,0%
15.571.01.0	53180000	79100.65100	Zuschuss Ortsmarketing/Mein Lienen e.V.		6.800,00 €	6.800 €	0,00 €	0 €		0,0%
15.575.01.0			Tourismus		71.569,94 €	85.400 €	60.000 €	88.800 €		8,0%
						1.115.833 €	805.057 €	900.333 €		100,0%

Schulden

Kredite 2025

Darlehen	Darlehensgeber	Darl.-Nr.	urspr. Höhe €	Stand € 01.01.2025	Zeitraum	Fälligkeit	Zinsen Satz	€	Tilgung Satz	€	voraussichtl. Stand 31.12.2025 €
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 00	DZ HYP AG	3023301900	153.387,56	21.468,86	01.01.25 - 31.03.25 01.04.25 - 30.06.25 01.07.25 - 30.09.25 01.10.25 - 31.12.25	30.03.2025 30.06.2025 30.09.2025 30.12.2025	5,05%	271,04 240,34 209,24 177,75	2,00%	2.432,42 2.463,12 2.494,22 2.525,71	11.553,39
Kläranlage Kattenvenne	NRW BANK	3607620451	153.387,56	10.225,81	01.01.25 - 31.12.25	30.09.2025	0,0000%	0,00	Festbetrag	5.112,92	5.112,89
Investitionsmaßnahmen 01	KSK Steinfurt	673550133	117.459,53	33.072,81	01.01.25 - 31.03.25 01.04.25 - 30.06.25 01.07.25 - 30.09.25 01.10.25 - 31.12.25	30.03.2025 30.06.2025 30.09.2025 30.12.2025	0,67%	55,40 50,40 45,40 40,38	Festbetrag	2.982,79 2.987,79 2.992,79 2.997,81	21.111,63
Investitionsmaßnahmen 1998, 2002, 2003 - Umschuldung in 2018	DZ HYP AG	3308947500	169.972,04	31.281,35	01.01.25 - 31.03.25 01.04.25 - 30.06.25 01.07.25 - 30.09.25 01.10.25 - 31.12.25	30.03.2025 30.06.2025 30.09.2025 30.12.2025	0,85%	66,47 53,86 41,23 28,57	13,27000%	5.933,53 5.946,14 5.958,77 5.971,43	7.471,48
Heizzentrale für Nahwärmeversorgung Lühmannsweg 1	KFW Bankengruppe	6209219	106.750,00	26.290,00	15.11.24 - 14.02.25 15.02.25 - 14.05.25 15.05.25 - 14.08.25 15.08.25 - 14.11.25	15.02.2025 15.05.2025 15.08.2025 15.11.2025	0,00%	0,00 0,00 0,00 0,00	Festbetrag	1.335,00 1.335,00 1.335,00 1.335,00	20.950,00
Heizzentrale für Nahwärmeversorgung Lühmannsweg 1	KFW Bankengruppe	7252982	72.250,00	4.626,00	15.11.24 - 14.02.25 15.02.25 - 14.05.25 15.05.25 - 14.08.25 15.08.25 - 14.11.25	15.02.2025 15.05.2025 15.08.2025 15.11.2025	0,00%	0,00 0,00 0,00 0,00	Festbetrag	904,00 904,00 904,00 904,00	1.010,00
Investitionskredite von Kreditinstituten mit einer Restlaufzeit von 1 - 5 Jahren											
				126.964,83		USK: 91000.80700/551700		1.280,08		59.755,44	91000.97702/32730000
Investitionsmaßnahmen 09	KSK Steinfurt	672479516	500.000,00	286.006,35	01.01.25 - 31.03.25 01.04.25 - 30.06.25 01.07.25 - 30.09.25 01.10.25 - 31.12.25	30.03.2025 30.06.2025 30.09.2025 31.12.2025	3,23%	2.309,50 2.267,99 2.226,15 2.183,96		5.140,50 5.182,01 5.223,85 5.266,04	265.193,95
Investitionsmaßnahmen 05	HELABA	800076044	300.000,00	138.739,13	01.01.25 - 31.03.25 01.04.25 - 30.06.25 01.07.25 - 30.09.25 01.10.25 - 31.12.25	30.03.2025 30.06.2025 30.09.2025 30.12.2025	4,07%	1.411,67 1.379,71 1.347,43 1.314,82	2,00%	3.140,83 3.172,79 3.205,07 3.237,68	125.982,76
Investitionsmaßnahmen 06	DZ HYP AG	8510401	280.000,00	136.419,12	01.01.25 - 31.03.25 01.04.25 - 30.06.25 01.07.25 - 30.09.25 01.10.25 - 31.12.25	14.02.2025 14.05.2025 14.08.2025 14.11.2025	4,63%	1.579,05 1.543,61 1.507,76 1.471,49	2,00%	3.061,95 3.097,39 3.133,24 3.169,51	123.957,03

Kredite 2025

Darlehen	Darlehensgeber	Darl.-Nr.	urspr. Höhe €	Stand € 01.01.2025	Zeitraum	Fälligkeit	Satz	Zinsen €	Tilgung Satz	€	voraussichtl. Stand 31.12.2025 €
Heizzentrale für Nahwärmeversorgung Friedhofstraße 4	KfW Bankengruppe	2084595	166.000,00	44.100,00	15.11.24 - 14.02.25 15.02.25 - 14.05.25 15.05.25 - 14.08.25 15.08.25 - 14.11.25	15.02.2025 15.05.2025 15.08.2025 15.11.2025	0,00%	0,00 0,00 0,00 0,00	Festbetrag	2.075,00 2.075,00 2.075,00 2.075,00	35.800,00
Flüchtlingsunterkünfte	Helaba	800093974	1.416.900,00	1.123.233,09	01.01.25 - 31.03.25 01.04.25 - 30.06.25 01.07.25 - 30.09.25 01.10.25 - 31.12.25	30.03.2025 30.06.2025 30.09.2025 30.12.2025	1,58%	4.436,77 4.386,02 4.335,06 4.283,90	3,30%	12.849,41 12.900,16 12.951,12 13.002,28	1.071.530,12
Flüchtlingsunterkünfte Containeranlage - 2023 zinsloses Darlehn, 3 tilgungsfreie Jahre	NRW-Bank	7206918596	800.000,00	800.000,00	15.11.24 - 14.02.25 15.02.25 - 14.05.25 15.05.25 - 14.08.25 15.08.25 - 14.11.25	15.02.2025 15.05.2025 15.08.2025 15.11.2025	0,00%	0,00 0,00 0,00 0,00	Festbetrag	0,00 0,00 0,00 0,00	800.000,00
Investitionen im Abwasserbereich 2024 1. Tilgungsrate 31.12.2029	NRW-Bank	7207421194	743.700,00	743.700,00	01.01.25 - 31.03.25 01.04.25 - 30.06.25 01.07.25 - 30.09.25 01.10.25 - 31.12.25	30.03.2025 30.06.2025 30.09.2025 30.12.2025	2,44%	4.536,57 4.536,57 4.536,57 4.536,57	Festbetrag	0,00 0,00 0,00 0,00	743.700,00
Investitionen 2025			1.265.300,00		01.01.25 - 31.03.25 01.04.25 - 30.06.25 01.07.25 - 30.09.25 01.10.25 - 31.12.25	30.03.2025 30.06.2025 30.09.2025 30.12.2025	3,00%	9.489,75 9.442,30	2,00%	6.326,50 6.373,95	1.252.599,55
Förderdarlehen "Gute Schule 2020" 1. Teilbetrag Eingangsbereich GS Lienen	NRW.BANK	7202184706	133.214,00	89.214,00	15.11.24 - 14.02.25 15.02.25 - 14.05.25 15.05.25 - 14.08.25 15.08.25 - 14.11.25	15.02.2025 15.05.2025 15.08.2025 15.11.2025	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	82.174,00
Förderdarlehen "Gute Schule 2020" 2. Teilbetrag Eingangsbereich GS Lienen	NRW.BANK	7202416991	133.214,00	94.494,00	15.11.24 - 14.02.25 15.02.25 - 14.05.25 15.05.25 - 14.08.25 15.08.25 - 14.11.25	15.02.2025 15.05.2025 15.08.2025 15.11.2025	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	87.454,00
Förderdarlehen "Gute Schule 2020" 3. Teilbetrag Eingangsbereich GS Lienen	NRW.BANK		133.214,00	101.534,00	15.11.24 - 14.02.25 15.02.25 - 14.05.25 15.05.25 - 14.08.25 15.08.25 - 14.11.25	15.02.2025 15.05.2025 15.08.2025 15.11.2025	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" 4. Teilbetrag Eingangsbereich GS Lienen	NRW.BANK		133.214,00	105.054,00	15.11.24 - 14.02.25 15.02.25 - 14.05.25 15.05.25 - 14.08.25 15.08.25 - 14.11.25	15.02.2025 15.05.2025 15.08.2025 15.11.2025	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	98.014,00
Investitionskredite von Kreditinstituten mit einer Restlaufzeit >5 Jahren				3.662.493,69	USK: 91000.80700/55170000			75.063,22		146.894,28	91000.97703/32740000
Gesamtbeiträge:				3.789.458,52				76.343,30		206.649,72	4.848.108,80

Bilanz 2023
Ergebnisrechnung 2023
Finanzrechnung 2023

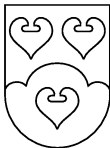
Aktiva
Schlussbilanz zum 31.12.2023

Bilanzposition	Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Veränderung
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindl. Leistungsfähigkeit	681.943,43 €	681.943,43 €	0,00 €
1. Anlagevermögen	38.623.300,99 €	38.692.960,12 €	69.659,13 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	74.887,46 €	74.133,95 €	-753,51 €
1.2 Sachanlagen	34.059.530,45 €	34.104.594,67 €	45.064,22 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rec	1.491.072,00 €	1.509.300,98 €	18.228,98 €
1.2.1.1 Grünflächen	1.252.458,79 €	1.271.099,76 €	18.640,97 €
1.2.1.2 Ackerland	38.879,38 €	38.658,38 €	-221,00 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	78.702,07 €	78.511,08 €	-190,99 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	121.031,76 €	121.031,76 €	0,00 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	10.930.719,78 €	11.735.757,63 €	805.037,85 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	252.655,51 €	247.686,92 €	-4.968,59 €
1.2.2.2 Schulen	2.600.095,78 €	2.518.816,70 €	-81.279,08 €
1.2.2.3 Wohnbauten	1.378.528,44 €	2.388.575,78 €	1.010.047,34 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	6.699.440,05 €	6.580.678,23 €	-118.761,82 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	17.324.439,67 €	16.545.585,89 €	-778.853,78 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.740.065,59 €	5.748.114,23 €	8.048,64 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	878.839,58 €	834.842,04 €	-43.997,54 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	4.110.732,47 €	3.929.248,42 €	-181.484,05 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	6.281.853,25 €	5.721.443,33 €	-560.409,92 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	312.948,78 €	311.937,87 €	-1.010,91 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	1.234.066,41 €	1.244.122,16 €	10.055,75 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00 €	1,00 €	0,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.590.720,42 €	1.614.782,69 €	24.062,27 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	489.365,69 €	449.670,60 €	-39.695,09 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	999.145,48 €	1.005.373,72 €	6.228,24 €
1.3 Finanzanlagen	4.488.883,08 €	4.514.231,50 €	25.348,42 €
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	330.670,21 €	351.708,63 €	21.038,42 €
1.3.5 Ausleihungen	22.268,62 €	26.578,62 €	4.310,00 €
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	22.268,62 €	26.578,62 €	4.310,00 €
2. Umlaufvermögen	9.295.462,64 €	10.376.276,81 €	1.080.814,17 €
2.1 Vorräte	5.632.632,62 €	5.340.791,32 €	-291.841,30 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	5.632.632,62 €	5.340.791,32 €	-291.841,30 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.251.781,60 €	1.265.300,97 €	13.519,37 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen	1.088.383,66 €	992.237,24 €	-96.146,42 €
Transferleistungen	120.173,82 €	136.123,63 €	15.949,81 €
2.2.1.1 Gebühren	138.568,20 €	138.568,20 €	0,00 €
2.2.1.2 Beiträge	315.991,29 €	242.255,27 €	-73.736,02 €
2.2.1.3 Steuern	513.488,35 €	474.270,14 €	-39.218,21 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	162,00 €	1.020,00 €	858,00 €
2.2.1.5 Sonstige öffentliche-rechtliche Forderungen	75.093,44 €	167.722,43 €	92.628,99 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	163.146,30 €	146.173,01 €	-17.000,00 €
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	37.482,36 €	4.576,13 €	-32.906,23 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	20.637,79 €	0,00 €	-20.637,79 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	88.304,50 €	105.341,30 €	17.036,80 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4 Liquide Mittel	2.411.048,42 €	3.770.184,52 €	1.359.136,10 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	497.896,18 €	469.111,99 €	-28.784,19 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	49.098.603,24 €	50.220.292,35 €	1.121.689,11 €

Schlussbilanz zum 31.12.2023

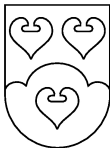
Passiva

Bilanzposition	Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Veränderung
1. Eigenkapital	10.072.404,09 €	11.439.009,58 €	1.366.605,49 €
1.1 Allgemeine Rücklage	9.378.619,84 €	10.087.990,84 €	709.371,00 €
1.2 Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3 Ausgleichsrücklage	669.304,53 €	693.784,25 €	24.479,72 €
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	24.479,72 €	657.234,49 €	632.754,77 €
2. Sonderposten	19.779.325,91 €	18.797.497,26 €	-981.828,65 €
2.1 für Zuwendungen	13.359.813,19 €	12.826.357,34 €	-533.455,85 €
2.2 für Beiträge	3.900.538,45 €	3.623.434,83 €	-277.103,62 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	659.756,93 €	517.408,08 €	-142.348,85 €
2.4 Sonstige Sonderposten	1.859.217,34 €	1.830.297,01 €	-28.920,33 €
3. Rückstellungen	8.654.676,57 €	8.521.420,26 €	-133.256,31 €
3.1 Pensionsrückstellungen	5.865.702,00 €	5.589.592,00 €	-276.110,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	293.528,16 €	313.528,16 €	20.000,00 €
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 KomHVO NRW	2.495.446,41 €	2.618.300,10 €	122.853,69 €
4. Verbindlichkeiten	10.198.076,73 €	11.093.351,54 €	895.274,81 €
4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.719.544,58 €	4.334.278,96 €	-385.265,62 €
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	4.719.544,58 €	4.334.278,96 €	-385.265,62 €
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	217.010,15 €	308.693,55 €	91.683,40 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	133.671,99 €	166.643,70 €	32.971,71 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	5.126.406,73 €	6.274.616,16 €	1.148.209,43 €
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.443,28 €	9.119,17 €	7.675,89 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	394.119,94 €	369.013,71 €	-25.106,23 €
	49.098.603,24 €	50.220.292,35 €	1.121.689,11 €



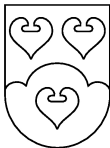
Ergebnisrechnung 2023

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung 2023
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.047.820,61	10.607.500,00	0,00	10.859.238,64	251.738,64	0,00
40110000	Grundsteuer A	108.818,84	109.000,00	0,00	108.347,33	-652,67	0,00
40120000	Grundsteuer B	1.156.023,47	1.178.000,00	0,00	1.238.689,12	60.689,12	0,00
40130000	Gewerbesteuer	3.639.609,14	3.600.000,00	0,00	3.666.258,55	66.258,55	0,00
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.283.865,73	4.800.000,00	0,00	4.890.391,19	90.391,19	0,00
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	342.415,85	343.000,00	0,00	347.747,73	4.747,73	0,00
40310000	Vergnügungssteuer	294,13	300,00	0,00	177,96	-122,04	0,00
40320000	Hundesteuer	70.515,00	72.000,00	0,00	71.978,00	-22,00	0,00
40510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	446.278,45	505.200,00	0,00	535.648,76	30.448,76	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.195.993,86	4.447.000,00	0,00	5.241.758,56	794.758,56	0,00
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.105.292,00	2.086.900,00	0,00	2.086.993,00	93,00	0,00
41400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.865.873,39	1.279.000,00	0,00	1.526.193,83	247.193,83	0,00
41410900	Zuweisungen vom Land (Ertrag aus der Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	292.428,09	211.900,00	0,00	71.203,19	-140.696,81	0,00
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	52.358,05	7.200,00	0,00	72.139,43	64.939,43	0,00
41420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	43.350,16	35.700,00	0,00	37.423,34	1.723,34	0,00
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	747.308,32	737.900,00	0,00	779.736,86	41.836,86	0,00
41610005	Erträge SoPo Zuwendungen SW-Kanäle	64.440,56	62.600,00	0,00	62.569,73	-30,27	0,00
41610007	Erträge SoPo Zuwendungen RW-Kanäle	12.854,98	12.800,00	0,00	12.854,89	54,89	0,00
41619995	Erträge SoPo Zuwendungen SW (Anlagenabgang)	233,29	0,00	0,00	65.119,87	65.119,87	0,00
41619997	Erträge SoPo Zuwendungen RW (Anlagenabgang)	0,00	0,00	0,00	38.245,06	38.245,06	0,00
41619999	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen (Anlagenabgang)	11.855,02	0,00	0,00	489.279,36	489.279,36	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	26.644,89	133.500,00	0,00	166.442,69	32.942,69	0,00
42110000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	26.644,89	0,00	0,00	32.931,35	32.931,35	0,00
42910000	Andere sonstige Transfererträge	0,00	133.500,00	0,00	133.511,34	11,34	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.841.940,92	3.289.700,00	0,00	3.452.939,96	163.239,96	0,00
43110000	Verwaltungsgebühren	74.308,04	53.000,00	0,00	70.988,08	17.988,08	0,00
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.474.856,53	2.780.100,00	0,00	2.818.931,41	38.831,41	0,00
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	190.399,00	190.400,00	0,00	189.257,69	-1.142,31	0,00
43710005	Erträge SoPo aus SW-Beiträgen	91.694,73	88.700,00	0,00	89.079,60	379,60	0,00
43710007	Erträge SoPo aus RW-Beiträgen	8.577,47	9.000,00	0,00	8.576,40	-423,60	0,00
43719995	Erträge SoPo SW-Beitrag (Anlagenabgang)	0,00	0,00	0,00	67.722,98	67.722,98	0,00
43719997	Erträge SoPo RW-Beitrag (Anlagenabgang)	0,00	0,00	0,00	39.774,23	39.774,23	0,00
43719999	Erträge Auflösung SoPo Beitrag (Anlagenabgang)	74,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43810000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag	2.030,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43810005	Erträge Auflösung SoPo SW-Gebührenausschlag	0,00	120.100,00	0,00	120.140,27	40,27	0,00
43810007	Erträge Auflösung SoPo RW-Gebührenausschlag	0,00	48.400,00	0,00	48.469,30	69,30	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	431.146,58	343.700,00	0,00	321.062,78	-22.637,22	0,00
44110000	Mieten und Pachten	366.641,49	255.600,00	0,00	264.755,46	9.155,46	0,00
44210000	Erträge aus dem Verkauf	59.690,33	83.000,00	0,00	52.360,82	-30.639,18	0,00
44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.814,76	5.100,00	0,00	3.946,50	-1.153,50	0,00



Ergebnisrechnung 2023

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung 2023
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	229.889,30	156.500,00	0,00	171.419,80	14.919,80	0,00
44800000 Erstattungen vom Bund	534,34	600,00	0,00	1.449,73	849,73	0,00
44810000 Erstattungen vom Land	10.809,57	0,00	0,00	5.242,58	5.242,58	0,00
44820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	84.552,11	33.900,00	0,00	51.028,33	17.128,33	0,00
44860000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.330,00	4.000,00	0,00	962,00	-3.038,00	0,00
44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	32.743,62	500,00	0,00	65.520,22	65.020,22	0,00
44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	97.919,66	117.500,00	0,00	47.216,94	-70.283,06	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	977.640,62	470.600,00	0,00	63.535,40	-407.064,60	0,00
45110000 Konzessionsabgaben	258.869,23	254.000,00	0,00	255.653,16	1.653,16	0,00
45220000 Erstattung von Umsatzsteuer	483,10	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00
45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Verrech. allg. Rücklage)	0,00	0,00	0,00	10.953,51	10.953,51	0,00
45419999 Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken (Umlaufvermögen)	48.709,46	55.400,00	0,00	12.392,46	-43.007,54	0,00
45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	29.096,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45610000 Bußgelder	1.419,15	1.100,00	0,00	1.662,35	562,35	0,00
45620000 Säumniszuschläge	23.690,87	29.500,00	0,00	21.213,98	-8.286,02	0,00
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	55.542,65	59.400,00	0,00	60.890,39	1.490,39	0,00
45710005 Erträge Auflösung SW - Sonstige SoPo	5.455,80	5.400,00	0,00	5.455,81	55,81	0,00
45710007 Erträge Auflösung RW - Sonstige SoPo	7.812,85	7.800,00	0,00	7.812,83	12,83	0,00
45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	552.747,61	0,00	0,00	365.692,94	365.692,94	0,00
45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,70	0,00	0,00	0,18	0,18	0,00
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	7.711,82	30.000,00	0,00	4.167,57	-25.832,43	0,00
45999999 Erträge aus der Auflösung von PRAP	27.360,22	27.200,00	0,00	28.735,23	1.535,23	0,00
54771000 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-41.259,83	0,00	0,00	-711.095,01	-711.095,01	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	21.031,30	21.031,30	0,00
47110000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	21.031,30	21.031,30	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	19.751.076,78	19.448.500,00	0,00	20.297.429,13	848.929,13	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.925.986,57	3.382.300,00	0,00	3.173.845,55	-208.454,45	0,00
50110000 Bezüge Beamte	279.700,75	271.900,00	0,00	281.091,98	9.191,98	0,00
50112000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub/Überstunden - Beamte	13.531,66	0,00	0,00	3.143,14	3.143,14	0,00
50120000 Entgelte Beschäftigte	1.978.265,53	2.302.900,00	0,00	2.212.735,63	-90.164,37	0,00
50121000 Zuführungen Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub/Überstunden - Tariflich Beschäftigte	8.368,06	0,00	0,00	-3.443,45	-3.443,45	0,00
50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	152.018,13	201.300,00	0,00	161.993,48	-39.306,52	0,00
50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	410.676,84	455.800,00	0,00	441.108,45	-14.691,55	0,00
50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	11.032,60	31.500,00	0,00	19.204,32	-12.295,68	0,00
50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	58.794,00	101.000,00	0,00	49.474,00	-51.526,00	0,00
50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	13.599,00	17.900,00	0,00	8.538,00	-9.362,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	488.209,12	610.000,00	0,00	330.494,16	-279.505,84	0,00
51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	417.861,75	474.700,00	0,00	418.490,23	-56.209,77	0,00



Ergebnisrechnung 2023

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung 2023
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
51410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	64.318,37	89.300,00	0,00	60.005,93	-29.294,07	0,00
51510000	Aufwand / Ertrag Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-13.838,00	-1.000,00	0,00	-104.497,00	-103.497,00	0,00
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	19.867,00	47.000,00	0,00	-43.505,00	-90.505,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.064.493,11	5.988.727,87	551.627,87	4.880.894,32	-1.107.833,55	436.618,45
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	691.689,95	632.706,54	294.706,54	187.208,96	-445.497,58	134.009,79
52160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	417.995,39	332.461,17	96.961,17	109.707,74	-222.753,43	12.776,62
52180000	Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen	60.000,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00
52310000	Erstattungen an Land	45.017,92	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
52320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	658.636,57	639.700,00	0,00	845.646,33	205.946,33	0,00
52330000	Erstattungen an Zweckverbände	123.079,00	158.100,00	0,00	158.029,00	-71,00	0,00
52350000	Erstattungen an Unternehmen, Beilungsverhältnis	12.331,86	5.000,00	0,00	9.779,50	4.779,50	0,00
52370000	Erstattungen an private Unternehmen	631.195,88	77.000,00	0,00	12.190,47	-64.809,53	0,00
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	5.337,80	7.000,00	0,00	477,67	-6.522,33	0,00
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	584.372,74	1.369.960,88	21.760,88	638.579,09	-731.381,79	181.533,81
52420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.060.060,89	1.166.108,28	63.008,28	1.205.646,45	39.538,17	72.966,22
52510000	Haltung von Fahrzeugen	85.236,04	111.100,00	0,00	100.742,06	-10.357,94	0,00
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	41.872,86	63.800,00	0,00	39.058,28	-24.741,72	0,00
52710000	Lernmittel	14.074,93	15.500,00	0,00	14.818,11	-681,89	0,00
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	114.735,04	97.900,00	0,00	96.426,74	-1.473,26	1.356,68
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	135.449,68	170.500,00	2.700,00	125.241,48	-45.258,52	7.755,71
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	202.361,50	946.891,00	72.491,00	1.073.853,79	126.962,79	26.219,62
52910005	Aufwendungen für Sonstige Dienstleistungen - Digitalisierung Schulen	3.101,72	10.000,00	0,00	3.204,69	-6.795,31	0,00
52919000	Aufwendungen Schülerbeförderungskosten	177.943,34	175.000,00	0,00	172.801,21	-2.198,79	0,00
52919050	periodenfremde Aufwendungen Schülerbeförderungskosten	0,00	0,00	0,00	6.290,33	6.290,33	0,00
52919999	periodenfremde Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	1.192,42	1.192,42	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.537.259,29	1.655.700,00	0,00	1.645.191,03	-10.508,97	0,00
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.476.350,38	1.432.100,00	0,00	1.424.520,62	-7.579,38	0,00
57110005	Abschreibungen auf SW-Kanäle	146.165,19	142.500,00	0,00	140.386,20	-2.113,80	0,00
57110007	Abschreibungen auf RW-Kanäle	83.330,72	81.100,00	0,00	80.265,57	-834,43	0,00
57310000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-168.587,00	0,00	0,00	18,64	18,64	0,00
15	- Transferaufwendungen	7.024.847,45	7.907.800,00	0,00	7.605.228,80	-302.571,20	0,00
53110000	Zuweisungen an Land	31.176,00	0,00	0,00	6.959,50	6.959,50	0,00
53130000	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	44.555,00	46.500,00	0,00	46.374,00	-126,00	0,00
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	25.500,00	20.000,00	0,00	36.496,75	16.496,75	0,00
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	536.635,16	672.900,00	0,00	588.585,26	-84.314,74	0,00
53390000	Sonstige soziale Leistungen	380.222,42	365.000,00	0,00	443.944,38	78.944,38	0,00
53410000	Gewerbesteuerumlage	278.505,15	286.700,00	0,00	266.420,39	-20.279,61	0,00
53740000	Kreisumlage allgemein - Umlage nach § 56,1 KrO	2.811.808,98	3.176.500,00	0,00	3.176.483,39	-16,61	0,00
53750000	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt - Umlage nach § 56, 5 KrO	2.786.192,74	2.890.000,00	0,00	2.889.825,13	-174,87	0,00
53950000	Verlustübernahme bei Betrieben	0,00	300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00



Ergebnisrechnung 2023

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung 2023
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
53990000	Sonstige Transferaufwendungen	130.252,00	150.200,00	0,00	150.140,00	-60,00	0,00
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.993.303,86	1.179.758,31	9.758,31	1.886.215,98	706.457,67	41.269,92
45471000	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-2.647,10	0,00	0,00	-1.724,01	-1.724,01	0,00
54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	65.101,27	106.958,31	9.758,31	66.873,66	-40.084,65	18.912,30
54122000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	10.579,16	25.200,00	0,00	16.072,14	-9.127,86	0,00
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	1.624,63	14.100,00	0,00	11.841,10	-2.258,90	0,00
54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	109.656,91	120.800,00	0,00	122.559,22	1.759,22	0,00
54220000	Mieten und Pachten	282.323,39	445.100,00	0,00	489.682,08	44.582,08	0,00
54230000	Leasing	4.226,88	1.800,00	0,00	980,56	-819,44	0,00
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	73.123,57	69.800,00	0,00	64.806,99	-4.993,01	0,00
54310000	Geschäftsaufwendungen	235.245,75	182.400,00	0,00	135.959,39	-46.440,61	22.357,62
54420000	Umsatzsteuer	0,00	5.000,00	0,00	0,07	-4.999,93	0,00
54450000	Sonstige Steuern	13.110,50	6.800,00	0,00	12.922,00	6.122,00	0,00
54460000	Versicherungen	132.047,69	152.700,00	0,00	149.765,52	-2.934,48	0,00
54480000	Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
54710000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	2.413,81	0,00	0,00	1.723,01	1.723,01	0,00
54710005	Verluste aus dem Abgang von SW-Kanälen	233,29	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
54730000	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	198.975,33	0,00	0,00	167.707,62	167.707,62	0,00
54910000	Verfüugungsmittel	238,77	500,00	0,00	195,99	-304,01	0,00
54950000	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	1.656.700,00	9.000,00	0,00	574.000,00	565.000,00	0,00
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.822,22	11.900,00	0,00	11.425,84	-474,16	0,00
54998000	Einstellungen und Zuschreibungen in Sonderposten oder andere Passiva bzw. Verluste aus Rückzahlungen (zahlungsunwirksam)	171.739,72	0,00	0,00	26.260,72	26.260,72	0,00
54999999	Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	27.788,07	27.700,00	0,00	29.163,08	1.463,08	0,00
17 =	Ordentliche Aufwendungen	20.034.099,40	20.724.286,18	561.386,18	19.521.869,84	-1.202.416,34	477.888,37
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-283.022,62	-1.275.786,18	-561.386,18	775.559,29	2.051.345,47	-477.888,37
19 +	Finanzerträge	71,58	75.500,00	0,00	57,26	-75.442,74	0,00
46170000	Zinserträge von Kreditinstituten	71,58	0,00	0,00	57,26	57,26	0,00
46180000	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	75.500,00	0,00	0,00	-75.500,00	0,00
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	58.268,70	184.000,00	0,00	118.382,06	-65.617,94	0,00
55170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	58.268,70	169.000,00	0,00	114.427,06	-54.572,94	0,00
55990000	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	15.000,00	0,00	3.955,00	-11.045,00	0,00
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-58.197,12	-108.500,00	0,00	-118.324,80	-9.824,80	0,00
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-341.219,74	-1.384.286,18	-561.386,18	657.234,49	2.041.520,67	-477.888,37
23 +	Außerordentliche Erträge	365.699,46	360.100,00	0,00	0,00	-360.100,00	0,00
49110000	Außerordentliche Erträge	0,00	360.100,00	0,00	0,00	-360.100,00	0,00
49110007	ao. Erträge nach COVID-19-Isolierungsgesetz	365.699,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	365.699,46	360.100,00	0,00	0,00	-360.100,00	0,00



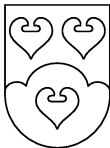
Ergebnisrechnung 2023

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung 2023
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	24.479,72	-1.024.186,18	-561.386,18	657.234,49	1.681.420,67	-477.888,37
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	41.259,83	0,00	0,00	711.095,01	711.095,01	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	2.647,10	0,00	0,00	1.724,01	1.724,01	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)	38.612,73	0,00	0,00	709.371,00	709.371,00	0,00



Finanzrechnung 2023

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.989.637,48	10.607.500,00	0,00	10.786.937,94	179.437,94	0,00
60110000	Grundsteuer A	109.490,71	109.000,00	0,00	107.001,03	-1.998,97	0,00
60120000	Grundsteuer B	1.191.074,74	1.178.000,00	0,00	1.239.335,83	61.335,83	0,00
60130000	Gewerbesteuer	3.545.284,28	3.600.000,00	0,00	3.594.764,49	-5.235,51	0,00
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.283.865,73	4.800.000,00	0,00	4.890.391,19	90.391,19	0,00
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	342.415,85	343.000,00	0,00	347.747,73	4.747,73	0,00
60310000	Vergnügungssteuer	294,13	300,00	0,00	177,96	-122,04	0,00
60320000	Hundesteuer	70.933,59	72.000,00	0,00	71.870,95	-129,05	0,00
60510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	446.278,45	505.200,00	0,00	535.648,76	30.448,76	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.858.861,38	3.414.600,00	0,00	3.373.973,97	-40.626,03	0,00
61110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.105.292,00	2.086.900,00	0,00	2.086.993,00	93,00	0,00
61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.710.219,22	1.279.000,00	0,00	1.249.557,63	-29.442,37	0,00
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	43.350,16	35.700,00	0,00	37.423,34	1.723,34	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	25.772,54	133.500,00	0,00	162.250,90	28.750,90	0,00
62110000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	25.772,54	0,00	0,00	28.739,56	28.739,56	0,00
62910000	Andere sonstige Transfereinzahlungen - auch Ausgleichsabgabe nach dem SchwbG	0,00	133.500,00	0,00	133.511,34	11,34	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.560.028,84	2.833.100,00	0,00	2.870.659,89	37.559,89	0,00
63110000	Verwaltungsgebühren	74.207,04	53.000,00	0,00	70.839,58	17.839,58	0,00
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.485.821,80	2.780.100,00	0,00	2.799.820,31	19.720,31	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	422.678,28	343.700,00	0,00	181.026,15	-162.673,85	0,00
64110000	Mieten und Pachten	349.531,29	263.600,00	0,00	135.273,23	-128.326,77	0,00
64210000	Einzahlungen aus dem Verkauf	68.332,23	75.000,00	0,00	41.806,42	-33.193,58	0,00
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.814,76	5.100,00	0,00	3.946,50	-1.153,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	201.690,58	156.500,00	0,00	216.037,91	59.537,91	0,00
64800000	Erstattungen vom Bund	534,34	600,00	0,00	1.449,73	849,73	0,00
64810000	Erstattungen vom Land	15.921,90	0,00	0,00	5.242,58	5.242,58	0,00
64820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	58.275,92	33.900,00	0,00	89.082,64	55.182,64	0,00
64860000	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.330,00	4.000,00	0,00	962,00	-3.038,00	0,00
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	25.116,92	500,00	0,00	73.270,53	72.770,53	0,00
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	98.511,50	117.500,00	0,00	46.030,43	-71.469,57	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	303.896,69	315.400,00	0,00	284.099,35	-31.300,65	0,00
65110000	Konzessionsabgaben	258.869,23	254.000,00	0,00	255.653,16	1.653,16	0,00
65220000	Erstattung von Umsatzsteuer	483,10	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00
65610000	Bußgelder	1.379,15	1.100,00	0,00	1.423,85	323,85	0,00
65620000	Säumniszuschläge	22.326,32	29.500,00	0,00	17.986,37	-11.513,63	0,00
65910000	Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.838,89	30.000,00	0,00	9.035,97	-20.964,03	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	71,58	75.500,00	0,00	57,26	-75.442,74	0,00
66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	71,58	0,00	0,00	57,26	57,26	0,00
66180000	Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	75.500,00	0,00	0,00	-75.500,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.362.637,37	17.879.800,00	0,00	17.875.043,37	-4.756,63	0,00
10	- Personalauszahlungen	2.831.500,61	3.263.400,00	0,00	3.116.447,00	-146.953,00	0,00
70110000	Dienstbezüge Beamte	279.507,51	271.900,00	0,00	281.405,12	9.505,12	0,00
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	1.978.265,53	2.302.900,00	0,00	2.212.735,63	-90.164,37	0,00
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	152.018,13	201.300,00	0,00	161.993,48	-39.306,52	0,00
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	410.676,84	455.800,00	0,00	441.108,45	-14.691,55	0,00



Finanzrechnung 2023

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
11	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	11.032,60	31.500,00	0,00	19.204,32	-12.295,68	0,00
	- Versorgungsauszahlungen	480.103,12	564.000,00	0,00	480.016,16	-83.983,84	0,00
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	415.784,75	474.700,00	0,00	420.010,23	-54.689,77	0,00
12	71410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	64.318,37	89.300,00	0,00	60.005,93	-29.294,07	0,00
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.070.406,70	6.142.674,76	652.574,76	4.900.593,05	-1.242.081,71	540.890,23
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	700.970,91	632.706,54	294.706,54	187.208,96	-445.497,58	134.009,79
	72160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	436.140,99	347.461,17	96.961,17	159.739,07	-187.722,10	12.776,62
	72310000 Erstattungen an Land	26.289,39	32.594,86	22.594,86	26.210,66	-6.384,20	0,00
	72320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	659.172,63	649.120,06	9.420,06	850.077,83	200.957,77	4.988,56
	72330000 Erstattungen an Zweckverbände	123.079,00	158.100,00	0,00	158.029,00	-71,00	0,00
	72350000 Erstattungen Unternehmen, Beteiligungsverhältnis	16.299,66	5.000,00	0,00	9.779,50	4.779,50	0,00
	72370000 Erstattungen an private Unternehmen	662.254,27	102.131,65	25.131,65	34.326,12	-67.805,53	2.996,00
	72380000 Erstattungen an übrige Bereiche	4.887,80	7.450,00	450,00	927,67	-6.522,33	0,00
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	599.968,91	1.377.220,62	29.020,62	631.365,28	-745.855,34	195.966,39
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.070.070,07	1.224.167,41	83.067,41	1.168.318,12	-55.849,29	130.353,68
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	84.856,47	113.398,73	2.298,73	103.040,79	-10.357,94	0,00
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	42.110,86	63.800,00	0,00	38.730,38	-25.069,62	0,00
	72710000 Lernmittel	14.074,93	15.500,00	0,00	14.818,11	-681,89	0,00
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	118.858,97	98.716,55	1.816,55	96.853,95	-1.862,60	2.120,46
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	107.598,60	200.809,22	32.009,22	154.106,82	-46.702,40	8.771,91
13	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	224.589,37	938.952,49	54.552,49	1.087.423,79	148.471,30	48.906,82
	72919000 Auszahlungen Schülerbeförderungskosten	179.183,87	175.545,46	545,46	173.346,67	-2.198,79	0,00
	72919050 periodenfremde Auszahlungen Schülerbeförderungskosten	0,00	0,00	0,00	6.290,33	6.290,33	0,00
	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	58.268,70	184.000,00	0,00	118.382,06	-65.617,94	0,00
	75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	58.268,70	169.000,00	0,00	114.427,06	-54.572,94	0,00
	75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	15.000,00	0,00	3.955,00	-11.045,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	7.231.252,43	7.950.609,64	42.809,64	7.774.824,59	-175.785,05	138.062,32
	73110000 Zuweisungen an Land	31.176,00	0,00	0,00	6.959,50	6.959,50	0,00
	73130000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	44.555,00	46.500,00	0,00	46.374,00	-126,00	0,00
	73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	25.500,00	20.000,00	0,00	36.496,75	16.496,75	0,00
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	549.629,78	687.967,70	15.067,70	582.108,37	-105.859,33	21.544,59
	73390000 Sonstige soziale Leistungen	371.447,22	392.741,94	27.741,94	354.783,59	-37.958,35	116.517,73
	73410000 Gewerbesteuerumlage	278.505,15	286.700,00	0,00	266.420,39	-20.279,61	0,00
	73740000 Kreisumlage allgemein - Umlage nach § 56, 1 KrO	2.811.808,98	3.176.500,00	0,00	3.176.483,39	-16,61	0,00
	73750000 Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56,5 KrO	2.786.192,74	2.890.000,00	0,00	2.889.825,13	-174,87	0,00
	73950000 Verlustübernahme bei Betrieben	202.185,56	300.000,00	0,00	265.233,47	-34.766,53	0,00
	73990000 Sonstige Transferauszahlungen	130.252,00	150.200,00	0,00	150.140,00	-60,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	948.762,77	1.160.515,13	27.215,13	1.094.024,07	-66.491,06	52.923,52
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	79.451,57	148.134,66	11.634,66	96.128,30	-52.006,36	18.912,30
	74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	109.735,71	120.912,00	112,00	122.671,22	1.759,22	0,00
	74220000 Mieten und Pachten	283.572,68	445.382,17	282,17	483.731,46	38.349,29	6.932,79
	74230000 Leasing	4.226,88	1.800,00	0,00	980,56	-819,44	0,00
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	75.059,22	69.934,95	134,95	63.548,45	-6.386,50	358,19
	74310000 Geschäftsauszahlungen	226.618,27	191.070,94	8.670,94	140.274,25	-50.796,69	26.720,24



Finanzrechnung 2023

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
74420000	Umsatzsteuer	13.944,26	11.315,41	6.315,41	6.315,48	-4.999,93	0,00
74450000	Sonstige Steuern	13.110,50	6.800,00	0,00	12.922,00	6.122,00	0,00
74460000	Versicherungen	132.047,69	152.700,00	0,00	149.765,52	-2.934,48	0,00
74480000	Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
74910000	Verfügun gsmittel	173,77	565,00	65,00	260,99	-304,01	0,00
74990000	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.822,22	11.900,00	0,00	11.425,84	-474,16	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.620.294,33	19.265.199,53	722.599,53	17.484.286,93	-1.780.912,60	731.876,07
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	742.343,04	-1.385.399,53	-722.599,53	390.756,44	1.776.155,97	-731.876,07
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.687.505,00	2.330.100,00	0,00	2.490.880,05	160.780,05	0,00
68110000	Investitionszuweisungen vom Land	1.665.905,00	2.317.900,00	0,00	2.486.990,05	169.090,05	0,00
68170000	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	21.600,00	12.200,00	0,00	2.890,00	-9.310,00	0,00
68180000	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	289.538,80	2.527.500,00	0,00	304.687,54	-2.222.812,46	0,00
68210000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	244.926,80	2.527.500,00	0,00	304.687,54	-2.222.812,46	0,00
68310000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	44.612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	142.148,20	1.118.400,00	0,00	159.781,62	-958.618,38	0,00
68810000	Beiträge und ähnliche Entgelte	142.148,20	1.118.400,00	0,00	159.781,62	-958.618,38	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	100.000,00	0,00	3.000,00	-97.000,00	0,00
68680000	Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	0,00	100.000,00	0,00	3.000,00	-97.000,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.119.192,00	6.076.000,00	0,00	2.958.349,21	-3.117.650,79	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.106.272,33	545.806,11	88.806,11	77.586,24	-468.219,87	334.083,50
78210000	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.106.272,33	545.806,11	88.806,11	77.586,24	-468.219,87	334.083,50
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	523.039,74	8.796.087,53	6.296.787,53	1.135.999,03	-7.660.088,50	425.443,49
78510000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	143.402,93	6.471.344,13	6.124.344,13	976.853,42	-5.494.490,71	45.940,00
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	379.636,81	2.314.743,40	172.443,40	159.145,61	-2.155.597,79	379.503,49
78530000	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	404.774,73	1.017.152,98	654.652,98	362.325,61	-654.827,37	569.188,95
78310000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	404.774,73	1.017.152,98	654.652,98	362.325,61	-654.827,37	569.188,95
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	21.079,19	22.000,00	0,00	21.038,42	-961,58	0,00
78410000	Auszahlungen für den Erwerb von börsennotierten Aktien	21.079,19	22.000,00	0,00	21.038,42	-961,58	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	30.000,00	8.800,00	0,00	0,00	-8.800,00	0,00
78120000	Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	8.800,00	0,00	0,00	-8.800,00	0,00
78170000	Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	44.993,41	4.037.159,59	2.159,59	32.966,35	-4.004.193,24	25.794,24
78680000	Gewährung von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	14.938,62	4.000.000,00	0,00	4.310,00	-3.995.690,00	0,00
78900000	Sonstiger Investitionsauszahlungen (Lizenzen, Software)	30.054,79	37.159,59	2.159,59	17.365,35	-19.794,24	25.794,24
78910000	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	11.291,00	11.291,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.130.159,40	14.427.006,21	7.042.406,21	1.629.915,65	-12.797.090,56	1.354.510,18
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.010.967,40	-8.351.006,21	-7.042.406,21	1.328.433,56	9.679.439,77	-1.354.510,18



Finanzrechnung 2023

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	-268.624,36	-9.736.405,74	-7.765.005,74	1.719.190,00	11.455.595,74	-2.086.386,25
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	1.606.000,00	0,00	800.000,00	-806.000,00	0,00
69273000 Kreditaufnahme Kreditinstitute, 5 Jahre und mehr, Euro-Währung, fester Zins	0,00	1.606.000,00	0,00	800.000,00	-806.000,00	0,00
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	-2.000.000,00	0,00
69372000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten, 1-5 Jahre, Euro- Währung (fester Zins)	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	-2.000.000,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	153.958,38	260.000,00	0,00	1.157.105,62	897.105,62	0,00
79271000 Tilgung Kreditinstitute	153.958,38	260.000,00	0,00	1.157.105,62	897.105,62	0,00
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-153.958,38	3.346.000,00	0,00	-357.105,62	-3.703.105,62	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-422.582,74	-6.390.405,74	-7.765.005,74	1.362.084,38	7.752.490,12	-2.086.386,25
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.829.199,96	2.411.048,00	0,00	2.411.048,42	0,42	0,00
00099999 Vortrag VV	2.829.199,96	0,00	0,00	2.411.048,42	2.411.048,42	0,00
69999900 Vortrag Vorjahr (Überschuss)	0,00	2.411.048,00	0,00	0,00	-2.411.048,00	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	4.431,20	0,00	0,00	-2.948,28	-2.948,28	0,00
65999800 Einzahlungen aus erhaltenen Verwahrgeldern	68.849,49	0,00	0,00	42.637,68	42.637,68	0,00
74999800 Auszahlungen aus erhaltenen Verwahrgeldern	0,00	0,00	0,00	-7.012,07	-7.012,07	0,00
74999900 Auszahlungen aus geleisteten Vorschüssen	-64.418,29	0,00	0,00	-38.573,89	-38.573,89	0,00
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	2.411.048,42	-3.979.357,74	-7.765.005,74	3.770.184,52	7.749.542,26	-2.086.386,25

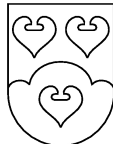
Gesamtergebnisplan

Gesamtfinanzplan



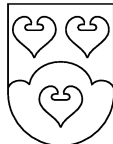
Ergebnisplan 2025

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.859.238,64	11.336.200	11.686.900	11.816.300	11.944.900	12.116.500
	40110000 Grundsteuer A	108.347,33	125.000	72.000	72.900	73.800	74.800
	40120000 Grundsteuer B	1.238.689,12	1.349.600	1.500.000	1.519.500	1.539.200	1.599.200
	40130000 Gewerbesteuer	3.666.258,55	3.850.200	4.200.000	4.284.000	4.369.600	4.456.900
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.890.391,19	5.058.400	4.950.000	4.950.000	4.950.000	4.950.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	347.747,73	355.700	350.500	357.500	365.000	373.000
	40310000 Vergnügungssteuer	177,96	300	400	400	400	400
	40320000 Hundesteuer	71.978,00	92.000	99.000	99.000	99.000	99.000
	40510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	535.648,76	505.000	515.000	533.000	547.900	563.200
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.241.758,56	3.644.400	4.950.400	5.100.300	5.274.000	5.366.100
	41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.086.993,00	1.549.100	2.732.200	2.860.600	2.995.000	3.117.800
	41210000 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0	43.500	43.500	43.500	43.500
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.526.193,83	994.300	1.085.000	1.017.800	1.017.800	1.017.800
	41410900 Zuweisungen vom Land (Ertrag aus der Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	71.203,19	155.900	109.000	89.000	89.000	89.000
	41410999 Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	72.139,43	72.400	64.400	56.500	56.700	56.900
	41420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	37.423,34	45.700	47.200	16.200	16.200	16.200
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	779.736,86	751.700	801.100	954.900	995.100	973.100
	41610005 Erträge SoPo Zuwendungen SW-Kanäle	62.569,73	62.500	57.000	50.800	49.700	40.800
	41610007 Erträge SoPo Zuwendungen RW-Kanäle	12.854,89	12.800	11.000	11.000	11.000	11.000
	41619995 Erträge SoPo Zuwendungen SW (Anlagenabgang)	65.119,87	0	0	0	0	0
	41619997 Erträge SoPo Zuwendungen RW (Anlagenabgang)	38.245,06	0	0	0	0	0
	41619999 Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen (Anlagenabgang)	489.279,36	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	166.442,69	185.600	44.500	20.000	20.000	20.000
	42110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	32.931,35	0	20.000	20.000	20.000	20.000
	42910000 Andere sonstige Transfererträge	133.511,34	185.600	24.500	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.452.939,96	3.589.100	3.846.000	3.822.100	3.715.900	3.636.600
	43110000 Verwaltungsgebühren	70.988,08	73.000	73.500	73.500	73.500	73.500
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.818.931,41	2.977.800	3.368.700	3.368.700	3.368.700	3.368.700
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	189.257,69	186.400	185.500	185.500	199.300	118.700
	43710005 Erträge SoPo aus SW-Beiträgen	89.079,60	84.400	77.700	76.600	72.000	73.300
	43710007 Erträge SoPo aus RW-Beiträgen	8.576,40	6.100	2.400	2.400	2.400	2.400
	43719995 Erträge SoPo SW-Beitrag (Anlagenabgang)	67.722,98	0	0	0	0	0
	43719997 Erträge SoPo RW-Beitrag (Anlagenabgang)	39.774,23	0	0	0	0	0
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	8.400	8.200	8.100	0	0
	43810005 Erträge Auflösung SoPo SW-Gebührenaussgleich	120.140,27	103.000	56.000	45.000	0	0
	43810007 Erträge Auflösung SoPo RW-Gebührenaussgleich	48.469,30	150.000	74.000	62.300	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	321.062,78	318.700	350.200	266.000	217.400	216.800
	44110000 Mieten und Pachten	264.755,46	254.800	272.600	188.400	139.800	139.200
	44210000 Erträge aus dem Verkauf	52.360,82	58.900	72.600	72.600	72.600	72.600
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.946,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.419,80	163.400	142.800	122.500	122.500	71.700
	44800000 Erstattungen vom Bund	1.449,73	600	2.100	2.100	2.100	2.100
	44810000 Erstattungen vom Land	5.242,58	5.000	5.000	5.000	5.000	0
	44820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	51.028,33	37.600	30.700	20.700	20.700	20.700
	44860000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	962,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	65.520,22	1.000	900	900	900	900



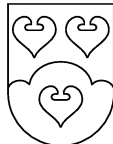
Ergebnisplan 2025

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	47.216,94	118.200	103.100	92.800	92.800	47.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	63.535,40	447.900	472.300	628.800	628.700	431.300
45110000	Konzessionsabgaben	255.653,16	254.000	255.000	255.000	255.000	255.000
45410000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Verrech. allg. Rücklage)	10.953,51	0	0	0	0	0
45419999	Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken (Umlaufvermögen)	12.392,46	45.800	45.800	202.500	202.500	0
45610000	Bußgelder	1.662,35	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
45620000	Säumniszuschläge	21.213,98	29.500	26.500	26.700	26.900	27.100
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	60.890,39	62.100	58.600	58.200	57.900	55.900
45710005	Erträge Auflösung SW - Sonstige SoPo	5.455,81	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
45710007	Erträge Auflösung RW - Sonstige SoPo	7.812,83	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
45820000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	365.692,94	0	0	0	0	0
45830000	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,18	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	4.167,57	15.000	42.000	42.000	42.000	42.000
45999999	Erträge aus der Auflösung von PRAP	28.735,23	27.200	30.100	30.100	30.100	37.000
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-711.095,01	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	21.031,30	0	0	0	0	0
47110000	Aktiviert Eigenleistungen	21.031,30	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	20.297.429,13	19.685.300	21.493.100	21.776.000	21.923.400	21.859.000
11 -	Personalaufwendungen	3.173.845,55	3.986.900	3.886.200	3.856.600	3.969.700	3.973.100
50110000	Bezüge Beamte	281.091,98	324.200	333.200	333.200	343.200	343.200
50112000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub/Überstunden - Beamte	3.143,14	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
50120000	Entgelte Beschäftigte	2.212.735,63	2.718.400	2.630.400	2.630.400	2.708.300	2.708.300
50121000	Zuführungen Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub/Überstunden - Tariflich Beschäftigte	-3.443,45	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	161.993,48	215.400	202.600	202.600	208.000	208.000
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	441.108,45	574.900	563.200	563.200	579.100	579.100
50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	19.204,32	26.000	30.400	30.400	31.100	31.100
50510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	49.474,00	90.000	91.600	61.400	64.000	66.800
50610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	8.538,00	18.000	12.800	13.400	14.000	14.600
12 -	Versorgungsaufwendungen	330.494,16	394.200	567.000	360.500	372.600	370.900
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	418.490,23	307.800	456.100	456.100	469.200	469.200
51410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	60.005,93	46.400	49.600	49.600	51.100	51.100
51510000	Aufwand / Ertrag Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-104.497,00	-6.000	73.600	-131.100	-132.200	-132.900
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-43.505,00	46.000	-12.300	-14.100	-15.500	-16.500
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.880.894,32	5.963.800	5.170.800	4.613.800	4.608.500	4.612.000
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	187.208,96	314.700	132.000	139.400	122.500	101.500
52160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	109.707,74	251.500	139.500	288.000	139.500	139.500
52180000	Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen	80.000,00	0	0	0	0	0
52310000	Erstattungen an Land	0,00	10.100	20.000	20.000	20.000	20.000
52320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	845.646,33	686.300	703.900	703.800	709.400	898.100
52330000	Erstattungen an Zweckverbände	158.029,00	158.100	158.500	158.500	158.500	158.500
52350000	Erstattungen an Unternehmen, Beiliegungsverhältnis	9.779,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52370000	Erstattungen an private Unternehmen	12.190,47	20.000	61.400	50.800	50.800	5.000



Ergebnisplan 2025

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	477,67	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	638.579,09	1.761.300	1.187.200	852.100	868.500	867.000
52420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.205.646,45	1.194.700	1.131.900	884.900	1.030.200	874.300
52510000	Haltung von Fahrzeugen	100.742,06	118.200	101.500	99.700	99.700	99.700
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	39.058,28	53.300	51.800	50.800	50.800	50.800
52710000	Lernmittel	14.818,11	16.700	16.700	16.700	16.700	16.700
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	96.426,74	103.800	104.800	101.600	101.600	101.600
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	125.241,48	126.300	78.900	68.000	68.200	68.400
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.073.853,79	951.800	1.074.700	967.800	956.600	991.600
52910005	Aufwendungen für Sonstige Dienstleistungen - Digitalisierung Schulen	3.204,69	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52919000	Aufwendungen Schülerbeförderungskosten	172.801,21	175.000	186.000	189.700	193.500	197.300
52919050	periodenfremde Aufwendungen Schülerbeförderungskosten	6.290,33	0	0	0	0	0
52919999	periodenfremde Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.192,42	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.645.191,03	1.534.800	1.535.400	1.689.300	1.739.100	1.649.500
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.424.520,62	1.308.500	1.315.700	1.465.800	1.518.800	1.392.600
57110005	Abschreibungen auf SW-Kanäle	140.386,20	144.300	141.200	140.000	131.900	169.100
57110007	Abschreibungen auf RW-Kanäle	80.265,57	82.000	78.500	83.500	88.400	87.800
57310000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	18,64	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	7.605.228,80	8.876.400	9.535.000	9.879.700	10.024.500	10.254.700
53110000	Zuweisungen an Land	6.959,50	0	0	0	0	0
53130000	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	46.374,00	46.500	46.500	46.500	46.500	21.500
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	36.496,75	29.500	61.500	29.500	29.500	29.500
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	588.585,26	738.800	774.300	774.300	774.300	774.300
53390000	Sonstige soziale Leistungen	443.944,38	385.000	420.000	420.000	420.000	420.000
53410000	Gewerbesteuerumlage	266.420,39	280.600	305.700	311.800	318.000	324.400
53740000	Kreisumlage allgemein - Umlage nach § 56, 1 KrO	3.176.483,39	3.644.000	4.103.000	4.417.800	4.554.200	4.783.400
53750000	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt - Umlage nach § 56, 5 KrO	2.889.825,13	3.245.000	3.419.000	3.474.800	3.472.000	3.491.600
53950000	Verlustübernahme bei Betrieben	0,00	350.000	250.000	250.000	250.000	250.000
53990000	Sonstige Transferaufwendungen	150.140,00	157.000	155.000	155.000	160.000	160.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.886.215,98	1.520.100	1.435.500	1.427.400	1.300.600	1.274.000
45471000	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1.724,01	0	0	0	0	0
54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	66.873,66	103.100	105.500	93.200	93.500	93.900
54122000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	16.072,14	27.500	16.800	18.000	19.400	21.000
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	11.841,10	14.600	14.500	8.500	11.500	8.500
54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	122.559,22	123.800	135.800	123.800	128.800	125.800
54220000	Mieten und Pachten	489.682,08	784.400	664.100	705.600	558.200	533.900
54230000	Leasing	980,56	0	4.000	4.000	4.000	4.100
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	64.806,99	85.000	77.700	78.400	78.900	79.700
54310000	Geschäftsaufwendungen	135.959,39	172.400	194.100	170.700	179.000	170.800
54420000	Umsatzsteuer	0,07	0	0	0	0	0
54450000	Sonstige Steuern	12.922,00	7.900	15.600	15.600	15.600	15.600
54460000	Versicherungen	149.765,52	152.100	154.700	156.900	159.000	161.100
54480000	Schadensfälle	6.000,00	0	0	0	0	0
54710000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1.723,01	0	0	0	0	0
54710005	Verluste aus dem Abgang von SW-Kanälen	1,00	0	0	0	0	0
54730000	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	167.707,62	0	0	0	0	0
54910000	Verfüugungsmittel	195,99	500	500	500	500	500



Ergebnisplan 2025

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
54950000	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	574.000,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.425,84	12.100	12.500	12.500	12.500	12.500
54998000	Einstellungen und Zuschreibungen in Sonderposten oder andere Passiva bzw. Verluste aus Rückzahlungen (zahlungsunwirksam)	26.260,72	0	0	0	0	0
54999999	Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	29.163,08	27.700	30.700	30.700	30.700	37.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.521.869,84	22.276.200	22.129.900	21.827.300	22.015.000	22.134.200
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	775.559,29	-2.590.900	-636.800	-51.300	-91.600	-275.200
19	+ Finanzerträge	57,26	0	0	0	0	0
46170000	Zinserträge von Kreditinstituten	57,26	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	118.382,06	251.000	83.500	129.300	155.200	200.400
55170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	114.427,06	236.000	78.500	124.300	150.200	195.400
55990000	Sonstige Finanzaufwendungen	3.955,00	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-118.324,80	-251.000	-83.500	-129.300	-155.200	-200.400
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	657.234,49	-2.841.900	-720.300	-180.600	-246.800	-475.600
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	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	657.234,49	-2.841.900	-720.300	-180.600	-246.800	-475.600
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	657.234,49	-2.841.900	-720.300	-180.600	-246.800	-475.600
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	711.095,01	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.724,01	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	709.371,00	0	0	0	0	0



Finanzplan 2025

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.786.937,94	11.336.200	11.686.900	11.816.300	11.944.900	12.116.500
	60110000 Grundsteuer A	107.001,03	125.000	72.000	72.900	73.800	74.800
	60120000 Grundsteuer B	1.239.335,83	1.349.600	1.500.000	1.519.500	1.539.200	1.599.200
	60130000 Gewerbesteuer	3.594.764,49	3.850.200	4.200.000	4.284.000	4.369.600	4.456.900
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.890.391,19	5.058.400	4.950.000	4.950.000	4.950.000	4.950.000
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	347.747,73	355.700	350.500	357.500	365.000	373.000
	60310000 Vergnügungssteuer	177,96	300	400	400	400	400
	60320000 Hundesteuer	71.870,95	92.000	99.000	99.000	99.000	99.000
	60510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	535.648,76	505.000	515.000	533.000	547.900	563.200
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.373.973,97	2.589.100	3.907.900	3.938.100	4.072.500	4.195.300
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.086.993,00	1.549.100	2.732.200	2.860.600	2.995.000	3.117.800
	61210000 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0	43.500	43.500	43.500	43.500
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.249.557,63	994.300	1.085.000	1.017.800	1.017.800	1.017.800
	61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	37.423,34	45.700	47.200	16.200	16.200	16.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	162.250,90	185.600	44.500	20.000	20.000	20.000
	62110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	28.739,56	0	20.000	20.000	20.000	20.000
	62910000 Andere sonstige Transfereinzahlungen - auch Ausgleichsabgabe nach dem SchwbG	133.511,34	185.600	24.500	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.870.659,89	3.050.800	3.442.200	3.442.200	3.442.200	3.442.200
	63110000 Verwaltungsgebühren	70.839,58	73.000	73.500	73.500	73.500	73.500
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.799.820,31	2.977.800	3.368.700	3.368.700	3.368.700	3.368.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.026,15	318.700	350.200	266.000	217.400	216.800
	64110000 Mieten und Pachten	135.273,23	262.800	273.700	189.500	140.900	140.300
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	41.806,42	50.900	71.500	71.500	71.500	71.500
	64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.946,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	216.037,91	163.400	142.800	122.500	122.500	71.700
	64800000 Erstattungen vom Bund	1.449,73	600	2.100	2.100	2.100	2.100
	64810000 Erstattungen vom Land	5.242,58	5.000	5.000	5.000	5.000	0
	64820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	89.082,64	37.600	30.700	20.700	20.700	20.700
	64860000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	962,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	73.270,53	1.000	900	900	900	900
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	46.030,43	118.200	103.100	92.800	92.800	47.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	284.099,35	299.600	324.600	324.800	325.000	325.200
	65110000 Konzessionsabgaben	255.653,16	254.000	255.000	255.000	255.000	255.000
	65610000 Bußgelder	1.423,85	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	65620000 Säumniszuschläge	17.986,37	29.500	26.500	26.700	26.900	27.100
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.035,97	15.000	42.000	42.000	42.000	42.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	57,26	0	0	0	0	0
	66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	57,26	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.875.043,37	17.943.400	19.899.100	19.929.900	20.144.500	20.387.700
10	- Personalauszahlungen	3.116.447,00	3.858.900	3.759.800	3.759.800	3.869.700	3.869.700
	70110000 Dienstbezüge Beamte	281.405,12	324.200	333.200	333.200	343.200	343.200
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	2.212.735,63	2.718.400	2.630.400	2.630.400	2.708.300	2.708.300
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	161.993,48	215.400	202.600	202.600	208.000	208.000
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	441.108,45	574.900	563.200	563.200	579.100	579.100
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	19.204,32	26.000	30.400	30.400	31.100	31.100
11	- Versorgungsauszahlungen	480.016,16	354.200	505.700	505.700	520.300	520.300
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	420.010,23	307.800	456.100	456.100	469.200	469.200
	71410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	60.005,93	46.400	49.600	49.600	51.100	51.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.900.593,05	6.008.800	5.215.800	4.613.800	5.108.500	5.222.000
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	187.208,96	314.700	132.000	139.400	122.500	101.500
	72160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	159.739,07	251.500	139.500	288.000	139.500	139.500
	72310000 Erstattungen an Land	26.210,66	10.100	20.000	20.000	20.000	20.000
	72320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	850.077,83	686.300	703.900	703.800	709.400	898.100
	72330000 Erstattungen an Zweckverbände	158.029,00	158.100	158.500	158.500	158.500	158.500
	72350000 Erstattungen Unternehmen, Betellungsverhältnis	9.779,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	72370000 Erstattungen an private Unternehmen	34.326,12	20.000	61.400	50.800	50.800	5.000



Finanzplan 2025

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
72380000	Erstattungen an übrige Bereiche	927,67	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72410000	Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	631.365,28	1.761.300	1.187.200	852.100	868.500	867.000
72420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.168.318,12	1.194.700	1.131.900	884.900	1.530.200	1.484.300
72510000	Haltung von Fahrzeugen	103.040,79	118.200	101.500	99.700	99.700	99.700
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	38.730,38	53.300	51.800	50.800	50.800	50.800
72710000	Lermittel	14.818,11	16.700	16.700	16.700	16.700	16.700
72810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	96.853,95	102.800	102.300	99.100	99.100	99.100
72815000	BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	154.106,82	127.300	81.400	70.500	70.700	70.900
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.087.423,79	1.006.800	1.129.700	977.800	966.600	1.001.600
72919000	Auszahlungen Schülerbeförderungskosten	173.346,67	175.000	186.000	189.700	193.500	197.300
72919050	periodenfremde Auszahlungen Schülerbeförderungskosten	6.290,33	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	118.382,06	251.000	83.500	129.300	155.200	200.400
75170000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	114.427,06	236.000	78.500	124.300	150.200	195.400
75990000	Sonstige Finanzauszahlungen	3.955,00	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14	- Transferauszahlungen	7.774.824,59	8.876.400	9.595.000	9.879.700	10.024.500	10.254.700
73110000	Zuweisungen an Land	6.959,50	0	0	0	0	0
73130000	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	46.374,00	46.500	46.500	46.500	46.500	21.500
73170000	Zuschüsse an private Unternehmen	36.496,75	29.500	61.500	29.500	29.500	29.500
73180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	582.108,37	738.800	834.300	774.300	774.300	774.300
73390000	Sonstige soziale Leistungen	354.783,59	385.000	420.000	420.000	420.000	420.000
73410000	Gewerbesteuerumlage	266.420,39	280.600	305.700	311.800	318.000	324.400
73740000	Kreisumlage allgemein - Umlage nach § 56, 1 KrO	3.176.483,39	3.644.000	4.103.000	4.417.800	4.554.200	4.783.400
73750000	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56,5 KrO	2.889.825,13	3.245.000	3.419.000	3.474.800	3.472.000	3.491.600
73950000	Verlustübernahme bei Betrieben	265.233,47	350.000	250.000	250.000	250.000	250.000
73990000	Sonstige Transferauszahlungen	150.140,00	157.000	155.000	155.000	160.000	160.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.094.024,07	1.482.300	1.394.700	1.387.700	1.260.900	1.227.400
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	96.128,30	145.200	136.800	119.700	124.400	123.400
74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	122.671,22	123.800	135.800	123.800	128.800	125.800
74220000	Mieten und Pachten	483.731,46	784.400	664.100	705.600	558.200	533.900
74230000	Leasing	980,56	0	4.000	4.000	4.000	4.100
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	63.548,45	83.900	76.600	78.400	78.900	79.700
74310000	Geschäftsauszahlungen	140.274,25	172.400	194.100	170.700	179.000	170.800
74420000	Umsatzsteuer	6.315,48	0	0	0	0	0
74450000	Sonstige Steuern	12.922,00	7.900	15.600	15.600	15.600	15.600
74460000	Versicherungen	149.765,52	152.100	154.700	156.900	159.000	161.100
74480000	Schadensfälle	6.000,00	0	0	0	0	0
74910000	Verfügungsmittel	260,99	500	500	500	500	500
74990000	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.425,84	12.100	12.500	12.500	12.500	12.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.484.286,93	20.831.600	20.554.500	20.276.000	20.939.100	21.294.500
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	390.756,44	-2.888.200	-655.400	-346.100	-794.600	-906.800
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.490.880,05	2.290.300	1.851.100	1.656.100	1.656.100	1.555.300
68110000	Investitionszuweisungen vom Land	2.486.990,05	2.095.300	1.656.100	1.656.100	1.656.100	1.555.300
68130000	Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	0,00	195.000	195.000	0	0	0
68170000	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	2.890,00	0	0	0	0	0
68180000	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	1.000,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	304.687,54	2.974.400	1.832.600	1.413.000	1.363.000	40.000
68210000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	304.687,54	2.971.900	1.812.100	1.413.000	1.363.000	40.000
68310000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	2.500	20.500	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	159.781,62	1.608.500	1.404.800	711.400	711.500	653.600
68810000	Beiträge und ähnliche Entgelte	159.781,62	1.608.500	1.404.800	711.400	711.500	653.600



Finanzplan 2025

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	3.000,00	0	0	0	0	0
68680000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	3.000,00	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.958.349,21	6.873.200	5.088.500	3.780.500	3.730.600	2.248.900
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	77.586,24	365.000	1.356.600	112.500	89.000	59.000
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	77.586,24	365.000	1.356.600	112.500	89.000	59.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.135.999,03	12.803.700	4.564.100	5.249.400	2.417.800	4.913.100
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	976.853,42	3.027.500	2.115.000	2.750.000	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	159.145,61	9.771.200	2.449.100	2.499.400	2.417.800	4.913.100
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	5.000	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	362.325,61	269.200	270.100	113.500	111.000	446.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	362.325,61	269.200	270.100	113.500	111.000	446.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	21.038,42	22.000	21.000	21.000	21.000	21.000
78410000 Auszahlungen für den Erwerb von börsennotierten Aktien	21.038,42	22.000	21.000	21.000	21.000	21.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	25.000	27.100	280.000	88.000	30.000
78120000 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	25.000	27.100	280.000	88.000	30.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	32.966,35	51.000	10.000	15.000	15.000	30.000
78680000 Gewährung von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	4.310,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
78900000 Sonstiger Investitionsauszahlungen (Lizenzen, Software)	17.365,35	41.000	5.000	10.000	10.000	25.000
78910000 Sonstige Investitionsauszahlungen	11.291,00	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.629.915,65	13.535.900	6.248.900	5.791.400	2.741.800	5.499.100
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.328.433,56	-6.662.700	-1.160.400	-2.010.900	988.800	-3.250.200
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	1.719.190,00	-9.550.900	-1.815.800	-2.357.000	194.200	-4.157.000
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	800.000,00	6.869.000	1.265.300	2.066.400	0	3.356.100
69273000 Kreditaufnahme Kreditinstitute, 5 Jahre und mehr, Euro-Währung, fester Zins	800.000,00	6.869.000	1.265.300	2.066.400	0	3.356.100
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	1.000.000	0	0	0	0
69372000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten, 1-5 Jahre, Euro-Währung (fester Zins)	0,00	1.000.000	0	0	0	0
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.157.105,62	230.000	176.500	223.100	269.500	269.800
79271000 Tilgung Kreditinstitute	1.157.105,62	230.000	176.500	223.100	269.500	269.800
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-357.105,62	7.639.000	1.088.800	1.843.300	-269.500	3.086.300
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.362.084,38	-1.911.900	-727.000	-513.700	-75.300	-1.070.700
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.408.100,14	3.770.185	3.829.131	3.102.131	2.588.431	2.513.131
00099999 Vortrag VV	2.411.048,42	0	0	0	0	0
65999800 Einzahlungen aus erhaltenen Verwahrgeldern	42.637,68	0	0	0	0	0
69999900 Vortrag Vorjahr (Überschuss)	0,00	3.770.185	3.829.131	3.102.131	2.588.431	2.513.131
74999800 Auszahlungen aus erhaltenen Verwahrgeldern	-7.012,07	0	0	0	0	0
74999900 Auszahlungen aus geleisteten Vorschüssen	-38.573,89	0	0	0	0	0
40 = Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	3.770.184,52	1.858.285	3.102.131	2.588.431	2.513.131	1.442.431

Produkte
Teilergebnispläne
Teilfinanzpläne

Aufbau und Struktur des NKF-Haushalts der Gemeinde Lienen

Der Haushaltsplan enthält 15 Produktbereiche mit 49 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	
03.232.01.0	Schulische Ganztagsbetreuung Grundschule Lienen und Kattenvenne	Neu ab 2025
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	WEGFALL ab 2025
05.313.01.0	Leistungen nach dem AsylbLG	
05.316.01.0	Leistungen nach dem SGB II	Neu ab 2025
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	Klärschlammabeseitigung	
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	
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 Klimafolgeanpassungen	
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



Produktbereich:

01

Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.138,71	203.200	221.600	239.000	239.200	255.800
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	17.123,99	41.000	35.000	27.100	27.300	27.500
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	168.014,72	162.200	186.600	211.900	211.900	228.300
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	230.725,28	191.700	205.600	121.900	121.800	121.700
44110000	Mieten und Pachten	221.353,40	181.200	202.500	118.800	118.700	118.600
44210000	Erträge aus dem Verkauf	9.371,88	10.500	3.100	3.100	3.100	3.100
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.157,39	5.600	5.200	5.200	5.200	5.200
44820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	4.000,00	4.100	4.000	4.000	4.000	4.000
44860000	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	962,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	9.145,39	500	200	200	200	200
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	50,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	270.468,23	60.200	67.200	224.100	224.300	22.000
45410000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Verrech. allg. Rücklage)	2.540,51	0	0	0	0	0
45419999	Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken (Umlaufvermögen)	12.392,46	45.800	45.800	202.500	202.500	0
45620000	Säumniszuschläge	13.695,98	14.000	21.000	21.200	21.400	21.600
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	506,07	400	400	400	400	400
45820000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	243.873,54	0	0	0	0	0
45830000	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,18	0	0	0	0	0
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-2.540,51	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	21.031,30	0	0	0	0	0
47110000	Aktivierete Eigenleistungen	21.031,30	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	723.113,82	462.200	501.100	591.700	592.000	406.200
11 -	Personalaufwendungen	1.345.957,87	1.762.800	1.546.900	1.517.300	1.562.700	1.566.100
50110000	Bezüge Beamte	202.184,16	209.700	224.200	224.200	231.000	231.000
50112000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub/Überstunden - Beamte	3.143,14	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
50120000	Entgelte Beschäftigte	837.391,23	1.088.000	907.000	907.000	934.100	934.100
50121000	Zuführungen Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub/Überstunden - Tariflich Beschäftigte	-3.443,45	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	62.257,27	89.800	71.300	71.300	73.400	73.400
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	167.209,20	227.100	193.800	193.800	199.400	199.400
50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	19.204,32	20.200	24.200	24.200	24.800	24.800
50510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	49.474,00	90.000	91.600	61.400	64.000	66.800
50610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	8.538,00	18.000	12.800	13.400	14.000	14.600
12 -	Versorgungsaufwendungen	295.405,37	354.600	510.800	304.300	315.100	313.400
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	383.401,44	268.200	399.900	399.900	411.700	411.700
51410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	60.005,93	46.400	49.600	49.600	51.100	51.100
51510000	Aufwand / Ertrag Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-104.497,00	-6.000	73.600	-131.100	-132.200	-132.900
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-43.505,00	46.000	-12.300	-14.100	-15.500	-16.500



Produktbereich:

01

Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	363.271,45	880.500	659.000	401.000	394.500	365.500
52150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.512,66	99.200	7.000	44.900	28.000	7.000
52320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	13.861,68	19.000	21.700	21.800	22.000	22.100
52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	173.041,78	573.500	387.000	176.900	186.100	178.500
52510000 Haltung von Fahrzeugen	49.331,09	69.700	63.000	61.200	61.200	61.200
52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.750,21	6.000	4.500	4.500	4.500	4.500
52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.162,66	8.000	7.500	7.500	7.500	7.500
52815000 BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	21.975,62	41.000	35.000	27.100	27.300	27.500
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	53.635,75	64.100	133.300	57.100	57.900	57.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	213.973,64	223.100	233.100	258.300	258.100	273.800
57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	213.955,00	223.100	233.100	258.300	258.100	273.800
57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	18,64	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	651,45	900	1.000	1.000	1.000	1.000
53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	651,45	900	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	506.444,10	551.400	507.200	461.200	468.100	469.700
54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	24.676,04	37.000	38.900	38.900	38.900	38.900
54122000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	14.622,04	24.700	14.000	15.200	16.400	17.800
54123000 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	9.573,11	12.400	12.400	6.400	9.400	6.400
54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	100.444,22	93.000	100.000	101.000	102.000	103.000
54220000 Mieten und Pachten	106.409,76	141.700	113.000	69.500	70.100	70.800
54230000 Leasing	980,56	0	4.000	4.000	4.000	4.100
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	38.303,31	54.600	43.000	43.700	44.200	45.000
54310000 Geschäftsaufwendungen	67.231,05	78.400	73.600	73.600	73.700	73.700
54450000 Sonstige Steuern	1.853,00	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
54460000 Versicherungen	88.700,56	89.400	87.700	88.300	88.800	89.400
54480000 Schadensfälle	6.000,00	0	0	0	0	0
54730000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	15.599,21	0	0	0	0	0
54910000 Verfügungsmittel	195,99	500	500	500	500	500
54950000 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	24.000,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.855,25	8.000	8.400	8.400	8.400	8.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.725.703,88	3.773.300	3.458.000	2.943.100	2.999.500	2.989.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.002.590,06	-3.311.100	-2.956.900	-2.351.400	-2.407.500	-2.583.300
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)	-2.002.590,06	-3.311.100	-2.956.900	-2.351.400	-2.407.500	-2.583.300
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)	-2.002.590,06	-3.311.100	-2.956.900	-2.351.400	-2.407.500	-2.583.300
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	283.652,36	393.800	362.600	341.900	348.600	345.800
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	283.652,36	393.800	362.600	341.900	348.600	345.800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-108.903,99	-169.000	-139.900	-128.000	-131.600	-129.800
58110000 Aufwendungen aus internen	-108.903,99	-169.000	-139.900	-128.000	-131.600	-129.800



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
<i>Leistungsbeziehungen</i>							
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-1.827.841,69	-3.086.300	-2.734.200	-2.137.500	-2.190.500	-2.367.300
30 - globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)		-1.827.841,69	-3.086.300	-2.734.200	-2.137.500	-2.190.500	-2.367.300

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
01.111	Verwaltungssteuerung und Service	-1.827.841,69	-3.086.300	-2.734.200	-2.137.500	-2.190.500	-2.367.300



Teilfinanzplan 2025

01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.265,74	191.700	205.600	0	121.900	121.800	121.700
64110000	Mieten und Pachten	71.233,38	189.200	203.600	0	119.900	119.800	119.700
64210000	Einzahlungen aus dem Verkauf	4.032,36	2.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.157,39	5.600	5.200	0	5.200	5.200	5.200
64820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	4.000,00	4.100	4.000	0	4.000	4.000	4.000
64860000	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	962,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	9.145,39	500	200	0	200	200	200
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	50,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	11.994,37	14.000	21.000	0	21.200	21.400	21.600
65620000	Säumniszuschläge	11.994,37	14.000	21.000	0	21.200	21.400	21.600
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.417,50	211.300	231.800	0	148.300	148.400	148.500
10 -	Personalauszahlungen	1.288.559,32	1.634.800	1.420.500	0	1.420.500	1.462.700	1.462.700
70110000	Dienstbezüge Beamte	202.497,30	209.700	224.200	0	224.200	231.000	231.000
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	837.391,23	1.088.000	907.000	0	907.000	934.100	934.100
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	62.257,27	89.800	71.300	0	71.300	73.400	73.400
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	167.209,20	227.100	193.800	0	193.800	199.400	199.400
70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	19.204,32	20.200	24.200	0	24.200	24.800	24.800
11 -	Versorgungsauszahlungen	444.927,37	314.600	449.500	0	449.500	462.800	462.800
71210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	384.921,44	268.200	399.900	0	399.900	411.700	411.700
71410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	60.005,93	46.400	49.600	0	49.600	51.100	51.100
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	381.375,39	925.500	704.000	0	401.000	394.500	365.500
72150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.512,66	99.200	7.000	0	44.900	28.000	7.000
72320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	13.861,68	19.000	21.700	0	21.800	22.000	22.100
72410000	Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	165.704,77	573.500	387.000	0	176.900	186.100	178.500
72510000	Haltung von Fahrzeugen	51.129,57	69.700	63.000	0	61.200	61.200	61.200
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.660,31	6.000	4.500	0	4.500	4.500	4.500
72810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	3.799,56	7.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
72815000	BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	21.531,74	42.000	37.500	0	29.600	29.800	30.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	79.175,10	109.100	178.300	0	57.100	57.900	57.200
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	651,45	900	1.000	0	1.000	1.000	1.000
73180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	651,45	900	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	472.731,59	541.300	497.100	0	452.200	459.100	460.700
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	48.627,10	74.100	65.300	0	60.500	64.700	63.100



Teilfinanzplan 2025

01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	100.556,22	93.000	100.000	0	101.000	102.000	103.000
74220000	Mieten und Pachten	106.409,76	141.700	113.000	0	69.500	70.100	70.800
74230000	Leasing	980,56	0	4.000	0	4.000	4.000	4.100
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	37.044,77	53.500	41.900	0	43.700	44.200	45.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	68.127,97	78.400	73.600	0	73.600	73.700	73.700
74420000	Umsatzsteuer	6.315,41	0	0	0	0	0	0
74450000	Sonstige Steuern	1.853,00	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700
74460000	Versicherungen	88.700,56	89.400	87.700	0	88.300	88.800	89.400
74480000	Schadensfälle	6.000,00	0	0	0	0	0	0
74910000	Verfügungsmittel	260,99	500	500	0	500	500	500
74990000	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.855,25	8.000	8.400	0	8.400	8.400	8.400
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.588.245,12	3.417.100	3.072.100	0	2.724.200	2.780.100	2.752.700
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.486.827,62	-3.205.800	-2.840.300	0	-2.575.900	-2.631.700	-2.604.200
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.020,00	0	0	0	0	0	0
68110000	Investitionszuweisungen vom Land	18.020,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	290.629,04	2.974.400	1.817.600	0	1.413.000	1.363.000	40.000
68210000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	290.629,04	2.971.900	1.812.100	0	1.413.000	1.363.000	40.000
68310000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	2.500	5.500	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	3.000,00	0	0	0	0	0	0
68680000	Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	3.000,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	311.649,04	2.974.400	1.817.600	0	1.413.000	1.363.000	40.000
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	65.481,10	360.000	1.356.600	0	112.500	89.000	59.000
78210000	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	65.481,10	360.000	1.356.600	0	112.500	89.000	59.000
25 -	für Baumaßnahmen	26.557,49	0	0	0	0	0	0
78510000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	26.557,49	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	125.146,60	107.000	116.000	0	37.500	35.000	275.000
78310000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	125.146,60	107.000	116.000	0	37.500	35.000	275.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	21.038,42	22.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
78410000	Auszahlungen für den Erwerb von börsennotierten Aktien	21.038,42	22.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
28 -	von aktivierbaren	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Zuwendungen							
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	17.365,35	41.000	5.000	0	10.000	10.000	25.000
78900000 Sonstiger Investitionsauszahlungen (Lizenzen, Software)	17.365,35	41.000	5.000	0	10.000	10.000	25.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	255.588,96	530.000	1.498.600	0	181.000	155.000	380.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	56.060,08	2.444.400	319.000	0	1.232.000	1.208.000	-340.000

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 Einwohnerinnen und Einwohner - Rechtmäßigkeit und Ordnungsmäßigkeit der Einwohnerinnen und 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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.957,15	4.100	11.300	3.300	2.900	900
	41410999 Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	605,81	2.000	8.000	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.351,34	2.100	3.300	3.300	2.900	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 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	3.957,15	4.100	11.300	3.300	2.900	900
11 -	Personalaufwendungen	185.514,32	127.900	171.000	171.000	176.200	176.200
	50110000 Bezüge Beamte	147.912,48	93.800	135.400	135.400	139.500	139.500
	50120000 Entgelte Beschäftigte	20.747,55	21.600	18.100	18.100	18.600	18.600
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	1.523,63	1.600	1.400	1.400	1.500	1.500
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	4.064,01	4.500	4.100	4.100	4.200	4.200
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	11.266,65	6.400	12.000	12.000	12.400	12.400
12 -	Versorgungsaufwendungen	41.849,02	36.900	52.500	52.500	54.000	54.000
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	41.849,02	36.900	52.500	52.500	54.000	54.000
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	632,51	2.000	8.000	0	0	0
	52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	26,70	0	0	0	0	0
	52815000 BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	605,81	2.000	8.000	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	3.351,34	2.200	3.400	3.400	3.000	1.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	3.351,34	2.200	3.400	3.400	3.000	1.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	114.537,43	107.300	110.200	111.200	112.200	113.200
	54123000 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	2.047,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	100.444,22	93.000	100.000	101.000	102.000	103.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	11.004,28	10.800	6.700	6.700	6.700	6.700
	54460000 Versicherungen	845,74	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54910000 Verfügungsmittel	195,99	500	500	500	500	500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	345.884,62	276.300	345.100	338.100	345.400	344.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-341.927,47	-272.200	-333.800	-334.800	-342.500	-343.500
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)	-341.927,47	-272.200	-333.800	-334.800	-342.500	-343.500
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)	-341.927,47	-272.200	-333.800	-334.800	-342.500	-343.500



Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.919,45	-14.500	-13.000	-13.000	-13.200	-13.200
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.919,45	-14.500	-13.000	-13.000	-13.200	-13.200
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-352.846,92	-286.700	-346.800	-347.800	-355.700	-356.700
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-352.846,92	-286.700	-346.800	-347.800	-355.700	-356.700

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.01.0	Politische Gremien und Verwaltungsführung	-352.846,92	-286.700	-346.800	-347.800	-355.700	-356.700



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	185.514,32	127.900	171.000	0	171.000	176.200	176.200
70110000	Dienstbezüge Beamte	147.912,48	93.800	135.400	0	135.400	139.500	139.500
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	20.747,55	21.600	18.100	0	18.100	18.600	18.600
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.523,63	1.600	1.400	0	1.400	1.500	1.500
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.064,01	4.500	4.100	0	4.100	4.200	4.200
70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	11.266,65	6.400	12.000	0	12.000	12.400	12.400
11 -	Versorgungsauszahlungen	41.849,02	36.900	52.500	0	52.500	54.000	54.000
71210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	41.849,02	36.900	52.500	0	52.500	54.000	54.000
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	632,51	2.000	8.000	0	0	0	0
72810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	26,70	0	0	0	0	0	0
72815000	BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	605,81	2.000	8.000	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	114.835,75	107.300	110.200	0	111.200	112.200	113.200
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	2.047,20	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	100.556,22	93.000	100.000	0	101.000	102.000	103.000
74310000	Geschäftsauszahlungen	11.125,60	10.800	6.700	0	6.700	6.700	6.700
74460000	Versicherungen	845,74	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74910000	Verfügungsmittel	260,99	500	500	0	500	500	500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	342.831,60	274.100	341.700	0	334.700	342.400	343.400
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-342.831,60	-274.100	-341.700	0	-334.700	-342.400	-343.400
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



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.876,62	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	7.876,62	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)	7.876,62	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.876,62	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 111.01-9999 Betriebs- und Geschäftsausstattung									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-7.876,62	0	0	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	-7.876,62	0	0	0	0	0	0	0	0
00000.93580 BGA Politische Gremien und Verwaltungsführung	-7.876,62	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.876,62	0	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 2023 = 3.957,15 €, Ansatz 2024 = 4.100 €, Ansatz 2025 = 11.300 €)

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. Die geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) können aus der Investitionspauschale finanziert. Die Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (Aufwendungen von 150 EUR – 800 EUR netto) sind beim Sachkonto 52815000 veranschlagt.

Position 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 632,51 €, Ansatz 2024 = 2.000 €, Ansatz 2025 = 8.000 €)

Im September 2025 sind Kommunalwahlen. Drucksachen und sonstige Unterlagen werden nur digital zur Verfügung gestellt. Die Mandatsträger sind mit entsprechenden Tablets auszustatten.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 114.537,43 €, Ansatz 2024 = 107.300 €, Ansatz 2025 = 110.200 €)

Unter dieser Position sind die gesetzlichen Aufwandsentschädigungen der Ratsmitglieder mit 100.000 €, die Aufwendungen für Repräsentationen mit 6.000 € und die sonstigen Aufwendungen (Geschäftsaufwendungen, sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (u.a. Reisekosten, Fahrtkosten etc.), Versicherungsleistungen, Fahrtkostenerstattungen. Verfügungsmittel des Bürgermeisters) mit insgesamt 4.200 € enthalten.

Zeile 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 10.919,45 €, Ansatz 2024 = 14.500 €, Ansatz 2025 = 13.000 €)

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

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, Buchbindearbeiten
- 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 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.716,99	45.900	39.800	36.900	37.200	37.500
	41410999 Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	2.774,23	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	37.942,76	40.900	36.800	33.900	34.200	34.500
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	2.154,45	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	44210000 Erträge aus dem Verkauf	2.154,45	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.859,93	4.600	4.200	4.200	4.200	4.200
	44820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	4.000,00	4.100	4.000	4.000	4.000	4.000
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	859,93	500	200	200	200	200
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	340,94	300	300	300	300	300
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	340,94	300	300	300	300	300
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	49.665,22	54.800	47.800	44.900	45.200	45.500
11 -	Personalaufwendungen	300.374,78	574.100	275.900	275.900	284.000	284.000
	50110000 Bezüge Beamte	34.395,00	28.100	11.600	11.600	12.000	12.000
	50120000 Entgelte Beschäftigte	204.093,89	409.200	194.500	194.500	200.300	200.300
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	13.946,60	37.500	16.100	16.100	16.600	16.600
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	40.001,62	85.500	41.500	41.500	42.700	42.700
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	7.937,67	13.800	12.200	12.200	12.400	12.400
12 -	Versorgungsaufwendungen	11.267,04	10.700	15.000	15.000	15.400	15.400
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	11.267,04	10.700	15.000	15.000	15.400	15.400
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.940,98	464.700	370.700	139.700	135.000	107.000
	52150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.186,25	42.700	6.000	33.900	27.000	6.000
	52320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	3.691,55	7.000	13.700	13.800	14.000	14.100
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	50.045,72	388.200	267.000	71.500	73.500	72.900
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	2.822,91	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.402,66	1.000	500	500	500	500
	52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.046,90	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52815000 BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	2.774,23	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	28.970,76	14.300	75.500	12.000	12.000	5.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	49.252,07	52.800	47.800	44.900	45.200	45.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	49.252,07	52.800	47.800	44.900	45.200	45.000
15 -	Transferaufwendungen	651,45	900	1.000	1.000	1.000	1.000
	53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	651,45	900	1.000	1.000	1.000	1.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	157.627,55	201.100	205.500	206.900	208.000	209.600
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5.737,42	8.000	14.200	14.200	14.200	14.200
	54122000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	89,19	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54123000 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	34,95	400	1.000	1.000	1.000	1.000
	54220000 Mieten und Pachten	36.725,51	70.500	67.000	67.700	68.300	69.000
	54230000 Leasing	980,56	0	4.000	4.000	4.000	4.100

301 / 00 / 14.02.2025 / 09:53 / 0-9



Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	9.086,20	11.000	10.300	10.400	10.400	10.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	34.413,54	43.900	40.900	40.900	40.900	40.900
54450000	Sonstige Steuern	124,00	200	200	200	200	200
54460000	Versicherungen	56.580,93	57.100	58.500	59.100	59.600	60.200
54480000	Schadensfälle	6.000,00	0	0	0	0	0
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.855,25	8.000	8.400	8.400	8.400	8.400
17 =	Ordentliche Aufwendungen	618.113,87	1.304.300	915.900	683.400	688.600	662.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-568.448,65	-1.249.500	-868.100	-638.500	-643.400	-616.500
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)	-568.448,65	-1.249.500	-868.100	-638.500	-643.400	-616.500
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)	-568.448,65	-1.249.500	-868.100	-638.500	-643.400	-616.500
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.381,86	9.700	10.700	6.800	6.800	6.800
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.381,86	9.700	10.700	6.800	6.800	6.800
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.609,47	-38.600	-27.900	-27.800	-28.100	-28.000
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.609,47	-38.600	-27.900	-27.800	-28.100	-28.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-584.676,26	-1.278.400	-885.300	-659.500	-664.700	-637.700
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-584.676,26	-1.278.400	-885.300	-659.500	-664.700	-637.700

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.02.0	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten und Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	-584.676,26	-1.278.400	-885.300	-659.500	-664.700	-637.700



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.401,50	2.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	2.401,50	2.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.859,93	4.600	4.200	0	4.200	4.200	4.200
	64820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	4.000,00	4.100	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	859,93	500	200	0	200	200	200
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	7.261,43	7.100	6.200	0	6.200	6.200	6.200
10 -	Personalauszahlungen	300.374,78	574.100	275.900	0	275.900	284.000	284.000
	70110000 Dienstbezüge Beamte	34.395,00	28.100	11.600	0	11.600	12.000	12.000
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	204.093,89	409.200	194.500	0	194.500	200.300	200.300
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	13.946,60	37.500	16.100	0	16.100	16.600	16.600
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	40.001,62	85.500	41.500	0	41.500	42.700	42.700
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	7.937,67	13.800	12.200	0	12.200	12.400	12.400
11 -	Versorgungsauszahlungen	11.267,04	10.700	15.000	0	15.000	15.400	15.400
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	11.267,04	10.700	15.000	0	15.000	15.400	15.400
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98.913,98	464.700	370.700	0	139.700	135.000	107.000
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.186,25	42.700	6.000	0	33.900	27.000	6.000
	72320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	3.691,55	7.000	13.700	0	13.800	14.000	14.100
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	50.045,72	388.200	267.000	0	71.500	73.500	72.900
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	2.822,91	2.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.402,66	1.000	500	0	500	500	500
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.019,90	4.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	2.774,23	5.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	28.970,76	14.300	75.500	0	12.000	12.000	5.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	651,45	900	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	651,45	900	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	164.512,25	201.100	205.500	0	206.900	208.000	209.600
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	5.822,56	10.400	16.200	0	16.200	16.200	16.200
	74220000 Mieten und Pachten	36.725,51	70.500	67.000	0	67.700	68.300	69.000
	74230000 Leasing	980,56	0	4.000	0	4.000	4.000	4.100
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	9.086,20	11.000	10.300	0	10.400	10.400	10.600
	74310000 Geschäftsauszahlungen	35.021,83	43.900	40.900	0	40.900	40.900	40.900



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
74420000 Umsatzsteuer	6.315,41	0	0	0	0	0	0
74450000 Sonstige Steuern	124,00	200	200	0	200	200	200
74460000 Versicherungen	56.580,93	57.100	58.500	0	59.100	59.600	60.200
74480000 Schadensfälle	6.000,00	0	0	0	0	0	0
74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.855,25	8.000	8.400	0	8.400	8.400	8.400
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	575.719,50	1.251.500	868.100	0	638.500	643.400	617.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-568.458,07	-1.244.400	-861.900	0	-632.300	-637.200	-610.800
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.010,76	25.000	25.000	0	5.000	5.000	5.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	22.010,76	25.000	25.000	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	333,20	15.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
78900000 Sonstiger Investitionsauszahlungen (Lizenzen, Software)	333,20	15.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	22.343,96	40.000	30.000	0	10.000	10.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-22.343,96	-40.000	-30.000	0	-10.000	-10.000	-10.000



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 111.02-0001 Software									
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-333,20	-15.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
78900000 Sonstiger Investitionsauszahlungen (Lizenzen, Software)	-333,20	-15.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
08000.93510 Software	-333,20	-15.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-333,20	-15.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Maßnahme: 111.02-0003 Fahrzeuge									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-15.113,00	0	0	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	-15.113,00	0	0	0	0	0	0	0	0
08000.93590 Fahrzeuge allgemeine Verwaltung	-15.113,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.113,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 111.02-9998 Betriebs- und Geschäftsausstattung									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-6.897,76	-25.000	-25.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	-6.897,76	-25.000	-25.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
08000.93500 BGA Verwaltung	-6.897,76	-25.000	-25.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.897,76	-25.000	-25.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.02

Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten und Einrichtungen der gesamten Verwaltung

Ergebnisplan:

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2023 = 40.716,99 €, Ansatz 2024 = 45.900 €, Ansatz 2025 = 39.800 €)

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 2023 = 1.592,91 €, Ansatz 2024 = 1.500 €, Ansatz 2025 = 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 2023 = 4.859,93 €, Ansatz 2024 = 4.600 €, Ansatz 2025 = 4.200 €)

Berücksichtigt ist hier der Verwaltungskostenanteil des Unterhaltungsverbandes „Lienener Mühlenbach“ von 4.000 € und Kostenerstattungen aus Rückerstattungen.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 98.940,98 €, Ansatz 2024 = 464.700 €, Ansatz 2025 = 370.700 €)

Für Umbaumaßnahmen an dem gemieteten Objekt Diekesdamm 7, Lienen, werden weitere 175.000 € benötigt. Zusätzlich entstehen Aufwendungen für die Schließanlage am Objekt von 20.000 €. Für alle weiteren kleineren Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen an den Verwaltungsgebäuden Schulstraße 3, Hauptstraße 14 und Haus des Gastes, Diekesdamm 1, sind 72.000 € eingeplant.

An den Zweckverband Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft (KAAW) sind Kostenerstattungen u.a. für die Gestellung des Datenschutzbeauftragten, die Zweckverbandsumlage und für Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Digitalisierung, SmartCity, von insgesamt 13.700 € zu leisten. An Dienstleistungsaufwendungen sind 75.500 € eingeplant (u.a. sind Planungskosten von 55.000 € für die Überplanung/Nutzung des Grundstücks Schulstraße 3, Update der kommunalen Homepage, Serviceportal Münsterland, vorgesehen). Hinzu kommen die Aufwendungen der Sachkonten 52150000, 52510000 bis 52815000 in Höhe von 14.500 €.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2023 = 651,45 €, Ansatz 2024 = 900 €, Ansatz 2025 = 1.000 €)

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 2023 = 157.627,55 €, Ansatz 2024 = 201.100 €, Ansatz 2025 = 205.500 €)

Der größte Anteil der sonstigen ordentlichen Aufwendungen entfällt mit einem Kostenaufwand von 67.000 € auf die Anmietung von Grundstücken und Gebäuden für die Verwaltung. Des Weiteren sind in diesem Produkt u.a. die Aufwendungen für Versicherungen und Geschäftsaufwendungen, die die gesamte Verwaltung betreffen, zu buchen.

Position 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 8.381,86 €, Ansatz 2024 = 9.700 €, Ansatz 2025 = 10.700 €)

Diese Position beinhaltet Erstattungen der Verwaltungskosten für die kostenrechnenden Einrichtungen

aus dem Produkt Straßenreinigung 1.900 €

aus dem Produkt Abfallbeseitigung 3.800 €

aus dem Produkt Unterhaltungsverband Lienener Mühlenbach 1.100 €

Zusätzlich für die Ermittlung versiegelter und unversiegelter Flächen im Außenbereich für die Berechnung der Niederschlagsgebühren (Zahlung in 2022 aus diesem Produkt – anteilige Ver- Rechnung in den Jahren 2023 – 2025 je ein Drittel) 3.900 €

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 24.609,47 €, Ansatz 2024 = 38.600 €, Ansatz 2025 = 27.900 €)

Wärmeversorgung Verwaltungsgebäude aus Produkt Heizzentrale Friedhofstraße, anteilig 21.400 €

Sach- und Personalkosten Produkt Datenverarbeitung 6.500 €

Finanzplan:

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

(Ergebnis 2023 = 22.010,76 €, Ansatz 2024 = 25.000 €, Ansatz 2025 = 25.000 €)

Im Jahr 2025 sind insgesamt 25.000 € an Betriebs- und Geschäftsausstattung eingeplant. Es handelt sich überwiegend um notwendige Ersatzbeschaffungen für Büromöbel.

Position 29: Sonstige Investitionsauszahlungen

(Ergebnis 2023 = 333,20 €, Ansatz 2024 = 15.000 €, Ansatz 2025 = 5.000 €)

Es werden für die Weiterführung des Dokumentenmanagementsystems (DMS) und weiterer Software 5.000 € veranschlagt. Im Planungszeitraum 2026 – 2028 sind insgesamt 15.000 € 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

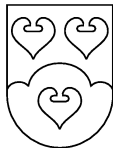
Ziele:

- 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 2025

01.111.03

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.699,08	24.200	25.700	25.600	25.600	25.600
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	25.699,08	24.200	25.700	25.600	25.600	25.600
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	226.939,97	189.200	203.600	119.900	119.800	119.700
	44110000 Mieten und Pachten	221.353,40	181.200	202.500	118.800	118.700	118.600
	44210000 Erträge aus dem Verkauf	5.586,57	8.000	1.100	1.100	1.100	1.100
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.623,77	0	0	0	0	0
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.623,77	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	70.275,63	45.900	45.900	202.600	202.600	100
	45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Verrech. allg. Rücklage)	2.540,51	0	0	0	0	0
	45419999 Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken (Umlaufvermögen)	12.392,46	45.800	45.800	202.500	202.500	0
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	129,63	100	100	100	100	100
	45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	57.753,54	0	0	0	0	0
	54771000 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-2.540,51	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	325.538,45	259.300	275.200	348.100	348.000	145.400
11 -	Personalaufwendungen	13.716,50	14.700	15.200	15.200	15.600	15.600
	50110000 Bezüge Beamte	6.281,06	7.000	6.900	6.900	7.100	7.100
	50120000 Entgelte Beschäftigte	5.829,55	6.100	6.500	6.500	6.700	6.700
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	435,50	400	500	500	500	500
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.170,39	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
12 -	Versorgungsaufwendungen	3.219,16	2.700	3.800	3.800	3.900	3.900
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	3.219,16	2.700	3.800	3.800	3.900	3.900
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.402,50	97.900	34.100	33.800	31.500	24.200
	52150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.326,41	42.500	1.000	11.000	1.000	1.000
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	48.633,55	54.100	24.100	22.300	30.000	22.700
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.442,54	1.300	9.000	500	500	500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	41.482,10	40.200	41.700	41.600	41.500	41.300
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	41.482,10	40.200	41.700	41.600	41.500	41.300
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.598,84	12.000	3.800	3.800	3.800	3.800
	54220000 Mieten und Pachten	1.794,69	2.500	1.800	1.800	1.800	1.800
	54460000 Versicherungen	9.411,69	9.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	54730000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	12.392,46	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	165.419,10	167.500	98.600	98.200	96.300	88.800
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	160.119,35	91.800	176.600	249.900	251.700	56.600
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)	160.119,35	91.800	176.600	249.900	251.700	56.600
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2025

01.111.03

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	160.119,35	91.800	176.600	249.900	251.700	56.600
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.968,29	-54.100	-44.100	-33.400	-33.400	-33.400
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.968,29	-54.100	-44.100	-33.400	-33.400	-33.400
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	133.151,06	37.700	132.500	216.500	218.300	23.200
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	133.151,06	37.700	132.500	216.500	218.300	23.200

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.03.0	Allgemeine Liegenschaftsverwaltung	72.543,59	62.800	144.400	228.400	230.100	35.000
01.111.03.1	Gebäudekomplex Lührmanns Weg	60.607,47	-25.100	-11.900	-11.900	-11.800	-11.800



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.233,38	189.200	203.600	0	119.900	119.800	119.700
	64110000 Mieten und Pachten	71.233,38	189.200	203.600	0	119.900	119.800	119.700
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.623,77	0	0	0	0	0	0
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.623,77	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	73.857,15	189.200	203.600	0	119.900	119.800	119.700
10 -	Personalauszahlungen	13.716,50	14.700	15.200	0	15.200	15.600	15.600
	70110000 Dienstbezüge Beamte	6.281,06	7.000	6.900	0	6.900	7.100	7.100
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	5.829,55	6.100	6.500	0	6.500	6.700	6.700
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	435,50	400	500	0	500	500	500
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.170,39	1.200	1.300	0	1.300	1.300	1.300
11 -	Versorgungsauszahlungen	3.219,16	2.700	3.800	0	3.800	3.900	3.900
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	3.219,16	2.700	3.800	0	3.800	3.900	3.900
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.307,23	97.900	34.100	0	33.800	31.500	24.200
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.326,41	42.500	1.000	0	11.000	1.000	1.000
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	48.633,55	54.100	24.100	0	22.300	30.000	22.700
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	22.347,27	1.300	9.000	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	11.206,38	12.000	3.800	0	3.800	3.800	3.800
	74220000 Mieten und Pachten	1.794,69	2.500	1.800	0	1.800	1.800	1.800
	74460000 Versicherungen	9.411,69	9.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.449,27	127.300	56.900	0	56.600	54.800	47.500
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.592,12	61.900	146.700	0	63.300	65.000	72.200
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	290.629,04	2.971.900	1.812.100	0	1.413.000	1.363.000	40.000
	68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	290.629,04	2.971.900	1.812.100	0	1.413.000	1.363.000	40.000
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.000,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
68680000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	3.000,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	293.629,04	2.971.900	1.812.100	0	1.413.000	1.363.000	40.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	57.952,45	360.000	556.600	0	82.500	0	0
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	57.952,45	360.000	556.600	0	82.500	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)	57.952,45	360.000	556.600	0	82.500	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	235.676,59	2.611.900	1.255.500	0	1.330.500	1.363.000	40.000



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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 111.03-0001									
Veräußerung von Grundstücken									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken	290.076,54	2.221.900	1.772.100	0	1.323.000	1.323.000	0	0	0
68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	290.076,54	2.221.900	1.772.100	0	1.323.000	1.323.000	0	0	0
88000.13999 Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (Baugrundstücke)	0,00	45.800	45.800	0	202.500	202.500	0	0	0
88000.31511 Verkauf Baugrundstücke (Umlaufvermögen) 0%	287.676,54	2.176.100	1.726.300	0	1.120.500	1.120.500	0	0	0
88000.34010 Veräußerung Grund und Boden Wald und Forsten 0%	2.400,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	290.076,54	2.221.900	1.772.100	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	-8.227,70	-360.000	-556.600	0	-82.500	0	0	0	0
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-8.227,70	-360.000	-556.600	0	-82.500	0	0	0	0
88000.93250 Erwerb GuB - Umlaufvermögen Baugrundstücke / Tauschflächen	-8.227,70	-360.000	-556.600	0	-82.500	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-8.227,70	-360.000	-556.600	0	-82.500	0	0	0	0
Maßnahme: 111.03-0005									
Veräußerung Schulgebäude Lührmanns Weg 1 Waldorfschule									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken	0,00	750.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	0	0
68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	750.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	0	0
88000.32000 Privatrechtliche Forderungen - hier: Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	40.000	0	40.000	40.000	40.000	0	0
88100.33420 Veräußerung Schulgebäude Lührmanns Weg 1	0,00	750.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	0,00	750.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	0	0
Maßnahme: 111.03-0006									
Erwerb Ärztehaus									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-49.724,75	0	0	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-49.724,75	0	0	0	0	0	0	0	0
88000.93215 Erwerb Gebäude Wohnbauten	-49.724,75	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-49.724,75	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.03

Allgemeine Liegenschaftsverwaltung

Ergebnisplan:

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2023 = 25.699,08 €, Ansatz 2024 = 24.200 €, Ansatz 2025 = 25.700 €)

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 2023 = 226.939,97 €, Ansatz 2024 = 189.200 €, Ansatz 2025 = 203.600 €)

Bei Mieten und Pachten werden aus der Vermietung von gemeindlichen Wohnungen / Gebäuden Mieterträge erwartet. Zusätzlich ist von der Waldorfschule noch für das zurückliegende Jahr Miete zu zahlen. Das Gebäude wurde in 2024 an die Waldorfschule veräußert. Ab 2025 sind dann für das Grundstück Erbbauzinsen veranschlagt. Ebenfalls hier veranschlagt ist die erwartete Einspeisevergütung der Photovoltaikanlagen.

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2023 = 70.275,63 €, Ansatz 2024 = 45.900 €, Ansatz 2025 = 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 2026 und 2027 werden Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken „An der Liene“ von jeweils 202.500 € erwartet.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 83.402,50 €, Ansatz 2024 = 97.900 €, Ansatz 2025 = 34.100 €)

Folgende Aufwendungen sind vorgesehen:

allgemeine Instandhaltung vermietete Gebäude	1.000 €
allgemeine Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.100 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (u.a. Vermessungskosten Waldorfschule)	9.000 €

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 12.392,46 €, Ansatz 2024 = 12.000 €, Ansatz 2025 = 3.800 €)

An Mieten, Pachten, Erbbauzinsen werden Mittel für den Wall am Malepartusweg, für den Reitweg in Höste und für den Parkplatz Am Steinbruch eingestellt. Ebenso sind hier die Versicherungsleistungen für gemeindeeigene Gebäude veranschlagt. Der Ansatz der Versicherungsleistungen kann in 2025 aufgrund des Verkaufs des Schulgebäudes Lührmanns Weg 1 an den Förderverein der Freien Waldorfschule Lienen entsprechend reduziert werden.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 26.968,29 €, Ansatz 2024 = 54.100 €, Ansatz 2025 = 44.100 €)

Wärmeversorgung Waldorfschule aus dem Produkt Heizzentrale Lührmanns Weg	43.000 €
Interne Leistungsbeziehungen Grundsteuer B für gemeindeeigene vermietete Gebäude (statistische Vorgaben)	1.100 €

Finanzplan:

Position 19: Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

(Ergebnis 2023 = 290.629,04 €, Ansatz 2024 = 2.971.900 €, Ansatz 2025 = 1.812.100 €)

Aus dem Verkauf von Baugrundstücken und Gewerbeflächen werden insgesamt 1.726.300 € erwartet. Eingepplant sind Baugrundstücke Nördlich Schwarzer Weg und Gewerbeflächen im Gewerbepark Kattenvenne.

Position 24: Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

(Ergebnis 2023 = 57.952,45 €, Ansatz 2024 = 360.000 €, Ansatz 2025 = 556.600 €)

Für den Grunderwerb von Flächen und für Planungs- und Vertragskosten für den 2. Bauabschnitt der Dorfentlastungsstraße sind 556.600 € einzuplanen.

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 2025

01.111.04

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	186.120,00	0	0	0	0	0
	45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	186.120,00	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	186.120,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	177.490,74	251.500	263.200	233.600	240.800	244.200
	50110000 Bezüge Beamte	9.827,08	7.000	2.900	2.900	3.000	3.000
	50112000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub/Überstunden - Beamte	3.143,14	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	50120000 Entgelte Beschäftigte	86.174,73	90.800	103.800	103.800	106.900	106.900
	50121000 Zuführungen Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub/Überstunden - Tariflich Beschäftigte	-3.443,45	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	6.347,20	7.000	8.100	8.100	8.300	8.300
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	17.430,04	18.700	22.000	22.000	22.600	22.600
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	49.474,00	90.000	91.600	61.400	64.000	66.800
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	8.538,00	18.000	12.800	13.400	14.000	14.600
12 -	Versorgungsaufwendungen	237.138,65	302.700	414.700	208.200	216.300	214.600
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	325.134,72	216.300	303.800	303.800	312.900	312.900
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	60.005,93	46.400	49.600	49.600	51.100	51.100
	51510000 Aufwand / Ertrag Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-104.497,00	-6.000	73.600	-131.100	-132.200	-132.900
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-43.505,00	46.000	-12.300	-14.100	-15.500	-16.500
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.619,65	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	52320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	5.619,65	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.282,12	43.000	47.700	47.700	47.700	47.700
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	18.938,62	27.000	23.200	23.200	23.200	23.200
	54310000 Geschäftsaufwendungen	6.572,28	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	54460000 Versicherungen	11.771,22	11.000	14.500	14.500	14.500	14.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	457.531,16	603.200	733.600	497.500	512.800	514.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-271.411,16	-603.200	-733.600	-497.500	-512.800	-514.500
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)	-271.411,16	-603.200	-733.600	-497.500	-512.800	-514.500
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



Teilergebnisplan 2025

01.111.04

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-271.411,16	-603.200	-733.600	-497.500	-512.800	-514.500
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	40.200	41.700	41.700	41.700	41.700
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	40.200	41.700	41.700	41.700	41.700
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.459,64	-7.200	-6.500	-6.400	-6.700	-6.600
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.459,64	-7.200	-6.500	-6.400	-6.700	-6.600
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-276.870,80	-570.200	-698.400	-462.200	-477.800	-479.400
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-276.870,80	-570.200	-698.400	-462.200	-477.800	-479.400

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.04.0	Personalangelegenheiten	-276.870,80	-570.200	-698.400	-462.200	-477.800	-479.400



Teilfinanzplan 2025

01.111.04

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	120.092,19	123.500	136.800	0	136.800	140.800	140.800
70110000	Dienstbezüge Beamte	10.140,22	7.000	2.900	0	2.900	3.000	3.000
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	86.174,73	90.800	103.800	0	103.800	106.900	106.900
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.347,20	7.000	8.100	0	8.100	8.300	8.300
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	17.430,04	18.700	22.000	0	22.000	22.600	22.600
11 -	Versorgungsauszahlungen	386.660,65	262.700	353.400	0	353.400	364.000	364.000
71210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	326.654,72	216.300	303.800	0	303.800	312.900	312.900
71410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	60.005,93	46.400	49.600	0	49.600	51.100	51.100
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.619,65	6.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
72320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	5.619,65	6.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
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	37.077,03	43.000	47.700	0	47.700	47.700	47.700
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	18.733,53	27.000	23.200	0	23.200	23.200	23.200
74310000	Geschäftsauszahlungen	6.572,28	5.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
74460000	Versicherungen	11.771,22	11.000	14.500	0	14.500	14.500	14.500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	549.449,52	435.200	545.900	0	545.900	560.500	560.500
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-549.449,52	-435.200	-545.900	0	-545.900	-560.500	-560.500
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



Teilfinanzplan 2025

01.111.04

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	21.038,42	22.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
78410000 Auszahlungen für den Erwerb von börsennotierten Aktien	21.038,42	22.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
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)	21.038,42	22.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-21.038,42	-22.000	-21.000	0	-21.000	-21.000	-21.000



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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 111.04-0001 Versorgungsfonds WVK BBesG Beamte / Versorgungsempfänger									
+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-21.038,42	-22.000	-21.000	0	-21.000	-21.000	-21.000	0	0
78410000 Auszahlungen für den Erwerb von börsennotierten Aktien	-21.038,42	-22.000	-21.000	0	-21.000	-21.000	-21.000	0	0
08000.93000 Versorgungsfonds wvk BBesG Beamte / Versorgungsempfänger	-21.038,42	-22.000	-21.000	0	-21.000	-21.000	-21.000	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 2024 erstellten Gutachtens veranschlagt. Betroffen sind die Positionen 11 „Personalaufwendungen“ und 12 „Versorgungsaufwendungen“.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 5.619,65 €, Ansatz 2024 = 6.000 €, Ansatz 2025 = 8.000 €)

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 2023 = 37.282,12 €, Ansatz 2024 = 43.000 €, Ansatz 2025 = 47.700 €)

Enthalten sind als Besondere Aufwendungen für Beschäftigte ein Ansatz für Aus- und Fortbildung. Ebenso sind unter dieser Position Unfallversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte und die Geschäftsaufwendungen veranschlagt.

Position 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 40.200 €, Ansatz 2025 = 41.700 €)

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

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 5.459,64 €, Ansatz 2024 = 7.200 €, Ansatz 2025 = 6.500 €)

Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „EDV“ mit einem Betrag von 6.500 €. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Finanzplan:

Position 27: Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

(Ergebnis 2023 = 21.038,42 €, Ansatz 2024 = 22.000 €, Ansatz 2025 = 21.000 €)

Beim Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe werden 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 2025

01.111.05

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	197.725,42	206.200	313.300	313.300	322.600	322.600
	50110000 Bezüge Beamte	0,00	0	63.200	63.200	65.100	65.100
	50120000 Entgelte Beschäftigte	154.831,68	160.400	193.900	193.900	199.700	199.700
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	11.631,38	12.400	15.000	15.000	15.400	15.400
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	31.262,36	33.400	41.200	41.200	42.400	42.400
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	22.500	22.500	23.200	23.200
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	0,00	0	22.500	22.500	23.200	23.200
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.846,90	34.000	35.300	36.100	36.900	37.700
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.846,90	34.000	35.300	36.100	36.900	37.700
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.391,44	32.000	32.400	32.800	33.200	33.600
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	16.290,92	18.000	18.400	18.800	19.200	19.600
	54310000 Geschäftsaufwendungen	5.100,52	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	255.963,76	272.200	403.500	404.700	415.900	417.100
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-255.963,76	-272.200	-403.500	-404.700	-415.900	-417.100
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)	-255.963,76	-272.200	-403.500	-404.700	-415.900	-417.100
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)	-255.963,76	-272.200	-403.500	-404.700	-415.900	-417.100
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.919,12	-14.900	-13.000	-12.800	-13.200	-12.400
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.919,12	-14.900	-13.000	-12.800	-13.200	-12.400
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-266.882,88	-287.100	-416.500	-417.500	-429.100	-429.500
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-266.882,88	-287.100	-416.500	-417.500	-429.100	-429.500



Teilergebnisplan 2025

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	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
01.111.05.0	Finanzverwaltung	-266.882,88	-287.100	-416.500	-417.500	-429.100	-429.500



Teilfinanzplan 2025

01.111.05

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	197.725,42	206.200	313.300	0	313.300	322.600	322.600
70110000	Dienstbezüge Beamte	0,00	0	63.200	0	63.200	65.100	65.100
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	154.831,68	160.400	193.900	0	193.900	199.700	199.700
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	11.631,38	12.400	15.000	0	15.000	15.400	15.400
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	31.262,36	33.400	41.200	0	41.200	42.400	42.400
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	22.500	0	22.500	23.200	23.200
71210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	0,00	0	22.500	0	22.500	23.200	23.200
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.682,92	79.000	80.300	0	36.100	36.900	37.700
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	17.682,92	79.000	80.300	0	36.100	36.900	37.700
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	21.391,44	23.000	23.400	0	23.800	24.200	24.600
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	16.290,92	18.000	18.400	0	18.800	19.200	19.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	5.100,52	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	236.799,78	308.200	439.500	0	395.700	406.900	408.100
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-236.799,78	-308.200	-439.500	0	-395.700	-406.900	-408.100
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 2025

01.111.05

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Finanzanlagen							
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	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 2023 = 12.846,90 €, Ansatz 2024 = 34.000 €, Ansatz 2025 = 35.300 €)

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. Schulungen im Finanzwesen u.a. durch den Softwarehersteller AB-Data erwartet. Außerdem sind für 2025 Aufwendungen für die überörtliche Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) in Höhe von 45.000 € berücksichtigt, in gleicher Höhe erfolgt die Auflösung einer eingestellten Rückstellung.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 45.391,44 €, Ansatz 2024 = 32.000 €, Ansatz 2025 = 32.400 €)

Um eine periodengerechte Zuordnung der entstehenden Kosten für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW (gpa NRW) zu gewährleisten, wird jährlich eine sonstige Rückstellung gebildet. Weitere Aufwendungen unter dieser Position entfallen auf Lizenz-, Wartungs- und Pflegekosten für die eingesetzten EDV-Programme und Geschäftsaufwendungen.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 10.919,12 €, Ansatz 2024 = 14.900 €, Ansatz 2025 = 13.000 €)

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 2025

01.111.06

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	962,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44860000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	962,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	13.696,16	14.000	21.000	21.200	21.400	21.600
	45620000 Säumniszuschläge	13.695,98	14.000	21.000	21.200	21.400	21.600
	45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,18	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	14.658,16	15.000	22.000	22.200	22.400	22.600
11 -	Personalaufwendungen	25.793,84	58.500	36.300	36.300	37.400	37.400
	50120000 Entgelte Beschäftigte	19.437,15	45.400	28.000	28.000	28.800	28.800
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	2.777,61	3.500	2.200	2.200	2.300	2.300
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	3.579,08	9.600	6.100	6.100	6.300	6.300
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	18,64	0	0	0	0	0
	57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	18,64	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.549,05	7.500	6.000	6.000	6.100	6.100
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.413,72	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54310000 Geschäftsaufwendungen	3.928,58	6.000	4.500	4.500	4.600	4.600
	54730000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	3.206,75	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	34.361,53	66.000	42.300	42.300	43.500	43.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.703,37	-51.000	-20.300	-20.100	-21.100	-20.900
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)	-19.703,37	-51.000	-20.300	-20.100	-21.100	-20.900
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)	-19.703,37	-51.000	-20.300	-20.100	-21.100	-20.900
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.400	-3.300
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.400	-3.300
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-22.433,19	-54.600	-23.600	-23.300	-24.500	-24.200
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2025

01.111.06

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-22.433,19	-54.600	-23.600	-23.300	-24.500	-24.200

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.06.0	Gemeindekasse	-22.433,19	-54.600	-23.600	-23.300	-24.500	-24.200



Teilfinanzplan 2025

01.111.06

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	962,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
64860000	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	962,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	11.994,37	14.000	21.000	0	21.200	21.400	21.600
65620000	Säumniszuschläge	11.994,37	14.000	21.000	0	21.200	21.400	21.600
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.956,37	15.000	22.000	0	22.200	22.400	22.600
10 -	Personalauszahlungen	25.793,84	58.500	36.300	0	36.300	37.400	37.400
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	19.437,15	45.400	28.000	0	28.000	28.800	28.800
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.777,61	3.500	2.200	0	2.200	2.300	2.300
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.579,08	9.600	6.100	0	6.100	6.300	6.300
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	5.375,48	7.500	6.000	0	6.000	6.100	6.100
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.413,72	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74310000	Geschäftsauszahlungen	3.961,76	6.000	4.500	0	4.500	4.600	4.600
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.169,32	66.000	42.300	0	42.300	43.500	43.500
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.212,95	-51.000	-20.300	0	-20.100	-21.100	-20.900
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 2025

01.111.06

A. Zahlungsübersicht

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

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

Erläuterungen zum Produkt 01.111.06

Gemeindekasse

Ergebnisplan:

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2023 = 962,00 €, Ansatz 2024 = 1.000 €, Ansatz 2025 = 1.000 €)

Die Gemeinde erhält einen Kostenbeitrag Dritter für Vollstreckungsersuchen, die von der Gemeinde für u.a. die IHK, HWK oder die Rentenversicherung durchgeführt werden.

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2023 = 13.696,16 €, Ansatz 2024 = 14.000 €, Ansatz 2025 = 21.000 €)

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

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 8.549,05 €, Ansatz 2024 = 7.500 €, Ansatz 2025 = 6.000 €)

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 2023 = 2.729,82 €, Ansatz 2024 = 3.600 €, Ansatz 2025 = 3.300 €)

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 2025

01.111.07

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.742,88	38.100	35.600	40.500	35.900	36.700
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	8.667,29	24.000	15.000	15.100	15.300	15.500
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	22.075,59	14.100	20.600	25.400	20.600	21.200
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 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	30.742,88	38.100	35.600	40.500	35.900	36.700
11 -	Personalaufwendungen	102.641,82	114.700	119.500	119.500	123.100	123.100
50120000	Entgelte Beschäftigte	80.410,94	89.100	92.200	92.200	95.000	95.000
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	6.071,74	7.000	7.300	7.300	7.500	7.500
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	16.159,14	18.600	20.000	20.000	20.600	20.600
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.073,11	35.500	21.000	21.100	21.300	21.500
52320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	4.550,48	6.000	0	0	0	0
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	741,24	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	572,32	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	8.667,29	24.000	15.000	15.100	15.300	15.500
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.541,78	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	22.106,93	20.400	20.700	25.500	20.700	21.300
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	22.106,93	20.400	20.700	25.500	20.700	21.300
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.222,57	37.400	17.600	14.800	17.900	15.100
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	6.260,40	10.000	5.000	2.000	5.000	2.000
54220000	Mieten und Pachten	714,00	2.500	0	0	0	0
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	10.118,98	22.000	10.700	10.900	11.000	11.200
54310000	Geschäftsaufwendungen	347,80	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54460000	Versicherungen	781,39	900	900	900	900	900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	159.044,43	208.000	178.800	180.900	183.000	181.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-128.301,55	-169.900	-143.200	-140.400	-147.100	-144.300
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)	-128.301,55	-169.900	-143.200	-140.400	-147.100	-144.300
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



Teilergebnisplan 2025

01.111.07

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-128.301,55	-169.900	-143.200	-140.400	-147.100	-144.300
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	128.301,55	169.900	143.200	140.400	147.100	144.300
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	128.301,55	169.900	143.200	140.400	147.100	144.300
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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.07.0	Datenverarbeitung	0,00	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

01.111.07

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	102.641,82	114.700	119.500	0	119.500	123.100	123.100
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	80.410,94	89.100	92.200	0	92.200	95.000	95.000
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.071,74	7.000	7.300	0	7.300	7.500	7.500
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	16.159,14	18.600	20.000	0	20.000	20.600	20.600
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.871,71	35.500	21.000	0	21.100	21.300	21.500
72320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	4.550,48	6.000	0	0	0	0	0
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	741,24	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72815000	BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	9.239,61	25.000	17.500	0	17.600	17.800	18.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.340,38	2.500	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	18.357,52	37.400	17.600	0	14.800	17.900	15.100
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	6.260,40	10.000	5.000	0	2.000	5.000	2.000
74220000	Mieten und Pachten	714,00	2.500	0	0	0	0	0
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	10.253,93	22.000	10.700	0	10.900	11.000	11.200
74310000	Geschäftsauszahlungen	347,80	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74460000	Versicherungen	781,39	900	900	0	900	900	900
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.871,05	187.600	158.100	0	155.400	162.300	159.700
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-136.871,05	-187.600	-158.100	0	-155.400	-162.300	-159.700
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								



Teilfinanzplan 2025

01.111.07

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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	4.185,60	23.500	30.000	0	20.000	10.000	10.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	4.185,60	23.500	30.000	0	20.000	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	17.032,15	26.000	0	0	5.000	5.000	20.000
78900000 Sonstiger Investitionsauszahlungen (Lizenzen, Software)	17.032,15	26.000	0	0	5.000	5.000	20.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	21.217,75	49.500	30.000	0	25.000	15.000	30.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-21.217,75	-49.500	-30.000	0	-25.000	-15.000	-30.000



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 111.07-0001 BGA EDV									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-4.185,60	-23.500	-30.000	0	-20.000	-10.000	-10.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	-4.185,60	-23.500	-30.000	0	-20.000	-10.000	-10.000	0	0
06000.93510 BGA EDV	-4.185,60	-23.500	-30.000	0	-20.000	-10.000	-10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.185,60	-23.500	-30.000	0	-20.000	-10.000	-10.000	0	0
Maßnahme: 111.07-0003 Software EDV									
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-17.032,15	-26.000	0	0	-5.000	-5.000	-20.000	0	0
78900000 Sonstiger Investitionsauszahlungen (Lizenzen, Software)	-17.032,15	-26.000	0	0	-5.000	-5.000	-20.000	0	0
06000.93520 Software Produkt Datenverarbeitung	-17.032,15	-26.000	0	0	-5.000	-5.000	-20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.032,15	-26.000	0	0	-5.000	-5.000	-20.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.07

Datenverarbeitung

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2023 = 30.742,88 €, Ansatz 2024 = 38.100 €, Ansatz 2025 = 35.600 €)

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 so dass hier in gleicher Höhe ein Ansatz gebildet wird.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 16.073,11 €, Ansatz 2024 = 35.500 €, Ansatz 2025 = 21.000 €)

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

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 18.222,57 €, Ansatz 2024 = 37.400 €, Ansatz 2025 = 17.600 €)

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 2023 = 128.301,55 €, Ansatz 2024 = 169.900 €, Ansatz 2025 = 143.200 €)

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

Finanzplan:

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

(Ergebnis 2023 = 4.185,60 €, Ansatz 2024 = 23.500 €, Ansatz 2025 = 30.000 €)

Notwendige Anschaffung eines leistungsstarken Servers. Hierfür sind 30.000 € veranschlagt.

Für die Jahre 2026 - 2028 sind weitere Anschaffungen im EDV-Bereich geplant. Hierfür sind 40.000 € berücksichtigt, u.a. für einen revisionssicheren Speicher, Netzwerktechnik etc.

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 2025

01.111.08

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.835,73	81.800	99.100	122.600	127.600	145.900
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	5.076,66	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	69.759,07	71.800	90.100	113.600	118.600	136.900
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.630,86	0	0	0	0	0
44210000	Erträge aus dem Verkauf	1.630,86	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	386,06	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	336,06	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	50,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	35,50	0	0	0	0	0
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	35,50	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	21.031,30	0	0	0	0	0
47110000	Aktivierete Eigenleistungen	21.031,30	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	97.919,45	81.800	99.100	122.600	127.600	145.900
11 -	Personalaufwendungen	179.034,54	191.200	184.200	184.200	189.700	189.700
50110000	Bezüge Beamte	3.140,43	3.500	3.500	3.500	3.600	3.600
50120000	Entgelte Beschäftigte	137.989,83	146.000	140.300	140.300	144.500	144.500
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	10.120,30	11.200	10.700	10.700	11.000	11.000
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	27.783,98	30.500	29.700	29.700	30.600	30.600
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.609,58	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.609,58	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.106,96	111.100	99.400	93.800	93.300	98.600
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.713,67	15.900	13.400	14.600	14.100	14.400
52510000	Haltung von Fahrzeugen	46.508,18	67.200	60.000	58.200	58.200	58.200
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.606,31	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	3.516,74	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	9.928,29	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.833,77	12.000	11.000	6.000	6.000	11.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	69.914,67	79.500	90.500	113.900	118.800	137.100
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	69.914,67	79.500	90.500	113.900	118.800	137.100
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.837,47	104.700	77.500	31.500	32.700	34.100
54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
54122000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	14.532,85	22.700	13.000	14.200	15.400	16.800
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	0,00	0	4.000	1.000	1.000	1.000
54220000	Mieten und Pachten	67.175,56	66.200	44.200	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.848,12	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
54450000	Sonstige Steuern	1.729,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54460000	Versicherungen	8.551,94	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	432.503,22	487.800	453.500	425.300	436.400	461.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-334.583,77	-406.000	-354.400	-302.700	-308.800	-315.500
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2025

01.111.08

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-334.583,77	-406.000	-354.400	-302.700	-308.800	-315.500
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)	-334.583,77	-406.000	-354.400	-302.700	-308.800	-315.500
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	71.211,15	29.700	64.700	64.700	64.700	64.700
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.211,15	29.700	64.700	64.700	64.700	64.700
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.108,74	-25.300	-22.300	-21.800	-23.500	-23.000
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.108,74	-25.300	-22.300	-21.800	-23.500	-23.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-282.481,36	-401.600	-312.000	-259.800	-267.600	-273.800
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-282.481,36	-401.600	-312.000	-259.800	-267.600	-273.800

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.08.0	Bauhof	-282.481,36	-401.600	-312.000	-259.800	-267.600	-273.800



Teilfinanzplan 2025

01.111.08

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.630,86	0	0	0	0	0	0
	64210000 <i>Einzahlungen aus dem Verkauf</i>	1.630,86	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	386,06	0	0	0	0	0	0
	64870000 <i>Erstattungen von privaten Unternehmen</i>	336,06	0	0	0	0	0	0
	64880000 <i>Erstattungen von übrigen Bereichen</i>	50,00	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	2.016,92	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	179.034,54	191.200	184.200	0	184.200	189.700	189.700
	70110000 <i>Dienstbezüge Beamte</i>	3.140,43	3.500	3.500	0	3.500	3.600	3.600
	70120000 <i>Entgelt Tariflich Beschäftigte</i>	137.989,83	146.000	140.300	0	140.300	144.500	144.500
	70220000 <i>Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte</i>	10.120,30	11.200	10.700	0	10.700	11.000	11.000
	70320000 <i>Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte</i>	27.783,98	30.500	29.700	0	29.700	30.600	30.600
11 -	Versorgungsauszahlungen	1.609,58	1.300	1.900	0	1.900	1.900	1.900
	71210000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Beamte</i>	1.609,58	1.300	1.900	0	1.900	1.900	1.900
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.722,20	111.100	99.400	0	93.800	93.300	98.600
	72410000 <i>Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	10.400,31	15.900	13.400	0	14.600	14.100	14.400
	72510000 <i>Haltung von Fahrzeugen</i>	48.306,66	67.200	60.000	0	58.200	58.200	58.200
	72550000 <i>Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens</i>	2.516,41	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	72810000 <i>Aufwendungen für sonstige Sachleistungen</i>	2.752,96	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	72815000 <i>BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -</i>	8.912,09	10.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
	72910000 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	8.833,77	12.000	11.000	0	6.000	6.000	11.000
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	97.969,83	104.700	77.500	0	31.500	32.700	34.100
	74120000 <i>Besondere Auszahlungen für Beschäftigte</i>	14.532,85	24.700	18.500	0	16.700	17.900	19.300
	74220000 <i>Mieten und Pachten</i>	67.175,56	66.200	44.200	0	0	0	0
	74310000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	5.980,48	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.300
	74450000 <i>Sonstige Steuern</i>	1.729,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	74460000 <i>Versicherungen</i>	8.551,94	9.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	360.336,15	408.300	363.000	0	311.400	317.600	324.300
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-358.319,23	-408.300	-363.000	0	-311.400	-317.600	-324.300
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.020,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

01.111.08

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	18.020,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	2.500	5.500	0	0	0	0
68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	2.500	5.500	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)	18.020,00	2.500	5.500	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.528,65	0	800.000	0	30.000	89.000	59.000
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.528,65	0	800.000	0	30.000	89.000	59.000
25 - für Baumaßnahmen	26.557,49	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	26.557,49	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	91.073,62	58.500	61.000	0	12.500	20.000	260.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	91.073,62	58.500	61.000	0	12.500	20.000	260.000
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)	125.159,76	58.500	861.000	0	42.500	109.000	319.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-107.139,76	-56.000	-855.500	0	-42.500	-109.000	-319.000



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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 111.08-0002									
Fahrzeuge Bauhof									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.020,00	0	0	0	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	18.020,00	0	0	0	0	0	0	0	0
77000.36100 Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land	18.020,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-69.424,60	-27.500	-50.000	0	-7.500	-15.000	-250.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	-69.424,60	-27.500	-50.000	0	-7.500	-15.000	-250.000	0	0
77000.93500 Fahrzeuge Bauhof	-69.424,60	-27.500	-50.000	0	-7.500	-15.000	-250.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-51.404,60	-27.500	-50.000	0	-7.500	-15.000	-250.000	0	0
Maßnahme: 111.08-0003									
Grunderwerb Baubetriebshof									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.528,65	0	-800.000	0	-30.000	-89.000	-59.000	0	0
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.528,65	0	-800.000	0	-30.000	-89.000	-59.000	0	0
77000.93200 Erwerb Baubetriebshof	0,00	0	-652.100	0	-30.000	-89.000	-59.000	0	0
77000.93201 Erwerb Bauten auf fremden GuB - Bauhof	-7.528,65	0	0	0	0	0	0	0	0
77000.93299 Erwerb GuB Baubetriebshof	0,00	0	-147.900	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.528,65	0	-800.000	0	-30.000	-89.000	-59.000	0	0
Maßnahme: 111.08-0005									
Maschinen und technische Anlagen Bauhof									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	-20.000	0	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	-20.000	0	0	0	0	0	0	0
77000.93510 Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen Bauhof	0,00	-20.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-20.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 111.08-9999									
Betriebs- und Geschäftsausstattung									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-11.417,39	-11.000	-11.000	0	-5.000	-5.000	-10.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	-11.417,39	-11.000	-11.000	0	-5.000	-5.000	-10.000	0	0
77000.93520 BGA Bauhof	-11.417,39	-11.000	-11.000	0	-5.000	-5.000	-10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-11.417,39	-11.000	-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 2023 = 74.835,73 €, Ansatz 2024 = 81.800 €, Ansatz 2025 = 99.100 €)

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 2023 = 84.106,96 €, Ansatz 2024 = 111.100 €, Ansatz 2025 = 99.400 €)

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 2023 = 97.837,47 €, Ansatz 2024 = 104.700 €, Ansatz 2025 = 77.500 €)

In den Mieten und Pachten sind die Aufwendungen für die befristete Anmietung des Bauhofgebäudes enthalten. Durch Erwerb des bereits genutzten Objektes Industriestraße 12, Lienen, entfallen ab September 2025 die Mietaufwendungen für das Gebäude.

Position 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 71.211,15 €, Ansatz 2024 = 29.700 €, Ansatz 2025 = 64.700 €)

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.). Ebenso sind hier die internen Verrechnungen mit dem Produkt 08.424.01.0 – Eigene Sportstätten für Personal- und Maschineneinsatz enthalten.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 19.108,74 €, Ansatz 2024 = 25.300 €, Ansatz 2025 = 22.300 €)

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 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 2.500 €, Ansatz 2025 = 5.500 €)

Ein Transportfahrzeug (Caddy) und ein Anhänger des Bauhofs sind abgängig. Es wird ein Verkaufserlös von 5.500 € erwartet.

Position 24 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

(Ergebnis 2023 = 7.528,65 €, Ansatz 2024 = 0 €, Ansatz 2025 = 800.000 €)

Im Jahr 2025 sind 800.000 € für den Erwerb des Baubetriebshofs veranschlagt, in den Jahren 2026 bis 2028 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 2023 = 91.073,62 €, Ansatz 2024 = 58.500 €, Ansatz 2025 = 61.000 €)

Folgende Anschaffungen sind im Haushaltsjahr geplant

- Anbaugerät Iseki	5.000 €
- Ersatzbeschaffung LKW-Anhänger	25.000 €
- Ersatzbeschaffung Caddy	20.000 €

In den Jahren 2026 und 2027 sind für die Anschaffung von Anbaugeräten insgesamt 22.500 € vorgesehen. In 2028 soll der LKW ersetzt werden, die Kosten sind mit 250.000 € berücksichtigt.

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 dem 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 2025

01.111.09

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	5.325,63	0	0	0	0	0
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	5.325,63	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	13.592,41	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	61.648,84	124.200	82.500	68.500	68.500	68.500
	52150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	14.000	0	0	0	0
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	61.648,84	110.200	82.500	68.500	68.500	68.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	26.927,79	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	26.927,79	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	773,58	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	15,93	400	200	200	200	200
	54460000 Versicherungen	757,65	900	800	800	800	800
17 =	Ordentliche Aufwendungen	89.350,21	152.500	110.500	96.500	96.500	96.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-75.757,80	-144.300	-102.300	-88.300	-88.300	-88.300
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)	-75.757,80	-144.300	-102.300	-88.300	-88.300	-88.300
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)	-75.757,80	-144.300	-102.300	-88.300	-88.300	-88.300
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	75.757,80	144.300	102.300	88.300	88.300	88.300
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	75.757,80	144.300	102.300	88.300	88.300	88.300
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 2025

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	2023	2024	2025	2026	2027	2028
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 2025

01.111.09

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.325,63	0	0	0	0	0	0
64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	5.325,63	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	5.325,63	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	56.625,19	124.200	82.500	0	68.500	68.500	68.500
72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	14.000	0	0	0	0	0
72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	56.625,19	110.200	82.500	0	68.500	68.500	68.500
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	775,35	1.300	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74310000 Geschäftsauszahlungen	17,70	400	200	0	200	200	200
74460000 Versicherungen	757,65	900	800	0	800	800	800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.400,54	125.500	83.500	0	69.500	69.500	69.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.074,91	-125.500	-83.500	0	-69.500	-69.500	-69.500
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



Teilfinanzplan 2025

01.111.09

A. Zahlungsübersicht

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

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

Erläuterungen zum Produkt 01.111.09

Heizzentrale Friedhofstraße und der Heizzentrale Lührmanns Weg

Ergebnisplan

Die Heizzentrale Friedhofstraße versorgt seit Ende 2010 die Verwaltungsgebäude, den Jugentreff, 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 2025 wurden die Ansätze aufgrund des Jahresergebnisses 2023 ermittelt.

Hiernach ergibt sich folgende Planung:

Erträge

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	8.200 €

Aufwendungen

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	82.500 €
Abschreibungen	27.000 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen (Geschäftsaufwendungen, Versicherungen etc.)	<u>1.000 €</u>
Gesamtaufwendungen	110.500 €

Demnach sind	<u>110.500 €</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 2025

01.111.10

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	920,10	900	1.900	1.900	1.800	1.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	920,10	900	1.900	1.900	1.800	1.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	920,10	900	1.900	1.900	1.800	1.000
11 -	Personalaufwendungen	163.665,91	224.000	168.300	168.300	173.300	173.300
	50110000 Bezüge Beamte	628,11	70.300	700	700	700	700
	50120000 Entgelte Beschäftigte	127.875,91	119.400	129.700	129.700	133.600	133.600
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	9.403,31	9.200	10.000	10.000	10.300	10.300
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	25.758,58	25.100	27.900	27.900	28.700	28.700
12 -	Versorgungsaufwendungen	321,92	300	400	400	400	400
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	321,92	300	400	400	400	400
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.100	0	0	0	0
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	5.100	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	920,10	1.000	2.000	2.000	1.900	1.100
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	920,10	1.000	2.000	2.000	1.900	1.100
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.624,05	5.100	5.500	5.500	5.500	5.500
	54123000 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	1.230,56	0	400	400	400	400
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.393,49	2.100	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	167.531,98	235.500	176.200	176.200	181.100	180.300
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-166.611,88	-234.600	-174.300	-174.300	-179.300	-179.300
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)	-166.611,88	-234.600	-174.300	-174.300	-179.300	-179.300
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)	-166.611,88	-234.600	-174.300	-174.300	-179.300	-179.300
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.189,46	-10.800	-9.800	-9.600	-10.100	-9.900
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.189,46	-10.800	-9.800	-9.600	-10.100	-9.900



Teilergebnisplan 2025

01.111.10

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-174.801,34	-245.400	-184.100	-183.900	-189.400	-189.200
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-174.801,34	-245.400	-184.100	-183.900	-189.400	-189.200

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.111.10.0	Gebäudemanagement	-174.801,34	-245.400	-184.100	-183.900	-189.400	-189.200



Teilfinanzplan 2025

01.111.10

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	163.665,91	224.000	168.300	0	168.300	173.300	173.300
70110000	Dienstbezüge Beamte	628,11	70.300	700	0	700	700	700
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	127.875,91	119.400	129.700	0	129.700	133.600	133.600
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	9.403,31	9.200	10.000	0	10.000	10.300	10.300
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	25.758,58	25.100	27.900	0	27.900	28.700	28.700
11 -	Versorgungsauszahlungen	321,92	300	400	0	400	400	400
71210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	321,92	300	400	0	400	400	400
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.100	0	0	0	0	0
72410000	Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	5.100	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	1.230,56	4.000	4.400	0	5.500	5.500	5.500
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.230,56	0	400	0	400	400	400
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	1.000	1.000	0	2.100	2.100	2.100
74310000	Geschäftsauszahlungen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.218,39	233.400	173.100	0	174.200	179.200	179.200
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-165.218,39	-233.400	-173.100	0	-174.200	-179.200	-179.200
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



Teilfinanzplan 2025

01.111.10

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 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 2023 = 920,10 €, Ansatz 2024 = 900 €, Ansatz 2025 = 1.900 €)

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 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 2.624,05 €, Ansatz 2024 = 5.100 €, Ansatz 2025 = 5.500 €)

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

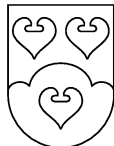
(Ergebnis 2023 = 8.189,46 €, Ansatz 2024 = 10.800 €, Ansatz 2025 = 9.800 €)

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	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	280.085,04	249.600	260.400	251.700	238.200	210.900
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.179,90	0	0	0	0	0
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	48.977,02	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
41420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	252,20	300	300	300	300	300
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	222.675,92	237.300	248.100	239.400	225.900	198.600
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.599,98	74.500	74.500	74.500	74.500	74.500
43110000	Verwaltungsgebühren	69.599,98	71.500	71.500	71.500	71.500	71.500
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.758,80	500	500	500	500	500
44210000	Erträge aus dem Verkauf	13.758,80	500	500	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.204,42	8.100	19.800	9.800	9.800	4.800
44800000	Erstattungen vom Bund	1.449,73	600	2.100	2.100	2.100	2.100
44810000	Erstattungen vom Land	5.242,58	5.000	5.000	5.000	5.000	0
44820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	2.301,79	1.000	11.000	1.000	1.000	1.000
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	4.210,32	500	700	700	700	700
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	7.283,33	2.000	6.400	6.300	6.100	5.700
45610000	Bußgelder	1.662,35	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.120,98	900	3.800	3.700	3.500	3.100
45999999	Erträge aus der Auflösung von PRAP	1.500,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	383.931,57	334.700	361.600	342.800	329.100	296.400
11 -	Personalaufwendungen	252.064,47	284.800	338.300	338.300	348.100	348.100
50120000	Entgelte Beschäftigte	197.803,89	221.100	262.100	262.100	269.900	269.900
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	14.559,02	17.100	20.300	20.300	20.800	20.800
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	39.701,56	46.600	55.900	55.900	57.400	57.400
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	251.487,98	219.900	200.600	189.500	189.000	186.400
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	43.023,17	27.500	17.500	15.000	15.000	15.000
52320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	1.981,42	3.800	3.800	1.000	3.800	1.000
52370000	Erstattungen an private Unternehmen	8.795,40	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	47.087,20	63.800	51.300	54.500	52.200	52.400
52510000	Haltung von Fahrzeugen	36.041,96	35.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	18.952,14	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	45.658,62	48.500	51.500	51.500	51.500	51.500
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	48.977,02	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	971,05	4.300	14.500	5.500	4.500	4.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	229.854,86	252.900	255.400	246.400	232.700	205.000
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	229.854,86	252.900	255.400	246.400	232.700	205.000
15 -	Transferaufwendungen	9.643,73	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
53110000	Zuweisungen an Land	2.629,50	0	0	0	0	0
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	7.014,23	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.643,22	151.300	162.600	128.800	140.200	129.100
54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	36.739,56	54.500	47.500	47.500	47.500	47.500
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	594,69	200	800	800	800	800
54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	22.115,00	30.300	34.800	22.800	25.800	22.800



Produktbereich:

02

Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	17.903,52	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600
54310000	Geschäftsaufwendungen	11.943,37	27.300	39.300	17.300	25.500	17.300
54460000	Versicherungen	15.976,08	16.300	16.000	16.200	16.400	16.500
54730000	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	78,50	0	0	0	0	0
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.792,50	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
54999999	Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	1.500,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	851.694,26	918.900	966.900	913.000	920.000	878.600
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-467.762,69	-584.200	-605.300	-570.200	-590.900	-582.200
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)	-467.762,69	-584.200	-605.300	-570.200	-590.900	-582.200
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)	-467.762,69	-584.200	-605.300	-570.200	-590.900	-582.200
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.919,28	-14.400	-13.100	-12.800	-13.400	-13.200
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.919,28	-14.400	-13.100	-12.800	-13.400	-13.200
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-478.681,97	-598.600	-618.400	-583.000	-604.300	-595.400
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-478.681,97	-598.600	-618.400	-583.000	-604.300	-595.400

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
02.121	Statistik und Wahlen	-13.695,36	-28.300	-43.500	-16.600	-31.200	-22.200
02.122	Ordnungsangelegenheiten	-219.543,33	-264.800	-295.500	-295.100	-303.600	-303.400
02.126	Brand- und Katastrophenschutz	-245.443,28	-305.500	-279.400	-271.300	-269.500	-269.800



Teilfinanzplan 2025

02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.287,99	300	300	0	300	300	300
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.035,79	0	0	0	0	0	0
	61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	252,20	300	300	0	300	300	300
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.994,20	74.500	74.500	0	74.500	74.500	74.500
	63110000 Verwaltungsgebühren	69.415,98	71.500	71.500	0	71.500	71.500	71.500
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	578,22	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.758,80	500	500	0	500	500	500
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	13.758,80	500	500	0	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.237,99	8.100	19.800	0	9.800	9.800	4.800
	64800000 Erstattungen vom Bund	1.449,73	600	2.100	0	2.100	2.100	2.100
	64810000 Erstattungen vom Land	5.242,58	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0
	64820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	2.301,79	1.000	11.000	0	1.000	1.000	1.000
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	4.243,89	500	700	0	700	700	700
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.423,85	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
	65610000 Bußgelder	1.423,85	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	104.702,83	84.500	96.200	0	86.200	86.200	81.200
10 -	Personalauszahlungen	252.064,47	284.800	338.300	0	338.300	348.100	348.100
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	197.803,89	221.100	262.100	0	262.100	269.900	269.900
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	14.559,02	17.100	20.300	0	20.300	20.800	20.800
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	39.701,56	46.600	55.900	0	55.900	57.400	57.400
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	251.115,25	219.900	200.600	0	189.500	189.000	186.400
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	43.023,17	27.500	17.500	0	15.000	15.000	15.000
	72320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	4.107,84	3.800	3.800	0	1.000	3.800	1.000
	72370000 Erstattungen an private Unternehmen	5.799,40	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	47.046,23	63.800	51.300	0	54.500	52.200	52.400
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	36.041,96	35.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	18.952,14	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	46.196,44	48.500	51.500	0	51.500	51.500	51.500
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	48.977,02	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	971,05	4.300	14.500	0	5.500	4.500	4.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	13.221,43	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	73110000 Zuweisungen an Land	2.629,50	0	0	0	0	0	0
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	10.591,93	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	108.589,51	151.300	161.100	0	127.300	138.700	127.600
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	38.845,94	54.700	48.300	0	48.300	48.300	48.300



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	22.115,00	30.300	34.800	0	22.800	25.800	22.800
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	17.903,52	20.600	20.600	0	20.600	20.600	20.600
74310000	Geschäftsauszahlungen	11.956,47	27.300	39.300	0	17.300	25.500	17.300
74460000	Versicherungen	15.976,08	16.300	16.000	0	16.200	16.400	16.500
74990000	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.792,50	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	624.990,66	666.000	710.000	0	665.100	685.800	672.100
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-520.287,83	-581.500	-613.800	0	-578.900	-599.600	-590.900
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	55.680,64	52.000	62.000	0	62.000	62.000	62.000
68110000	Investitionszuweisungen vom Land	55.680,64	52.000	62.000	0	62.000	62.000	62.000
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	15.000	0	0	0	0
68310000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	15.000	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)	55.680,64	52.000	77.000	0	62.000	62.000	62.000
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	214.584,68	129.000	114.500	0	45.000	45.000	140.000
78310000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	214.584,68	129.000	114.500	0	45.000	45.000	140.000
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)	214.584,68	129.000	114.500	0	45.000	45.000	140.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-158.904,04	-77.000	-37.500	0	17.000	17.000	-78.000

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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153,12	100	100	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	153,12	100	100	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	5.242,58	5.000	15.000	5.000	5.000	0
	44810000 Erstattungen vom Land	5.242,58	5.000	5.000	5.000	5.000	0
	44820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	0,00	0	10.000	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	5.395,70	5.100	15.100	5.000	5.000	0
11 -	Personalaufwendungen	16.956,52	19.400	21.600	21.600	22.200	22.200
	50120000 Entgelte Beschäftigte	13.348,37	15.100	16.800	16.800	17.300	17.300
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	980,41	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.627,74	3.100	3.500	3.500	3.600	3.600
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.981,42	2.800	2.800	0	2.800	0
	52320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	1.981,42	2.800	2.800	0	2.800	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	153,12	200	200	0	0	0
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	153,12	200	200	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	11.000	34.000	0	11.200	0
	54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	3.000	12.000	0	3.000	0
	54310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	8.000	22.000	0	8.200	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	19.091,06	33.400	58.600	21.600	36.200	22.200
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.695,36	-28.300	-43.500	-16.600	-31.200	-22.200
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.695,36	-28.300	-43.500	-16.600	-31.200	-22.200
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-13.695,36	-28.300	-43.500	-16.600	-31.200	-22.200
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.695,36	-28.300	-43.500	-16.600	-31.200	-22.200
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-13.695,36	-28.300	-43.500	-16.600	-31.200	-22.200



Teilergebnisplan 2025

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	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
02.121.01.0	Statistiken und Wahlen	-13.695,36	-28.300	-43.500	-16.600	-31.200	-22.200



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.242,58	5.000	15.000	0	5.000	5.000	0
	64810000 Erstattungen vom Land	5.242,58	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0
	64820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	0,00	0	10.000	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	5.242,58	5.000	15.000	0	5.000	5.000	0
10 -	Personalauszahlungen	16.956,52	19.400	21.600	0	21.600	22.200	22.200
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	13.348,37	15.100	16.800	0	16.800	17.300	17.300
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	980,41	1.200	1.300	0	1.300	1.300	1.300
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.627,74	3.100	3.500	0	3.500	3.600	3.600
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.107,84	2.800	2.800	0	0	2.800	0
	72320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	4.107,84	2.800	2.800	0	0	2.800	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	11.000	34.000	0	0	11.200	0
	74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	3.000	12.000	0	0	3.000	0
	74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	8.000	22.000	0	0	8.200	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.064,36	33.200	58.400	0	21.600	36.200	22.200
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.821,78	-28.200	-43.400	0	-16.600	-31.200	-22.200
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							



Teilfinanzplan 2025

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

Erläuterungen zum Produkt 02.121.01

Statistiken und Wahlen

Ergebnisplan

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2023 = 5.242,58 €, Ansatz 2024 = 5.000 €, Ansatz 2025 = 15.000 €)

Das Land NRW und der Kreis Steinfurt erstatten die Kosten für die anstehenden Wahlen, in 2025 Bundestagswahl, Bürgermeister- und Kommunalwahl und Landrats- und Kreistagswahl. Hierfür sind Erstattungen vom Kreis bzw. vom Land in Höhe von 15.000 € zu erwarten.

Für die Landtagswahl in 2027 wurden ebenfalls Erstattungen eingeplant.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 1.981,42 €, Ansatz 2024 = 2.800 €, Ansatz 2025 = 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 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 11.000 €, Ansatz 2025 = 34.000 €)

Hier sind sämtliche Aufwendungen, die mit der Vorbereitung und Durchführung von Wahlen anfallen, veranschlagt, u.a. Erfrischungsgelder für die Wahlhelferinnen und Wahlhelfer und Geschäftsaufwendungen.

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 2025

02.122.01

Produktbereich: 02
Produktgruppe: 02.122
Produkt: 02.122.01

Sicherheit und Ordnung
Ordnungsangelegenheiten
Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	437,88	1.500	1.400	1.400	1.400	1.200
41420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	252,20	300	300	300	300	300
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	185,68	1.200	1.100	1.100	1.100	900
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.980,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
43110000	Verwaltungsgebühren	2.980,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.204,15	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.204,13	500	700	700	700	700
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,02	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.662,35	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
45610000	Bußgelder	1.662,35	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	6.284,38	7.600	7.700	7.700	7.700	7.500
11 -	Personalaufwendungen	75.395,95	92.500	114.000	114.000	117.300	117.300
50120000	Entgelte Beschäftigte	59.186,39	71.900	88.500	88.500	91.100	91.100
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	4.378,93	5.600	6.900	6.900	7.100	7.100
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	11.830,63	15.000	18.600	18.600	19.100	19.100
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.312,60	15.300	13.500	13.500	13.500	13.500
52370000	Erstattungen an private Unternehmen	8.795,40	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.504,81	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	41,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	971,05	4.300	4.500	4.500	4.500	4.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	185,68	1.200	1.200	1.200	1.200	1.000
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	185,68	1.200	1.200	1.200	1.200	1.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.248,27	7.800	6.100	6.100	6.100	6.100
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	594,69	200	500	500	500	500
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.127,58	6.800	4.800	4.800	4.800	4.800
54730000	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	78,50	0	0	0	0	0
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	447,50	800	800	800	800	800
17 =	Ordentliche Aufwendungen	91.142,50	116.800	134.800	134.800	138.100	137.900
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-84.858,12	-109.200	-127.100	-127.100	-130.400	-130.400
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)	-84.858,12	-109.200	-127.100	-127.100	-130.400	-130.400
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)	-84.858,12	-109.200	-127.100	-127.100	-130.400	-130.400



Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.400	-3.300
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.400	-3.300
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-87.587,94	-112.800	-130.400	-130.300	-133.800	-133.700
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-87.587,94	-112.800	-130.400	-130.300	-133.800	-133.700

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
02.122.01.0	Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung	-87.587,94	-112.800	-130.400	-130.300	-133.800	-133.700



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252,20	300	300	0	300	300	300
	61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	252,20	300	300	0	300	300	300
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.796,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	63110000 Verwaltungsgebühren	2.796,00	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	1.237,72	1.500	1.700	0	1.700	1.700	1.700
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.237,70	500	700	0	700	700	700
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,02	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.423,85	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
	65610000 Bußgelder	1.423,85	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	5.709,77	6.400	6.600	0	6.600	6.600	6.600
10 -	Personalauszahlungen	75.395,95	92.500	114.000	0	114.000	117.300	117.300
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	59.186,39	71.900	88.500	0	88.500	91.100	91.100
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.378,93	5.600	6.900	0	6.900	7.100	7.100
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	11.830,63	15.000	18.600	0	18.600	19.100	19.100
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.316,60	15.300	13.500	0	13.500	13.500	13.500
	72370000 Erstattungen an private Unternehmen	5.799,40	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.504,81	5.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	41,34	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	971,05	4.300	4.500	0	4.500	4.500	4.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	2.022,30	0	0	0	0	0	0
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.022,30	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	4.169,77	7.800	6.100	0	6.100	6.100	6.100
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	594,69	200	500	0	500	500	500
	74310000 Geschäftsauszahlungen	3.127,58	6.800	4.800	0	4.800	4.800	4.800
	74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	447,50	800	800	0	800	800	800
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.904,62	115.600	133.600	0	133.600	136.900	136.900
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.194,85	-109.200	-127.000	0	-127.000	-130.300	-130.300
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



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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	5.570,39	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	5.570,39	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)	5.570,39	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.570,39	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 02.122.01

Angelegenheit der allgemeinen öffentlichen Ordnung

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2023 = 437,88 €, Ansatz 2024 = 1.500 €, Ansatz 2025 = 1.400 €)

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 2023 = 2.980,00 €, Ansatz 2024 = 3.500 €, Ansatz 2025 = 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 2023 = 1.204,15 €, Ansatz 2024 = 1.500 €, Ansatz 2025 = 1.700 €)

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 2023 = 1.662,35 €, Ansatz 2024 = 1.100 €, Ansatz 2025 = 1.100 €)

Unter dieser Position sind die Erträge für Buß- und Verwarnungsgelder veranschlagt.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 11.312,60 €, Ansatz 2024 = 15.300 €, Ansatz 2025 = 13.500 €)

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 2023 = 4.248,27 €, Ansatz 2024 = 7.800 €, Ansatz 2025 = 6.100 €)

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 2023 = 2.729,82 €, Ansatz 2024 = 3.600 €, Ansatz 2025 = 3.300 €)

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

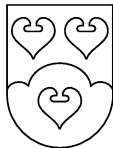
Auftragsgrundlage

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 2025

02.122.02

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.02 Einwohnerangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	572,00	2.800	0	0	0	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	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.548,98	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
43110000	Verwaltungsgebühren	57.548,98	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	410,55	400	100	0	0	0
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	410,55	400	100	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	58.531,53	63.200	60.100	60.000	60.000	60.000
11 -	Personalaufwendungen	73.711,90	79.400	90.900	90.900	93.500	93.500
50120000	Entgelte Beschäftigte	57.778,63	61.400	70.400	70.400	72.500	72.500
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	4.233,98	4.700	5.400	5.400	5.500	5.500
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	11.699,29	13.300	15.100	15.100	15.500	15.500
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.155,63	42.000	45.000	45.000	45.000	45.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	38.155,63	42.000	45.000	45.000	45.000	45.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	410,55	3.300	200	0	0	0
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	410,55	3.300	200	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.624,59	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	7.505,86	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
54310000	Geschäftsaufwendungen	118,73	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	119.902,67	134.600	146.000	145.800	148.400	148.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-61.371,14	-71.400	-85.900	-85.800	-88.400	-88.400
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)	-61.371,14	-71.400	-85.900	-85.800	-88.400	-88.400
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)	-61.371,14	-71.400	-85.900	-85.800	-88.400	-88.400
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.459,64	-7.200	-6.500	-6.400	-6.700	-6.600
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.459,64	-7.200	-6.500	-6.400	-6.700	-6.600
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-66.830,78	-78.600	-92.400	-92.200	-95.100	-95.000



Teilergebnisplan 2025

02.122.02

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.02 Einwohnerangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-66.830,78	-78.600	-92.400	-92.200	-95.100	-95.000

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
02.122.02.0	Einwohnerangelegenheiten	-66.830,78	-78.600	-92.400	-92.200	-95.100	-95.000



Teilfinanzplan 2025

02.122.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02.122.02 Einwohnerangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.548,98	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
63110000 Verwaltungsgebühren	57.548,98	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	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	57.548,98	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
10 - Personalauszahlungen	73.711,90	79.400	90.900	0	90.900	93.500	93.500
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	57.778,63	61.400	70.400	0	70.400	72.500	72.500
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.233,98	4.700	5.400	0	5.400	5.500	5.500
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	11.699,29	13.300	15.100	0	15.100	15.500	15.500
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.155,63	42.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	38.155,63	42.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
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	7.637,69	9.900	9.900	0	9.900	9.900	9.900
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	7.505,86	8.900	8.900	0	8.900	8.900	8.900
74310000 Geschäftsauszahlungen	131,83	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.505,22	131.300	145.800	0	145.800	148.400	148.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.956,24	-71.300	-85.800	0	-85.800	-88.400	-88.400
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	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

02.122.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02.122.02 Einwohnerangelegenheiten

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

Erläuterungen zum Produkt 02.122.02

Einwohnerangelegenheiten

Ergebnisplan

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2023 = 57.548,98 €, Ansatz 2024 = 60.000 €, Ansatz 2025 = 60.000 €)

Unter dieser Position werden die Verwaltungsgebühren für das Einwohnermeldeamt gebucht.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 38.155,63 €, Ansatz 2024 = 42.000 €, Ansatz 2025 = 45.000 €)

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 2023 = 7.624,59 €, Ansatz 2024 = 9.900 €, Ansatz 2025 = 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 2023 = 5.459,64 €, Ansatz 2024 = 7.200 €, Ansatz 2025 = 6.500 €)

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 2025

02.122.03

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.03 Personenstandswesen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.917,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	43110000 Verwaltungsgebühren	3.917,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	558,80	500	500	500	500	500
	44210000 Erträge aus dem Verkauf	558,80	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 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	4.475,80	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
11 -	Personalaufwendungen	39.345,33	40.300	41.900	41.900	43.200	43.200
	50120000 Entgelte Beschäftigte	30.911,72	31.400	32.500	32.500	33.500	33.500
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	2.278,30	2.400	2.500	2.500	2.600	2.600
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	6.155,31	6.500	6.900	6.900	7.100	7.100
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
	52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	500	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	6.385,50	7.800	8.100	8.100	8.100	8.100
	54123000 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	0,00	0	300	300	300	300
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.377,52	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.007,98	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	45.730,83	48.600	50.500	50.500	51.800	51.800
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-41.255,03	-44.100	-46.000	-46.000	-47.300	-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)	-41.255,03	-44.100	-46.000	-46.000	-47.300	-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)	-41.255,03	-44.100	-46.000	-46.000	-47.300	-47.300
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.300	-3.300
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.300	-3.300
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-43.984,85	-47.700	-49.300	-49.200	-50.600	-50.600
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2025

02.122.03

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.03 Personenstandswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-43.984,85	-47.700	-49.300	-49.200	-50.600	-50.600

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
02.122.03.0	Personenstandswesen	-43.984,85	-47.700	-49.300	-49.200	-50.600	-50.600



Teilfinanzplan 2025

02.122.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02.122.03 Personenstandswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.917,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	63110000 Verwaltungsgebühren	3.917,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	558,80	500	500	0	500	500	500
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	558,80	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	4.475,80	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
10 -	Personalauszahlungen	39.345,33	40.300	41.900	0	41.900	43.200	43.200
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	30.911,72	31.400	32.500	0	32.500	33.500	33.500
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.278,30	2.400	2.500	0	2.500	2.600	2.600
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.155,31	6.500	6.900	0	6.900	7.100	7.100
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	0	500	500	500
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	500	500	0	500	500	500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	6.385,50	7.800	8.100	0	8.100	8.100	8.100
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	0	300	0	300	300	300
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.377,52	5.800	5.800	0	5.800	5.800	5.800
	74310000 Geschäftsauszahlungen	1.007,98	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.730,83	48.600	50.500	0	50.500	51.800	51.800
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.255,03	-44.100	-46.000	0	-46.000	-47.300	-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



Teilfinanzplan 2025

02.122.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02.122.03 Personenstandswesen

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

Erläuterungen zum Produkt 02.122.03

Personenstandswesen

Ergebnisplan

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2023 = 3.917,00 €, Ansatz 2024 = 4.000 €, Ansatz 2025 = 4.000 €)

Die Standesamtsgebühren werden hier berücksichtigt.

Position 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2023 = 558,80 €, Ansatz 2024 = 500 €, Ansatz 2025 = 500 €)

Hierbei handelt es sich um Verkaufserlöse für Familienstammbücher.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 300 €, Ansatz 2025 = 500 €)

Aufwendungen für Sachleistungen bis zu einem Wert von 150 € netto sind hier veranschlagt.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 6.385,50 €, Ansatz 2024 = 7.800 €, Ansatz 2025 = 8.100 €)

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. Des Weiteren sind hier die Geschäftsaufwendungen und die Aufwendungen für Beschäftigte (Fahrtkosten, Reisekosten etc.) eingeplant.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 2.729,82 €, Ansatz 2024 = 3.600 €, Ansatz 2025 = 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 Amtshilfeeerledigungen
- 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

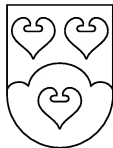
Gewerbeordnung (GeWo), Gaststättengesetz (GastG), Landesfischereigesetz (LFischG), Landesjagdgesetz (LJG NRW), Waffengesetz (WaffG)

Ziele:

- Überwachung der gesetzlichen Vorschriften
- Gewährleistung von Sicherheitsstandards
- Ausschluss unzuverlässiger Gewerbetreibender

Zielgruppe: Einwohner
juristische Personen

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.154,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	43110000 Verwaltungsgebühren	5.154,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-0,01	0	0	0	0	0
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	-0,01	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	5.153,99	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
11 -	Personalaufwendungen	25.260,16	28.700	26.400	26.400	27.100	27.100
	50120000 Entgelte Beschäftigte	19.848,38	22.300	20.400	20.400	21.000	21.000
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	1.449,72	1.700	1.600	1.600	1.600	1.600
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	3.962,06	4.700	4.400	4.400	4.500	4.500
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.033,59	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.033,59	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	26.293,75	29.700	27.400	27.400	28.100	28.100
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.139,76	-25.700	-23.400	-23.400	-24.100	-24.100
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)	-21.139,76	-25.700	-23.400	-23.400	-24.100	-24.100
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)	-21.139,76	-25.700	-23.400	-23.400	-24.100	-24.100
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)	-21.139,76	-25.700	-23.400	-23.400	-24.100	-24.100
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-21.139,76	-25.700	-23.400	-23.400	-24.100	-24.100

Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt:	02.122.04	Gewerbe-, Gaststätten-, Jagd- und Fischereiwesen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
02.122.04.0	Gewerbe-, Gaststätten-, Jagd- und Fischereiwesen	-21.139,76	-25.700	-23.400	-23.400	-24.100	-24.100



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.154,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
63110000 Verwaltungsgebühren	5.154,00	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	-0,01	0	0	0	0	0	0
64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	-0,01	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	5.153,99	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
10 - Personalauszahlungen	25.260,16	28.700	26.400	0	26.400	27.100	27.100
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	19.848,38	22.300	20.400	0	20.400	21.000	21.000
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.449,72	1.700	1.600	0	1.600	1.600	1.600
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.962,06	4.700	4.400	0	4.400	4.500	4.500
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	1.033,59	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.033,59	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.293,75	29.700	27.400	0	27.400	28.100	28.100
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.139,76	-25.700	-23.400	0	-23.400	-24.100	-24.100
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



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe **02.122** Ordnungsangelegenheiten
Produkt **02.122.04** Gewerbe-, Gaststätten-, Jagd- und Fischereiwesen

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

Erläuterungen zum Produkt 02.122.04

Gewerbe-, Gaststätten-, Jagd- und Fischereiwesen

Ergebnisplan

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2023 = 5.154,00 €, Ansatz 2024 = 4.000 €, Ansatz 2025 = 4.000 €)

Es werden Verwaltungsgebühren für die Ausstellung von Jagd- und Fischereischeinen, Gestattungen etc. erwartet.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 1.33,59 €, Ansatz 2024 = 1.000 €, Ansatz 2025 = 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 2025

02.126.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brand- und Katastrophenschutz
Produkt: 02.126.01 Feuerwehr

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	278.922,04	245.200	258.900	250.300	236.800	209.700
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.607,90	0	0	0	0	0
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	48.977,02	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	222.337,12	233.200	246.900	238.300	224.800	197.700
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.200,00	0	0	0	0	0
44210000	Erträge aus dem Verkauf	13.200,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.757,70	1.600	3.100	3.100	3.100	3.100
44800000	Erstattungen vom Bund	1.449,73	600	2.100	2.100	2.100	2.100
44820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	2.301,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	3.006,19	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-0,01	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	5.210,43	500	5.200	5.200	5.000	4.600
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	3.710,43	500	3.700	3.700	3.500	3.100
45999999	Erträge aus der Auflösung von PRAP	1.500,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	304.090,17	250.300	270.200	261.600	247.900	220.400
11 -	Personalaufwendungen	21.394,61	24.500	43.500	43.500	44.800	44.800
50120000	Entgelte Beschäftigte	16.730,40	19.000	33.500	33.500	34.500	34.500
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	1.237,68	1.500	2.600	2.600	2.700	2.700
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	3.426,53	4.000	7.400	7.400	7.600	7.600
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.038,33	159.300	138.800	130.500	127.200	127.400
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	43.023,17	27.500	17.500	15.000	15.000	15.000
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	45.582,39	58.800	48.300	51.500	49.200	49.400
52510000	Haltung von Fahrzeugen	36.041,96	35.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	18.952,14	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	7.461,65	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	48.977,02	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	10.000	1.000	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	229.105,51	248.200	253.800	245.200	231.500	204.000
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	229.105,51	248.200	253.800	245.200	231.500	204.000
15 -	Transferaufwendungen	9.643,73	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
53110000	Zuweisungen an Land	2.629,50	0	0	0	0	0
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	7.014,23	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.351,27	113.800	103.500	103.700	103.900	104.000
54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	36.739,56	54.500	47.500	47.500	47.500	47.500
54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	22.115,00	27.300	22.800	22.800	22.800	22.800
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.986,55	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
54310000	Geschäftsaufwendungen	7.689,08	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
54460000	Versicherungen	15.976,08	16.300	16.000	16.200	16.400	16.500
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus	1.345,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300



Teilergebnisplan 2025

02.126.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brand- und Katastrophenschutz
Produkt: 02.126.01 Feuerwehr

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>laufender Verwaltungstätigkeit</i>						
54999999 Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	1.500,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	549.533,45	555.800	549.600	532.900	517.400	490.200
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-245.443,28	-305.500	-279.400	-271.300	-269.500	-269.800
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)	-245.443,28	-305.500	-279.400	-271.300	-269.500	-269.800
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)	-245.443,28	-305.500	-279.400	-271.300	-269.500	-269.800
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)	-245.443,28	-305.500	-279.400	-271.300	-269.500	-269.800
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-245.443,28	-305.500	-279.400	-271.300	-269.500	-269.800

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
02.126.01.0	Feuerwehr	-245.443,28	-305.500	-279.400	-271.300	-269.500	-269.800



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.035,79	0	0	0	0	0	0
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.035,79	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	578,22	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	578,22	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.200,00	0	0	0	0	0	0
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	13.200,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.757,70	1.600	3.100	0	3.100	3.100	3.100
	64800000 Erstattungen vom Bund	1.449,73	600	2.100	0	2.100	2.100	2.100
	64820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	2.301,79	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.006,19	0	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	-0,01	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	26.571,71	4.600	6.100	0	6.100	6.100	6.100
10 -	Personalauszahlungen	21.394,61	24.500	43.500	0	43.500	44.800	44.800
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	16.730,40	19.000	33.500	0	33.500	34.500	34.500
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.237,68	1.500	2.600	0	2.600	2.700	2.700
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.426,53	4.000	7.400	0	7.400	7.600	7.600
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	200.535,18	159.300	138.800	0	130.500	127.200	127.400
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	43.023,17	27.500	17.500	0	15.000	15.000	15.000
	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	45.541,42	58.800	48.300	0	51.500	49.200	49.400
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	36.041,96	35.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	18.952,14	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	7.999,47	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	48.977,02	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	10.000	0	1.000	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	11.199,13	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	73110000 Zuweisungen an Land	2.629,50	0	0	0	0	0	0
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	8.569,63	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	89.362,96	113.800	102.000	0	102.200	102.400	102.500
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	38.251,25	54.500	47.500	0	47.500	47.500	47.500
	74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	22.115,00	27.300	22.800	0	22.800	22.800	22.800
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.986,55	4.900	4.900	0	4.900	4.900	4.900



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
74310000 Geschäftsauszahlungen	7.689,08	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
74460000 Versicherungen	15.976,08	16.300	16.000	0	16.200	16.400	16.500
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	322.491,88	307.600	294.300	0	286.200	284.400	284.700
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-295.920,17	-303.000	-288.200	0	-280.100	-278.300	-278.600
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	55.680,64	52.000	62.000	0	62.000	62.000	62.000
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	55.680,64	52.000	62.000	0	62.000	62.000	62.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	15.000	0	0	0	0
68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	15.000	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)	55.680,64	52.000	77.000	0	62.000	62.000	62.000
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	209.014,29	129.000	114.500	0	45.000	45.000	140.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	209.014,29	129.000	114.500	0	45.000	45.000	140.000
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)	209.014,29	129.000	114.500	0	45.000	45.000	140.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-153.333,65	-77.000	-37.500	0	17.000	17.000	-78.000



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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 126.01-0001									
Feuerschutzpauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	55.680,64	52.000	62.000	0	62.000	62.000	62.000	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	55.680,64	52.000	62.000	0	62.000	62.000	62.000	0	0
13000.36100 Feuerschutzpauschale - Landeszuweisung	55.680,64	52.000	62.000	0	62.000	62.000	62.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen / . Auszahlungen)	55.680,64	52.000	62.000	0	62.000	62.000	62.000	0	0
Maßnahme: 126.01-0003									
Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen Katastrophenschutz									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-16.699,95	-20.000	0	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	-16.699,95	-20.000	0	0	0	0	0	0	0
14000.93500 Maschinen und technische Anlagen (Sirenen u.a.)	0,00	-20.000	0	0	0	0	0	0	0
14000.93502 Katastrophenschutz - Maschinen und technische Anlagen	-16.699,95	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / . Auszahlungen)	-16.699,95	-20.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 126.01-0005									
Fahrzeuge Feuerwehr									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-41.905,85	-75.000	-69.500	0	0	0	-95.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	-41.905,85	-75.000	-69.500	0	0	0	-95.000	0	0
13000.93510 Fahrzeuge Feuerwehr	-41.905,85	-75.000	-69.500	0	0	0	-95.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen / . Auszahlungen)	-41.905,85	-75.000	-69.500	0	0	0	-95.000	0	0
Maßnahme: 126.01-0009									
Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0	0
68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0	0
13000.34550 Veräußerung von Fahrzeugen Feuerwehr	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / . Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 126.01-9999									
Betriebs- und Geschäftsausstattung									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-17.167,83	-34.000	-45.000	0	-45.000	-45.000	-45.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	-17.167,83	-34.000	-45.000	0	-45.000	-45.000	-45.000	0	0
13000.93500 BGA Feuerwehr	-17.167,83	-34.000	-45.000	0	-45.000	-45.000	-45.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen / . Auszahlungen)	-17.167,83	-34.000	-45.000	0	-45.000	-45.000	-45.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 02.126.01

Feuerwehr

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2023 = 278.922,04 €, Ansatz 2024 = 245.200 €, Ansatz 2025 = 258.900 €)

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 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 3.000 €, Ansatz 2025 = 3.000 €)

Für kostenpflichtige Einsätze der Feuerwehr werden Benutzungsgebühren erhoben.

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2023 = 6.757,70 €, Ansatz 2024 = 1.600 €, Ansatz 2025 = 3.100 €)

Vom Bund wurde der Gemeinde Lienen ein Katastrophenschutzfahrzeug zugewiesen. Hierzu werden Pauschalen bzw. Kostenerstattungen für Reparaturen gewährt.

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2023 = 5.210,43 €, Ansatz 2024 = 500 €, Ansatz 2025 = 5.200 €)

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.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 200.038,33 €, Ansatz 2024 = 159.300 €, Ansatz 2025 = 138.800 €)

Als Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ist der pauschale Kostenersatz an die Schlauchpflege berücksichtigt. Bei den Instandhaltungen der Gebäude und bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung der baulichen Anlagen sind im Jahr 2025 insgesamt 65.800 eingeplant, u.a. muss der Umkleideraum in Lienen wegen Platzmangel umgebaut werden. Durch Neuanschaffungen von Fahrzeugen wird der Haushaltsansatz bei der Haltung von Fahrzeugen um 10.000 € auf 25.000 € gekürzt. Bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind für ein Löschwasserbedarfskonzept 10.000 € vorgesehen. Die übrigen Ansätze bewegen sich auf Vorjahresniveau.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2023 = 9.643,73 €, Ansatz 2024 = 10.000 €, Ansatz 2025 = 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 2023 = 89.351,27 €, Ansatz 2024 = 113.800 €, Ansatz 2025 = 103.500 €)

Die besonderen Aufwendungen für Beschäftigte 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. Der Ansatz „sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten“ beinhaltet Lizenz-, Wartungs- und Pflegekosten der eingesetzten EDV-Programme. Bei den übrigen weiteren sonstigen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit handelt es sich um Verbandsbeiträge der Feuerwehren in NRW. In 2022 wurde für eine Löschwasserzisterne eine investive Zuweisung geleistet, die als Rechnungsabgrenzungsposten zu hinterlegen war. Über die vertraglich festgesetzte Zweckbindungsfrist ist dieser Rechnungsabgrenzungsposten aufzulösen. In der Ergebnisrechnung ist der Betrag unter „Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten“ hinterlegt.

Finanzplan

Position 18: Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

(Ergebnis 2023 = 55.680,64 €, Ansatz 2024 = 52.000 €, Ansatz 2025 = 62.000 €)

Im Planungszeitraum 2025 – 2028 ist jährlich mit einer Feuerschutzpauschale von rd. 62.000 € zu rechnen.

Position 19: Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 0 €, Ansatz 2025 = 15.000 €)

Aus der Veräußerung von einem Feuerwehrfahrzeug werden in 2025 = 15.000 € erwartet.

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

(Ergebnis 2023 = 209.014,29 €, Ansatz 2024 = 129.000 €, Ansatz 2025 = 114.500 €)

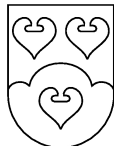
An Betriebs- und Geschäftsausstattung sind in 2025 = 45.000 € und auch im weiteren Planungszeitraum jeweils 45.000 € veranschlagt.

Bereits im Jahr 2023 wurde ein Mannschaftstransportfahrzeug (MTF) für die Feuerwehr bestellt. Bis Ende 2024 konnte dieses Fahrzeug nicht geliefert werden. Da es in 2025 nicht mehr möglich ist, Ermächtigungsübertragungen vorzunehmen, wurde dieses Fahrzeug in 2025 neu veranschlagt. Auf Grund der prekären Finanzlage wird erst im Jahr 2028 eine Veranschlagung für ein Ersatzfahrzeug (Kommandowagen) eingeplant.

Produktbereich

03

Schulträgeraufgaben

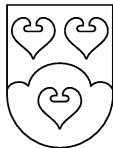


Produktbereich:

03

Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	327.101,79	434.200	310.200	331.100	373.000	373.100
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	201.600,61	298.300	193.600	193.600	193.600	193.600
	41410900 Zuweisungen vom Land (Ertrag aus der Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	71.203,19	69.000	74.000	54.000	54.000	54.000
	41410999 Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	4.481,34	9.700	7.700	7.700	7.700	7.700
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	48.115,64	57.200	34.900	75.800	117.700	117.800
	41619999 Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen (Anlagenabgang)	1.701,01	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.820,25	148.000	164.000	164.000	164.000	164.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	133.820,25	148.000	164.000	164.000	164.000	164.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.123,84	7.300	7.500	7.500	7.500	7.500
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	16.047,72	0	0	0	0	0
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	7.076,12	7.300	7.500	7.500	7.500	7.500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	15.977,32	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
	54771000 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1.701,01	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	500.023,20	607.100	499.300	520.200	562.100	562.200
11 -	Personalaufwendungen	317.379,83	312.200	355.800	355.800	366.400	366.400
	50120000 Entgelte Beschäftigte	251.263,62	238.500	276.600	276.600	284.900	284.900
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	16.668,62	18.700	19.900	19.900	20.400	20.400
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	49.447,59	55.000	59.300	59.300	61.100	61.100
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	402.605,48	779.600	531.600	413.900	421.100	423.000
	52150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	71.203,19	60.000	60.000	40.000	40.000	40.000
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	92.246,15	483.400	227.800	126.400	129.800	127.900
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.956,09	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	52710000 Lernmittel	14.818,11	16.700	16.700	16.700	16.700	16.700
	52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	17.413,90	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
	52815000 BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	13.746,54	9.700	7.700	7.700	7.700	7.700
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.925,27	9.400	8.000	8.000	8.000	8.000
	52910005 Aufwendungen für Sonstige Dienstleistungen - Digitalisierung Schulen	3.204,69	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52919000 Aufwendungen Schülerbeförderungskosten	172.801,21	175.000	186.000	189.700	193.500	197.300
	52919050 periodenfremde Aufwendungen Schülerbeförderungskosten	6.290,33	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	103.975,80	114.100	91.000	131.700	173.700	173.700
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	103.975,80	114.100	91.000	131.700	173.700	173.700
15 -	Transferaufwendungen	363.464,00	347.400	426.100	426.100	426.100	426.100
	53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	363.464,00	347.400	426.100	426.100	426.100	426.100
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.153,80	236.500	115.700	201.900	103.200	79.500
	45471000 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1.702,01	0	0	0	0	0
	54122000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	731,65	1.700	1.700	1.700	1.800	1.900



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
54220000	Mieten und Pachten	4.913,29	194.300	70.500	155.500	55.500	30.500
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.376,47	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
54310000	Geschäftsaufwendungen	7.364,80	7.200	7.000	7.000	7.000	7.000
54460000	Versicherungen	26.767,59	27.500	30.700	31.900	33.100	34.300
54710000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1.702,01	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.230.578,91	1.789.800	1.520.200	1.529.400	1.490.500	1.468.700
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-730.555,71	-1.182.700	-1.020.900	-1.009.200	-928.400	-906.500
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)	-730.555,71	-1.182.700	-1.020.900	-1.009.200	-928.400	-906.500
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)	-730.555,71	-1.182.700	-1.020.900	-1.009.200	-928.400	-906.500
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.910,77	-45.400	-21.700	-21.700	-21.700	-21.700
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.910,77	-45.400	-21.700	-21.700	-21.700	-21.700
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-755.466,48	-1.228.100	-1.042.600	-1.030.900	-950.100	-928.200
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-755.466,48	-1.228.100	-1.042.600	-1.030.900	-950.100	-928.200

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
03.211	Grundschulen	-755.466,48	-1.228.100	-808.000	-811.300	-830.500	-833.600
03.232	Schulische Ganztagsbetreuung	0,00	0	-234.600	-219.600	-119.600	-94.600



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.600,61	298.300	193.600	0	193.600	193.600	193.600
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	201.600,61	298.300	193.600	0	193.600	193.600	193.600
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.548,25	148.000	164.000	0	164.000	164.000	164.000
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	133.548,25	148.000	164.000	0	164.000	164.000	164.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.321,72	7.300	7.500	0	7.500	7.500	7.500
64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	16.245,60	0	0	0	0	0	0
64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	7.076,12	7.300	7.500	0	7.500	7.500	7.500
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	358.470,58	453.600	365.100	0	365.100	365.100	365.100
10 - Personalauszahlungen	317.379,83	312.200	355.800	0	355.800	366.400	366.400
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	251.263,62	238.500	276.600	0	276.600	284.900	284.900
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	16.668,62	18.700	19.900	0	19.900	20.400	20.400
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	49.447,59	55.000	59.300	0	59.300	61.100	61.100
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	433.861,71	779.600	531.600	0	413.900	421.100	423.000
72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	71.203,19	60.000	60.000	0	40.000	40.000	40.000
72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	92.410,32	483.400	227.800	0	126.400	129.800	127.900
72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.956,09	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
72710000 Lermittel	14.818,11	16.700	16.700	0	16.700	16.700	16.700
72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	18.306,40	11.400	11.400	0	11.400	11.400	11.400
72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	43.055,76	9.700	7.700	0	7.700	7.700	7.700
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	12.474,84	19.400	18.000	0	18.000	18.000	18.000
72919000 Auszahlungen Schülerbeförderungskosten	173.346,67	175.000	186.000	0	189.700	193.500	197.300
72919050 periodenfremde Auszahlungen Schülerbeförderungskosten	6.290,33	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	354.904,00	347.400	426.100	0	426.100	426.100	426.100
73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	354.904,00	347.400	426.100	0	426.100	426.100	426.100
15 - Sonstige Auszahlungen	43.631,29	236.500	115.700	0	201.900	103.200	79.500
74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	731,65	1.700	1.700	0	1.700	1.800	1.900
74220000 Mieten und Pachten	4.913,29	194.300	70.500	0	155.500	55.500	30.500
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.376,47	5.800	5.800	0	5.800	5.800	5.800
74310000 Geschäftsauszahlungen	7.842,29	7.200	7.000	0	7.000	7.000	7.000
74460000 Versicherungen	26.767,59	27.500	30.700	0	31.900	33.100	34.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.149.776,83	1.675.700	1.429.200	0	1.397.700	1.316.800	1.295.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-791.306,25	-1.222.100	-1.064.100	0	-1.032.600	-951.700	-929.900



Teilfinanzplan 2025

03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit -----							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	302.500	100.800	0	100.800	100.800	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	302.500	100.800	0	100.800	100.800	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	302.500	100.800	0	100.800	100.800	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	1.786.800	800.000	1.250.000	1.250.000	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	1.786.800	800.000	1.250.000	1.250.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.436,90	13.000	20.600	0	15.000	15.000	15.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	8.436,90	13.000	20.600	0	15.000	15.000	15.000
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)	8.436,90	1.799.800	820.600	1.250.000	1.265.000	15.000	15.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-8.436,90	-1.497.300	-719.800	-1.250.000	-1.164.200	85.800	-15.000

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:

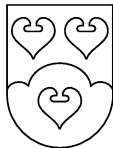
- Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebots im Primarbereich
- Beibehaltung – mindestens – des gegenwärtigen Ausstattungsstandards
- Ausbau des Ganztagsangebots
- Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes
- optimale und wirtschaftliche *Beförderung von Fahrschülern*

Zielgruppe:

Schüler
Erziehungsberechtigte
Lehrer

Kennzahlen

Grundschule Lienen und Kattenvenne



Teilergebnisplan 2025

03.211.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschule Lienen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.877,72	240.600	69.500	49.200	49.400	49.300
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	118.428,11	168.700	800	800	800	800
41410900	Zuweisungen vom Land (Ertrag aus der Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	0,00	47.500	47.500	27.500	27.500	27.500
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	1.904,34	4.100	3.000	3.000	3.000	3.000
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	26.545,27	20.300	18.200	17.900	18.100	18.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.964,75	79.000	0	0	0	0
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	69.964,75	79.000	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.664,42	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	13.958,95	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	4.705,47	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	17.678,33	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
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	253.185,22	342.000	92.100	71.800	72.000	71.900
11 -	Personalaufwendungen	190.784,11	174.100	214.600	214.600	221.000	221.000
50120000	Entgelte Beschäftigte	151.281,56	130.900	167.300	167.300	172.300	172.300
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	9.570,89	10.600	11.400	11.400	11.700	11.700
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	29.931,66	32.600	35.900	35.900	37.000	37.000
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.573,37	487.900	248.700	230.200	233.300	236.500
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	40.000	40.000	20.000	20.000	20.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.791,84	296.000	54.600	53.700	54.400	55.100
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	300,99	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52710000	Lernmittel	8.603,94	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	10.809,39	7.400	7.200	7.200	7.200	7.200
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	8.240,71	4.100	3.000	3.000	3.000	3.000
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.797,88	6.900	5.400	5.400	5.400	5.400
52910005	Aufwendungen für Sonstige Dienstleistungen - Digitalisierung Schulen	2.186,28	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52919000	Aufwendungen Schülerbeförderungskosten	109.842,34	115.000	120.000	122.400	124.800	127.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	63.425,61	57.800	55.200	54.700	55.000	55.000
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	63.425,61	57.800	55.200	54.700	55.000	55.000
15 -	Transferaufwendungen	217.282,40	209.500	1.100	1.100	1.100	1.100
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	217.282,40	209.500	1.100	1.100	1.100	1.100
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.101,01	153.800	30.900	32.000	33.200	34.400
54122000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	366,55	1.200	1.200	1.200	1.300	1.400
54220000	Mieten und Pachten	2.274,03	126.800	2.000	2.000	2.000	2.000
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.799,11	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.409,82	4.000	3.800	3.800	3.800	3.800
54460000	Versicherungen	18.251,50	18.000	20.100	21.200	22.300	23.400



Teilergebnisplan 2025

03.211.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschule Lienen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
17 = Ordentliche Aufwendungen	673.166,50	1.083.100	550.500	532.600	543.600	548.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-419.981,28	-741.100	-458.400	-460.800	-471.600	-476.100
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)	-419.981,28	-741.100	-458.400	-460.800	-471.600	-476.100
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)	-419.981,28	-741.100	-458.400	-460.800	-471.600	-476.100
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.180,95	-41.800	-21.700	-21.700	-21.700	-21.700
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.180,95	-41.800	-21.700	-21.700	-21.700	-21.700
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-442.162,23	-782.900	-480.100	-482.500	-493.300	-497.800
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-442.162,23	-782.900	-480.100	-482.500	-493.300	-497.800

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
03.211.01.0	Grundschule Lienen	-442.162,23	-782.900	-480.100	-482.500	-493.300	-497.800



Teilfinanzplan 2025

03.211.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.01 Grundschule Lienen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.428,11	168.700	800	0	800	800	800
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	118.428,11	168.700	800	0	800	800	800
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.896,75	79.000	0	0	0	0	0
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	69.896,75	79.000	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.664,42	4.800	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	13.958,95	0	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	4.705,47	4.800	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	206.989,28	252.500	5.800	0	5.800	5.800	5.800
10 -	Personalauszahlungen	190.784,11	174.100	214.600	0	214.600	221.000	221.000
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	151.281,56	130.900	167.300	0	167.300	172.300	172.300
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	9.570,89	10.600	11.400	0	11.400	11.700	11.700
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	29.931,66	32.600	35.900	0	35.900	37.000	37.000
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	194.433,19	487.900	248.700	0	230.200	233.300	236.500
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	40.000	40.000	0	20.000	20.000	20.000
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.502,67	296.000	54.600	0	53.700	54.400	55.100
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	300,99	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	72710000 Lernmittel	8.603,94	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	11.255,64	7.400	7.200	0	7.200	7.200	7.200
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	26.558,97	4.100	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	8.279,08	11.900	10.400	0	10.400	10.400	10.400
	72919000 Auszahlungen Schülerbeförderungskosten	109.931,90	115.000	120.000	0	122.400	124.800	127.300
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	213.417,40	209.500	1.100	0	1.100	1.100	1.100
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	213.417,40	209.500	1.100	0	1.100	1.100	1.100
15 -	Sonstige Auszahlungen	26.562,26	153.800	30.900	0	32.000	33.200	34.400
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	366,55	1.200	1.200	0	1.200	1.300	1.400
	74220000 Mieten und Pachten	2.274,03	126.800	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.799,11	3.800	3.800	0	3.800	3.800	3.800
	74310000 Geschäftsauszahlungen	3.871,07	4.000	3.800	0	3.800	3.800	3.800
	74460000 Versicherungen	18.251,50	18.000	20.100	0	21.200	22.300	23.400
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	625.196,96	1.025.300	495.300	0	477.900	488.600	493.000
17 =	Saldo aus laufender	-418.207,68	-772.800	-489.500	0	-472.100	-482.800	-487.200



Teilfinanzplan 2025

03.211.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.01 Grundschule Lienen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Verwaltungstätigkeit							
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	100.000	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	100.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.941,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	2.941,00	10.000	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)	2.941,00	110.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-2.941,00	-110.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 211.01-0001									
Baukosten Grundschule Lienen (Zwischentrakt)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	0	0
21000.94000 Erweiterung OGS Lienen - Dreizügigkeit	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 211.01-9999									
Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Lienen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-2.941,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	-2.941,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
21000.93500 BGA Grundschule Lienen	-2.941,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.941,00	-10.000	-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 2023 = 146.877,72 €, Ansatz 2024 = 240.600 €, Ansatz 2025 = 69.500 €)

Im Jahr 2025 wird eine Landeszuweisung für die Fortbildung von Lehrern in Höhe von 800 € erwartet.

In der Vergangenheit waren in diesem Produkt auch Landeszuweisungen, die die Offene Ganztagschule betrafen, berücksichtigt. Alle Erträge und Aufwendungen der Offenen Ganztagschule sind ab 2025 in dem Produkt 03.232.01.0 berücksichtigt.

Für die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sind 18.200 € zahlungsunwirksam veranschlagt. Die Finanzierung der konsumtiven Aufwendungen und der geringwertigen Wirtschaftsgüter aus der Schulpauschale sind mit insgesamt 50.500 € berücksichtigt.

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2023 = 69.896,75 €, Ansatz 2024 = 79.000 €, Ansatz 2025 = 0 €)

Hier war der Ansatz für die Elternbeiträge der Offenen Ganztagschule (OGS) und für die Übermittagsbetreuung veranschlagt, Ab dem Jahr 2025 werden diese Erträge unter dem Produkt 03.232.01.0 berücksichtigt.

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2023 = 18.664,42 €, Ansatz 2024 = 4.800 €, Ansatz 2025 = 5.000 €)

Nach dem Schulgesetz des Landes NRW besteht grundsätzlich Lernmittelfreiheit, allerdings haben Erziehungsberechtigte einen bestimmten Eigenanteil zu leisten.

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2023 = 17.678,33 €, Ansatz 2024 = 17.600 €, Ansatz 2025 = 17.600 €)

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sind hier berücksichtigt.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 175.573,37 €, Ansatz 2024 = 487.900 €, Ansatz 2025 = 248.700 €)

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 der Grundschule, und Fifikus (Übermittagsbetreuung)	20.500 €
Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	34.100 €
Schülerbeförderungskosten	120.000 €
Lernmittelfreiheit	11.000 €
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Reparaturen etc.)	2.500 €
Aufwendungen Sonstige Sachleistungen bis 150 € netto	1.500 €
Lehr- und Lernmittel	5.000 €
Kosten umweltpflegerische Maßnahmen – Obstbaumaktion Erstklässler	700 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Bildungsgutscheine, Nutzungsentgelte	
Hallenfreibad, Reinigungsleistungen, Serviceleistungen Digitalisierung an Schulen	10.400 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG (150 € bis 800 € netto)	3.000 €

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2023 = 217.282,40 €, Ansatz 2024 = 209.500 €, Ansatz 2025 = 1.100 €)

Für Schulveranstaltungen und für die Aus- und Fortbildung der Lehrkräfte sind insgesamt 1.100 € veranschlagt.

In der Vergangenheit wurde hier der Zuschuss an das Diakonische Werk für den Betrieb der Offenen Ganztagschule und für die Übermittagsbetreuung eingeplant. Diese Aufwendungen sind ab 2025 beim Produkt 03.232.01.0 nachzuweisen.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 26.101,01 €, Ansatz 2024 = 153.800 €, Ansatz 2025 = 30.900 €)

Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:

Versicherungen	20.100 €
Geschäftsaufwendungen	3.800 €
Miete Kopierer	2.000 €
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 2023 = 22.180,95 €, Ansatz 2024 = 41.800 €, Ansatz 2025 = 21.700 €)

Interne Leistungsbeziehungen durch die Wärmeversorgung der Grundschule durch die Heizzentrale Friedhofstraße. Der Ansatz reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr, da die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“ ab 2025 entfällt, da diese Aufgabe extern durch die KAAW wahrgenommen wird.

Finanzplan

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

(Ergebnis 2023 = 2.941,00 €, Ansatz 2024 = 10.000 €, Ansatz 2025 = 10.000 €)

Für die Finanzierung von Betriebs- und Geschäftsausstattung sind insgesamt 10.000 € vorgesehen. Hier sollen Klassenmöbel angeschafft werden.

Für den Planungszeitraum 2026 – 2028 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

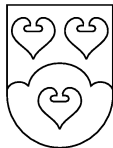


Teilergebnisplan 2025

03.211.02

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180.224,07	193.600	47.300	47.000	47.200	47.000
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	83.172,50	129.600	800	800	800	800
41410900	Zuweisungen vom Land (Ertrag aus der Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	71.203,19	21.500	26.500	26.500	26.500	26.500
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	2.577,00	5.600	3.500	3.500	3.500	3.500
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.570,37	36.900	16.500	16.200	16.400	16.200
41619999	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen (Anlagenabgang)	1.701,01	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.855,50	69.000	0	0	0	0
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	63.855,50	69.000	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.459,42	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	2.088,77	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	2.370,65	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	-1.701,01	0	0	0	0	0
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1.701,01	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	246.837,98	265.100	49.800	49.500	49.700	49.500
11 -	Personalaufwendungen	126.595,72	138.100	141.200	141.200	145.400	145.400
50120000	Entgelte Beschäftigte	99.982,06	107.600	109.300	109.300	112.600	112.600
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	7.097,73	8.100	8.500	8.500	8.700	8.700
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	19.515,93	22.400	23.400	23.400	24.100	24.100
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.032,11	291.700	181.300	182.100	186.200	184.900
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	71.203,19	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	62.454,31	187.400	73.200	72.700	75.400	72.800
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.655,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52710000	Lernmittel	6.214,17	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	6.604,51	4.000	3.800	3.800	3.800	3.800
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	5.505,83	5.600	3.500	3.500	3.500	3.500
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.127,39	2.500	2.600	2.600	2.600	2.600
52910005	Aufwendungen für Sonstige Dienstleistungen - Digitalisierung Schulen	1.018,41	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52919000	Aufwendungen Schülerbeförderungskosten	62.958,87	60.000	66.000	67.300	68.700	70.000
52919050	periodenfremde Aufwendungen Schülerbeförderungskosten	6.290,33	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	40.550,19	56.300	35.600	35.300	35.500	35.100
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	40.550,19	56.300	35.600	35.300	35.500	35.100
15 -	Transferaufwendungen	146.181,60	137.900	1.000	1.000	1.000	1.000
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	146.181,60	137.900	1.000	1.000	1.000	1.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.052,79	82.700	18.600	18.700	18.800	18.900
45471000	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1.702,01	0	0	0	0	0
54122000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	365,10	500	500	500	500	500



Teilergebnisplan 2025

03.211.02

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>Ausrüstungsgegenstände</i>						
54220000 Mieten und Pachten	2.639,26	67.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.577,36	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54310000 Geschäftsaufwendungen	3.954,98	3.200	3.000	3.000	3.000	3.000
54460000 Versicherungen	8.516,09	9.500	10.600	10.700	10.800	10.900
54710000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1.702,01	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	557.412,41	706.700	377.700	378.300	386.900	385.300
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-310.574,43	-441.600	-327.900	-328.800	-337.200	-335.800
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)	-310.574,43	-441.600	-327.900	-328.800	-337.200	-335.800
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)	-310.574,43	-441.600	-327.900	-328.800	-337.200	-335.800
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	0	0	0	0
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-313.304,25	-445.200	-327.900	-328.800	-337.200	-335.800
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-313.304,25	-445.200	-327.900	-328.800	-337.200	-335.800

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
03.211.02.0	Grundschule Kattenvenne	-313.304,25	-445.200	-327.900	-328.800	-337.200	-335.800



Teilfinanzplan 2025

03.211.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.02 Grundschule Kattenvenne

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.172,50	129.600	800	0	800	800	800
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	83.172,50	129.600	800	0	800	800	800
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.651,50	69.000	0	0	0	0	0
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	63.651,50	69.000	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.657,30	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.286,65	0	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.370,65	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	151.481,30	201.100	3.300	0	3.300	3.300	3.300
10 -	Personalauszahlungen	126.595,72	138.100	141.200	0	141.200	145.400	145.400
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	99.982,06	107.600	109.300	0	109.300	112.600	112.600
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.097,73	8.100	8.500	0	8.500	8.700	8.700
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	19.515,93	22.400	23.400	0	23.400	24.100	24.100
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	239.428,52	291.700	181.300	0	182.100	186.200	184.900
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	71.203,19	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	62.907,65	187.400	73.200	0	72.700	75.400	72.800
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.655,10	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	72710000 Lernmittel	6.214,17	5.700	5.700	0	5.700	5.700	5.700
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	7.050,76	4.000	3.800	0	3.800	3.800	3.800
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	16.496,79	5.600	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.195,76	7.500	7.600	0	7.600	7.600	7.600
	72919000 Auszahlungen Schülerbeförderungskosten	63.414,77	60.000	66.000	0	67.300	68.700	70.000
	72919050 periodenfremde Auszahlungen Schülerbeförderungskosten	6.290,33	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	141.486,60	137.900	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	141.486,60	137.900	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	17.069,03	82.700	18.600	0	18.700	18.800	18.900
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	365,10	500	500	0	500	500	500
	74220000 Mieten und Pachten	2.639,26	67.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.577,36	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	74310000 Geschäftsauszahlungen	3.971,22	3.200	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	74460000 Versicherungen	8.516,09	9.500	10.600	0	10.700	10.800	10.900
16 =	Auszahlungen aus laufender	524.579,87	650.400	342.100	0	343.000	351.400	350.200



Teilfinanzplan 2025

03.211.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.02 Grundschule Kattenvenne

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Verwaltungstätigkeit							
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-373.098,57	-449.300	-338.800	0	-339.700	-348.100	-346.900
Investitionstätigkeit -----							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	302.500	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	302.500	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	302.500	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	1.686.800	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	1.686.800	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.495,90	3.000	8.600	0	3.000	3.000	3.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	5.495,90	3.000	8.600	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)	5.495,90	1.689.800	8.600	0	3.000	3.000	3.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-5.495,90	-1.387.300	-8.600	0	-3.000	-3.000	-3.000



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 211.02-0002 Erweiterungsbau Offene Ganztagschule									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.686.800	0	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	-1.686.800	0	0	0	0	0	0	0
21010.94300 Baukosten - Aufstockung OGS	0,00	-1.686.800	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-1.686.800	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 211.02-0090 Investitionszuweisungen vom Land									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	302.500	0	0	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	302.500	0	0	0	0	0	0	0
21010.38110 Erhaltene Anzahlungen - Zuweisungen vom Land	0,00	302.500	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	302.500	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.211.02

Grundschule Kattenvenne

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2023 = 180.224,07 €, Ansatz 2024 = 193.600 €, Ansatz 2025 = 47.300 €)

Im Jahr 2025 wird eine Landeszuweisung für die Fortbildung von Lehrern in Höhe von 800 € erwartet. In der Vergangenheit waren in diesem Produkt auch Landeszuweisungen, die die Offene Ganztagschule betrafen, berücksichtigt. Alle Erträge und Aufwendungen der Offenen Ganztagschule sind ab 2025 in dem Produkt 03.232.01.0 berücksichtigt.

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2023 = 63.651,50 €, Ansatz 2024 = 69.000 €, Ansatz 2025 = 0 €)

Hier war der Ansatz für die Elternbeiträge der Offenen Ganztagschule (OGS) und für die Übermittagsbetreuung veranschlagt, Ab dem Jahr 2025 werden diese Erträge unter dem Produkt 03.232.01.0 berücksichtigt.

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2023 = 4.459,42 €, Ansatz 2024 = 2.500 €, Ansatz 2025 = 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 2023 = 227.032,11 €, Ansatz 2024 = 291.700 €, Ansatz 2025 = 181.300 €)

Im Einzelnen ist vorgesehen:

- allgemeine Instandsetzung	20.000 €
- bauliche Unterhaltung allgemein	12.000 €
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	61.200 €
- Schülerbeförderungskosten	66.000 €
- Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG (150 € bis 800 € netto)	3.500 €
- Aufwendungen für sonstige Sachleistungen bis 150 € netto, Lehr- und Lernmittel	3.400 €
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen incl. Aufwendungen für Digitalisierung und die Nutzung des Hallenfreibades für Schulsport	7.600 €
- Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (z.B. Reparaturen)	1.500 €
- Lernmittelfreiheit	5.700 €
- Obstbaumaktion der Erstklässler	400 €

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2023 = 146.181,60 €, Ansatz 2024 = 137.900 €, Ansatz 2025 = 1.000 €)

Für die Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte und für Zuschüsse für Schulveranstaltungen sind insgesamt 1.000 € berücksichtigt.

In den vergangenen Jahren waren hier die Zuschüsse an das Diakonische Werk für den Betrieb der Offenen Ganztagschule (OGS) und an den Förderverein für die Durchführung der Übermittagsbetreuung veranschlagt. Diese Aufwendungen sind ab 2025 in dem Produkt 03.232.01.0 darzustellen.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 17.052,79 €, Ansatz 2024 = 82.700 €, Ansatz 2025 = 18.600 €)

Veranschlagt sind Mietaufwendungen für den Kopierer von 2.500 €. Im vergangenen Jahr waren hier noch die zusätzlichen Mietaufwendungen für die Provisorien für die OGS eingeplant. Diese Mietaufwendungen sind ab 2025 im Produkt 03.232.01.0 darzustellen. Bei den Sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten sind Aufwendungen der Lizenz, Wartungs- und Pflegekosten der eingesetzten EDV-Programme hinterlegt.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 2.729,82 €, Ansatz 2024 = 3.600 €, Ansatz 2025 = 0 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“. Diese Aufgabe wird ab 2025 extern durch die KAAW wahrgenommen, so dass hier keine Aufwendungen mehr anfallen werden.

Finanzplan

Position 25: Auszahlungen für Baumaßnahmen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 1.686.800 €, Ansatz 2025 = 0 €)

Nachweis der Baumaßnahmen aufgrund statistischer Anforderungen ab 2025 beim Produkt 03.232.01, Schulische Ganztagsbetreuung Grundschule Lienen und Kattenvenne

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

(Ergebnis 2023 = 5.495,90 €, Ansatz 2024 = 3.000 €, Ansatz 2025 = 8.600 €)

In 2025 sind für die Beschaffung von Klassenmöbeln insgesamt 3.000 € und für die Anschaffung einer Teeküche 5.600 € vorgesehen.

Für den Planungszeitraum 2026 – 2028 ist für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung ein Betrag von insgesamt 9.000 € eingeplant.

Schulische Ganztagsbetreuung in Lienen und Kattenvenne

Produktbereich	03.	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.232	Schulische Ganztagsbetreuung
Produkt	03.232.01	Schulische Ganztagsbetreuung Lienen und Kattenvenne

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

Produktbeschreibung

Sicherstellung der Ganztagsbetreuung nach § 9 Schulgesetz NRW

- Betrieb der Offenen Ganztagschulen in Lienen und Kattenvenne
- Übermittagsbetreuung
- Sicherstellung von außerunterrichtlichen Ganztags- und Betreuungsangeboten

Bisher wurde der Betrieb der Offenen Ganztagschule in den Produkten 03.211.01 Grundschule Lienen und 03.211.02 Grundschule Kattenvenne nachgewiesen.

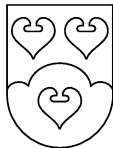
Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG), Verordnungen, Richtlinien und Erlasse
Bereinigte amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)
Daseinsvorsorge (Pflichtaufgabe)

- Ziele:
- Erfüllung des Rechtsanspruchs im Offenen Ganztags des Primarbereichs
 - Betreuung der Schülerinnen und Schüler mit weiteren Angeboten am Nachmittag bzw. bei der Übermittagsbetreuung „Schule von Acht bis Eins“

Zielgruppe: Schülerinnen und Schüler
Erziehungsberechtigte

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2025

03.232.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.232 Schulische Ganztagsbetreuung
Produkt: 03.232.01 Schulische Ganztagsbetreuung Grundschulen Lienen und Kattenvenne

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	193.400	234.900	276.400	276.800
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	192.000	192.000	192.000	192.000
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0	200	41.700	83.200	83.600
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	164.000	164.000	164.000	164.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	164.000	164.000	164.000	164.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	357.400	398.900	440.400	440.800
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	101.600	1.600	1.600	1.600
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	100.000	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	0	400	400	400	400
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	200	41.700	83.200	83.600
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	0	200	41.700	83.200	83.600
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	424.000	424.000	424.000	424.000
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	0,00	0	424.000	424.000	424.000	424.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	66.200	151.200	51.200	26.200
54220000	Mieten und Pachten	0,00	0	66.000	151.000	51.000	26.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	0,00	0	200	200	200	200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	592.000	618.500	560.000	535.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	-234.600	-219.600	-119.600	-94.600
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)	0,00	0	-234.600	-219.600	-119.600	-94.600
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)	0,00	0	-234.600	-219.600	-119.600	-94.600
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)	0,00	0	-234.600	-219.600	-119.600	-94.600



Teilergebnisplan 2025

03.232.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.232 Schulische Ganztagsbetreuung
Produkt: 03.232.01 Schulische Ganztagsbetreuung Grundschulen Lienen und Kattenvenne

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	-234.600	-219.600	-119.600	-94.600

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
03.232.01.1	Schulische Ganztagsbetreuung in Lienen	0,00	0	-83.700	-83.700	-83.700	-83.700
03.232.01.2	Schulische Ganztagsbetreuung in Kattenvenne	0,00	0	-150.900	-135.900	-35.900	-10.900



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.232 Schulische Ganztagsbetreuung
Produkt 03.232.01 Schulische Ganztagsbetreuung Grundschulen Lienen und Kattenvenne

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	192.000	0	192.000	192.000	192.000
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	192.000	0	192.000	192.000	192.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	164.000	0	164.000	164.000	164.000
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	164.000	0	164.000	164.000	164.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	356.000	0	356.000	356.000	356.000
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	101.600	0	1.600	1.600	1.600
72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	100.000	0	0	0	0
72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	0	400	0	400	400	400
72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	0,00	0	1.200	0	1.200	1.200	1.200
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	424.000	0	424.000	424.000	424.000
73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	424.000	0	424.000	424.000	424.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	66.200	0	151.200	51.200	26.200
74220000 Mieten und Pachten	0,00	0	66.000	0	151.000	51.000	26.000
74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	0	200	0	200	200	200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	591.800	0	576.800	476.800	451.800
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-235.800	0	-220.800	-120.800	-95.800
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	100.800	0	100.800	100.800	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	100.800	0	100.800	100.800	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	100.800	0	100.800	100.800	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	800.000	1.250.000	1.250.000	0	0



Teilfinanzplan 2025

03.232.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.232 Schulische Ganztagsbetreuung
Produkt 03.232.01 Schulische Ganztagsbetreuung Grundschulen Lienen und Kattenvenne

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	800.000	1.250.000	1.250.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	802.000	1.250.000	1.252.000	2.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	-701.200	-1.250.000	-1.151.200	98.800	-2.000



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.232 Schulische Ganztagsbetreuung
Produkt: 03.232.01 Schulische Ganztagsbetreuung Grundschulen Lienen und Kattenvenne

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 232.01-0001 Offene Ganztagsschule Kattenvenne									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	100.800	0	100.800	100.800	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	100.800	0	100.800	100.800	0	0	0
23202.38110 Erhaltene Anzahlungen - Zuweisungen vom Land	0,00	0	100.800	0	100.800	100.800	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-800.000	-1.250.000	-1.250.000	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	-800.000	-1.250.000	-1.250.000	0	0	0	0
23202.94000 Erweiterung OGS Kattenvenne	0,00	0	-800.000	-1.250.000	-1.250.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-699.200	-1.250.000	-1.149.200	100.800	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.232.01

Schulische Ganztagsbetreuung Grundschule Lienen und Kattenvenne

Im Jahr 2025 musste die Produktgruppe „232 – Schulische Ganztagsbetreuung“ neu aufgenommen werden. Diese dreistellige Produktgruppe ist finanzstatistisch verbindlich. In der Vergangenheit waren die Erträge und Aufwendungen bei den Grundschulen verortet. In Anbetracht der stark gestiegenen fiskalischen Bedeutung der schulischen Ganztagsbetreuung sowie des geschaffenen Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung wurde eine neue Produktgruppe zur Verbesserung der Transparenz geschaffen. Nach IT.NRW können auf diese Weise Informationen auch für künftige Überprüfungen der finanziellen Lastenverteilung im Bereich der Ganztagsbetreuung gewonnen werden.

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 0 €, Ansatz 2025 = 193.400 €)

Veranschlagt ist die Landeszuweisung – Betreuungspauschale für den Betrieb der Offenen Ganztagsschule. Für Lienen wurden 125.000 € und für Kattenvenne 67.000 € berücksichtigt. Die geringwertigen Wirtschaftsgüter (BGA 150 € bis 800 €) können aus der Schulpauschale finanziert werden. Veranschlagt wurden insgesamt 1.200 €.

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 0 €, Ansatz 2025 = 164.000 €)

Unter dieser Position wurden die Elternbeiträge der OGS veranschlagt. Kalkuliert wurden für Lienen 65.000 € und für Kattenvenne 50.000 €. Elternbeiträge für die Übermittagsbetreuung werden in Lienen mit 29.000 € und Kattenvenne mit 20.000 € berücksichtigt.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 0 €, Ansatz 2025 = 101.600 €)

Mit dem Bau der OGS in Kattenvenne müssen Schüler in Provisorien untergebracht werden. Die Container werden auf dem Parkplatz neben der Grundschule in Kattenvenne aufgestellt. Um den Platz herzurichten und entsprechende Anschlüsse zu verlegen sind 100.000 € in Ansatz gebracht worden.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 0 €, Ansatz 2025 = 424.000 €)

Veranschlagt sind hier die Zuschüsse an das Diakonische Werk für den Betrieb der Offenen Ganztagschulen und für die Übermittagsbetreuung.

Position 16: Sonstige Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 0 €, Ansatz 2025 = 66.200 €)

An Mieten und Pachten für Provisorien in Lienen und in Kattenvenne sind insgesamt 66.000 € veranschlagt.

Finanzplan

Position 18: Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 0 €, Ansatz 2025 = 100.800 €)

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. 300.000 € zur Verfügung. Die Landeszuweisung wird in drei Teilbeträgen gezahlt, beginnend mit dem Jahr 2025.

Position 25: Auszahlungen für Baumaßnahmen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 0 €, Ansatz 2025 = 800.000 €)

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. In den Vorjahren wurden diese Planungen beim Produkt der Grundschule Kattenvenne 03.211.02.0 berücksichtigt. Für den Bau wurden insgesamt 2.050.000 € veranschlagt.

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

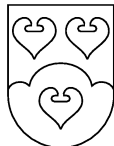
(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 0 €, Ansatz 2025 = 2.000 €)

Für Betriebs- und Geschäftsausstattung werden für beide Offenen Ganztagschule insgesamt 2.000 € berücksichtigt.

Produktbereich

04

Kultur und Wissenschaft



Produktbereich:

04

Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.731,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.707,50	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	499,00	100	100	100	100	100
	44210000 Erträge aus dem Verkauf	499,00	100	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	3.230,50	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
11 -	Personalaufwendungen	25.450,90	27.400	29.500	29.500	30.200	30.200
	50120000 Entgelte Beschäftigte	19.954,72	21.200	22.800	22.800	23.400	23.400
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	1.457,68	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	4.038,50	4.500	5.000	5.000	5.100	5.100
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.007,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.007,50	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	46.624,00	47.500	46.500	46.500	46.500	21.500
	53130000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	46.374,00	46.500	46.500	46.500	46.500	21.500
	53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	250,00	1.000	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.402,16	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.402,16	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	75.508,56	79.000	80.100	80.100	80.800	55.800
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-72.278,06	-76.900	-78.000	-78.000	-78.700	-53.700
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)	-72.278,06	-76.900	-78.000	-78.000	-78.700	-53.700
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)	-72.278,06	-76.900	-78.000	-78.000	-78.700	-53.700
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)	-72.278,06	-76.900	-78.000	-78.000	-78.700	-53.700
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-72.278,06	-76.900	-78.000	-78.000	-78.700	-53.700



Produktbereich:

04

Kultur und Wissenschaft

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt- gruppe	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
04.263	Musikschulen	-25.000,00	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	0
04.271	Volkshochschulen	-21.374,00	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
04.272	Büchereien	-15.783,02	-18.100	-19.300	-19.300	-19.800	-19.800
04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	-10.121,04	-12.300	-12.200	-12.200	-12.400	-12.400



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.707,50	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.707,50	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	499,00	100	100	0	100	100	100
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	499,00	100	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 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.206,50	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
10 -	Personalauszahlungen	25.450,90	27.400	29.500	0	29.500	30.200	30.200
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	19.954,72	21.200	22.800	0	22.800	23.400	23.400
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.457,68	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.038,50	4.500	5.000	0	5.000	5.100	5.100
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.007,50	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.007,50	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	46.624,00	47.500	46.500	0	46.500	46.500	21.500
	73130000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	46.374,00	46.500	46.500	0	46.500	46.500	21.500
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	250,00	1.000	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.402,16	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	74310000 Geschäftsauszahlungen	1.402,16	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.484,56	78.900	80.000	0	80.000	80.700	55.700
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.278,06	-76.800	-77.900	0	-77.900	-78.600	-53.600
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 Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

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

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 2025

04.263.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.263 Musikschulen
Produkt: 04.263.01 Musikschule Tecklenburger Land

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	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	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	0
	53130000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	25.000,00	25.000	25.000	25.000	25.000	0
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	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.000,00	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	0
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	0
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	0
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	0
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	0

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
04.263.01.0	Musikschule Tecklenburger Land	-25.000,00	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	0



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	25.000,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	0
73130000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	25.000,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	0
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	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.000,00	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	0
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 04.263.01

Musikschule Tecklenburger Land

Ergebnisplan

Position 15 - Transferaufwendungen

(Ergebnis 2023 = 25.000,00 €, Ansatz 2024 = 25.000 €, Ansatz 2025 = 25.000 €)

Mit Ratsbeschluss vom 01.07.2024 wurde der Bürgermeister beauftragt, die Mitgliedschaft im Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land zum nächst möglichen Zeitpunkt zum Zwecke der Haushaltskonsolidierung zu kündigen. Die Kündigung wurde am 19.12.2024 mit Wirkung zum 31.12.2027 ausgesprochen.

Ab dem Haushaltsjahr 2028 entfallen die Transferaufwendungen.

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 2025

04.271.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volkshochschulen
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule Lengerich

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	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	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	21.374,00	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
	53130000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	21.374,00	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	21.374,00	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.374,00	-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)	-21.374,00	-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)	-21.374,00	-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)	-21.374,00	-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)	-21.374,00	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
04.271.01.0	Volkshochschule Lengerich	-21.374,00	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500



Teilfinanzplan 2025

04.271.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04.271 Volkshochschulen
Produkt 04.271.01 Volkshochschule Lengerich

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	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	21.374,00	21.500	21.500	0	21.500	21.500	21.500
73130000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	21.374,00	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	21.374,00	21.500	21.500	0	21.500	21.500	21.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.374,00	-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 2023 = 21.374,00 €, Ansatz 2024 = 21.500 €, Ansatz 2025 = 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 2025

04.272.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.272 Büchereien
Produkt: 04.272.01 Bücherei Lienen und Kattenvenne

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	499,00	100	100	100	100	100
	44210000 Erträge aus dem Verkauf	499,00	100	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	523,00	100	100	100	100	100
11 -	Personalaufwendungen	15.241,69	16.400	17.600	17.600	18.100	18.100
	50120000 Entgelte Beschäftigte	11.950,40	12.700	13.600	13.600	14.000	14.000
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	871,75	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.419,54	2.700	3.000	3.000	3.100	3.100
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	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	1.040,33	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.040,33	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	16.306,02	18.200	19.400	19.400	19.900	19.900
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.783,02	-18.100	-19.300	-19.300	-19.800	-19.800
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)	-15.783,02	-18.100	-19.300	-19.300	-19.800	-19.800
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)	-15.783,02	-18.100	-19.300	-19.300	-19.800	-19.800
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)	-15.783,02	-18.100	-19.300	-19.300	-19.800	-19.800
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-15.783,02	-18.100	-19.300	-19.300	-19.800	-19.800



Teilergebnisplan 2025

04.272.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.272 Büchereien
Produkt: 04.272.01 Bücherei Lienen und Kattenvenne

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
04.272.01.0	Bücherei Lienen und Kattenvenne	-15.783,02	-18.100	-19.300	-19.300	-19.800	-19.800



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	499,00	100	100	0	100	100	100
64210000 <i>Einzahlungen aus dem Verkauf</i>	499,00	100	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 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	499,00	100	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	15.241,69	16.400	17.600	0	17.600	18.100	18.100
70120000 <i>Entgelt Tariflich Beschäftigte</i>	11.950,40	12.700	13.600	0	13.600	14.000	14.000
70220000 <i>Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte</i>	871,75	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
70320000 <i>Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte</i>	2.419,54	2.700	3.000	0	3.000	3.100	3.100
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	1.040,33	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
74310000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	1.040,33	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.282,02	18.100	19.300	0	19.300	19.800	19.800
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.783,02	-18.000	-19.200	0	-19.200	-19.700	-19.700
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



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 04.272.01

Büchereien Lienen und Kattenvenne

Ergebnisplan

Position 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2023 = 499 €, Ansatz 2024 = 100 €, Ansatz 2025 = 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 2023 = 1.040,33 €, Ansatz 2024 = 1.700 €, Ansatz 2025 = 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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.707,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.707,50	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	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	2.707,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
11 -	Personalaufwendungen	10.209,21	11.000	11.900	11.900	12.100	12.100
	50120000 Entgelte Beschäftigte	8.004,32	8.500	9.200	9.200	9.400	9.400
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	585,93	700	700	700	700	700
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.618,96	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.007,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.007,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	250,00	1.000	0	0	0	0
	53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	250,00	1.000	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	361,83	300	300	300	300	300
	54310000 Geschäftsaufwendungen	361,83	300	300	300	300	300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	12.828,54	14.300	14.200	14.200	14.400	14.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.121,04	-12.300	-12.200	-12.200	-12.400	-12.400
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.121,04	-12.300	-12.200	-12.200	-12.400	-12.400
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-10.121,04	-12.300	-12.200	-12.200	-12.400	-12.400
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)	-10.121,04	-12.300	-12.200	-12.200	-12.400	-12.400
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-10.121,04	-12.300	-12.200	-12.200	-12.400	-12.400



Teilergebnisplan 2025

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	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
04.281.01.0	Kulturelle Veranstaltungen	-10.121,04	-12.300	-12.200	-12.200	-12.400	-12.400



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.707,50	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.707,50	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	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	2.707,50	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
10 - Personalauszahlungen	10.209,21	11.000	11.900	0	11.900	12.100	12.100
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	8.004,32	8.500	9.200	0	9.200	9.400	9.400
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	585,93	700	700	0	700	700	700
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.618,96	1.800	2.000	0	2.000	2.000	2.000
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.007,50	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.007,50	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	250,00	1.000	0	0	0	0	0
73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	250,00	1.000	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	361,83	300	300	0	300	300	300
74310000 Geschäftsauszahlungen	361,83	300	300	0	300	300	300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.828,54	14.300	14.200	0	14.200	14.400	14.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.121,04	-12.300	-12.200	0	-12.200	-12.400	-12.400
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



Teilfinanzplan 2025

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

Erläuterungen zum Produkt 04.281.01

Kulturelle Veranstaltungen

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2023 = 2.707,50 €, Ansatz 2024 = 2.000 €, Ansatz 2025 = 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 = 2.007,50 €, Ansatz 2024 = 2.000 €, Ansatz 2025 = 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

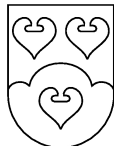
(Ergebnis 2023 = 250,00 €, Ansatz 2024 = 1.000 €, Ansatz 2025 = 0 €)

Aufgrund der angespannten Finanzlage können und dürfen Zuschüsse zu den Vereinsjubiläen nicht mehr gezahlt werden.

Produktbereich

05

Soziale Leistungen



Produktbereich:

05

Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.050.841,57	461.800	577.900	616.000	616.000	615.700
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.039.183,33	455.100	550.000	550.000	550.000	550.000
	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	6.978,24	2.000	23.200	61.300	61.300	61.000
03 +	Sonstige Transfererträge	32.931,35	0	20.000	20.000	20.000	20.000
	42110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	32.931,35	0	20.000	20.000	20.000	20.000
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	346.657,22	385.700	440.000	440.000	440.000	440.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	346.657,22	385.700	440.000	440.000	440.000	440.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.897,96	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
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	18.056,35	0	0	0	0	0
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	416,61	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	1.453.328,10	852.500	1.042.900	1.081.000	1.081.000	1.080.700
11 -	Personalaufwendungen	359.818,90	533.400	502.400	502.400	517.000	517.000
	50120000 Entgelte Beschäftigte	283.180,54	414.600	389.000	389.000	400.500	400.500
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	20.650,02	31.900	30.100	30.100	30.900	30.900
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	55.988,34	86.900	83.300	83.300	85.600	85.600
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	660.665,39	824.100	683.000	717.000	702.100	712.000
	52150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.469,94	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	52320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	372.253,58	310.000	325.000	325.000	325.000	325.000
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	179.854,04	410.100	321.500	330.500	340.600	350.500
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	10.318,77	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	228,64	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	20.477,04	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52815000 BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	38.736,18	50.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.327,20	30.000	5.000	30.000	5.000	5.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	54.123,61	84.700	94.400	132.500	132.500	132.200
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	54.123,61	84.700	94.400	132.500	132.500	132.200
15 -	Transferaufwendungen	476.531,88	414.500	420.000	420.000	420.000	420.000
	53110000 Zuweisungen an Land	4.330,00	0	0	0	0	0
	53170000 Zuschüsse an private Unternehmen	3.000,00	0	0	0	0	0
	53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	25.257,50	29.500	0	0	0	0
	53390000 Sonstige soziale Leistungen	443.944,38	385.000	420.000	420.000	420.000	420.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	331.183,77	384.700	416.400	416.500	416.700	416.900
	54122000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	718,45	1.100	1.100	1.100	1.200	1.300
	54123000 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	748,30	500	700	700	700	700
	54220000 Mieten und Pachten	314.446,16	371.400	400.000	400.000	400.000	400.000
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.251,82	1.200	2.400	2.400	2.400	2.400
	54310000 Geschäftsaufwendungen	3.714,86	3.500	4.200	4.200	4.200	4.200
	54450000 Sonstige Steuern	401,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54460000 Versicherungen	4.736,87	5.000	6.000	6.100	6.200	6.300
	54730000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	5.166,31	0	0	0	0	0



Produktbereich:

05

Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.882.323,55	2.241.400	2.116.200	2.188.400	2.188.300	2.198.100
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-428.995,45	-1.388.900	-1.073.300	-1.107.400	-1.107.300	-1.117.400
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)	-428.995,45	-1.388.900	-1.073.300	-1.107.400	-1.107.300	-1.117.400
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)	-428.995,45	-1.388.900	-1.073.300	-1.107.400	-1.107.300	-1.117.400
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-47.568,28	-50.200	-46.000	-44.500	-44.700	-43.700
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-47.568,28	-50.200	-46.000	-44.500	-44.700	-43.700
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-476.563,73	-1.439.100	-1.119.300	-1.151.900	-1.152.000	-1.161.100
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-476.563,73	-1.439.100	-1.119.300	-1.151.900	-1.152.000	-1.161.100

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
05.312	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II	-229.428,58	-210.000	0	0	0	0
05.313	Leistungen für Asylbewerber	-26.187,78	-333.900	-265.800	-265.600	-275.100	-275.000
05.316	Leistungen nach dem SGB II	0,00	0	-225.000	-225.000	-225.000	-225.000
05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-43.622,33	-48.300	-61.200	-61.100	-62.800	-62.800
05.351	Sonstige soziale Leistungen	-120.082,45	-204.300	-130.700	-130.500	-134.300	-134.200
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	-57.242,59	-642.600	-436.600	-469.700	-454.800	-464.100



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	769.371,24	459.800	554.700	0	554.700	554.700	554.700
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	764.691,24	455.100	550.000	0	550.000	550.000	550.000
	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	28.739,56	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	62110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	28.739,56	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	344.170,12	385.700	440.000	0	440.000	440.000	440.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	344.170,12	385.700	440.000	0	440.000	440.000	440.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.609,23	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	64820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	37.267,71	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	17.924,91	0	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	416,61	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.197.890,15	850.500	1.019.700	0	1.019.700	1.019.700	1.019.700
10 -	Personalauszahlungen	359.818,90	533.400	502.400	0	502.400	517.000	517.000
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	283.180,54	414.600	389.000	0	389.000	400.500	400.500
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	20.650,02	31.900	30.100	0	30.100	30.900	30.900
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	55.988,34	86.900	83.300	0	83.300	85.600	85.600
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	661.115,39	824.100	683.000	0	717.000	702.100	712.000
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.469,94	7.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	72320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	372.253,58	310.000	325.000	0	325.000	325.000	325.000
	72380000 Erstattungen an übrige Bereiche	450,00	0	0	0	0	0	0
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	179.854,04	410.100	321.500	0	330.500	340.600	350.500
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	10.318,77	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	228,64	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	20.477,04	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	38.736,18	50.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	5.327,20	30.000	5.000	0	30.000	5.000	5.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	387.371,09	414.500	420.000	0	420.000	420.000	420.000
	73110000 Zuweisungen an Land	4.330,00	0	0	0	0	0	0
	73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	3.000,00	0	0	0	0	0	0
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	25.257,50	29.500	0	0	0	0	0
	73390000 Sonstige soziale Leistungen	354.783,59	385.000	420.000	0	420.000	420.000	420.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	323.295,98	384.700	416.400	0	416.500	416.700	416.900
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.540,55	1.600	1.800	0	1.800	1.900	2.000
	74220000 Mieten und Pachten	311.608,01	371.400	400.000	0	400.000	400.000	400.000



Teilfinanzplan 2025

05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.251,82	1.200	2.400	0	2.400	2.400	2.400
74310000 Geschäftsauszahlungen	3.757,73	3.500	4.200	0	4.200	4.200	4.200
74450000 Sonstige Steuern	401,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74460000 Versicherungen	4.736,87	5.000	6.000	0	6.100	6.200	6.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.731.601,36	2.156.700	2.021.800	0	2.055.900	2.055.800	2.065.900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-533.711,21	-1.306.200	-1.002.100	0	-1.036.200	-1.036.100	-1.046.200
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	297.838,08	0	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	297.838,08	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)	297.838,08	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	941.018,64	1.025.700	900.000	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	941.018,64	1.025.700	900.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.795,31	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	2.795,31	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	4.310,00	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
78680000 Gewährung von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	4.310,00	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	948.123,95	1.045.700	910.000	0	10.000	10.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-650.285,87	-1.045.700	-910.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II

bis 12/2024

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

Obige Produktgruppe „312“ wird bis Ende 2024 geführt. Ab 2025 sind die hier berücksichtigten Aufwendungen / Auszahlungen bei den Produkten 05.316.01 – Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II und 05.351.01 – Sonstige soziale Leistungen veranschlagt.



Teilergebnisplan 2025

05.312.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.425,00	5.000	0	0	0	0
44820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	4.425,00	5.000	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	4.425,00	5.000	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	233.853,58	215.000	0	0	0	0
52320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	228.978,58	210.000	0	0	0	0
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.875,00	5.000	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	233.853,58	215.000	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-229.428,58	-210.000	0	0	0	0
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)	-229.428,58	-210.000	0	0	0	0
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)	-229.428,58	-210.000	0	0	0	0
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)	-229.428,58	-210.000	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-229.428,58	-210.000	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2025

05.312.01

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
05.312.01.0	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II	-229.428,58	-210.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.425,00	5.000	0	0	0	0	0
64820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	4.425,00	5.000	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	4.425,00	5.000	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	234.303,58	215.000	0	0	0	0	0
72320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	228.978,58	210.000	0	0	0	0	0
72380000 Erstattungen an übrige Bereiche	450,00	0	0	0	0	0	0
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.875,00	5.000	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	234.303,58	215.000	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-229.878,58	-210.000	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo:	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)							

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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	745.325,93	459.800	554.700	554.700	554.700	554.700
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	740.645,93	455.100	550.000	550.000	550.000	550.000
41420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	4.680,00	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
03 +	Sonstige Transfererträge	32.931,35	0	20.000	20.000	20.000	20.000
42110000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	32.931,35	0	20.000	20.000	20.000	20.000
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	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	778.257,28	459.800	574.700	574.700	574.700	574.700
11 -	Personalaufwendungen	204.316,37	297.900	309.300	309.300	318.400	318.400
50120000	Entgelte Beschäftigte	160.657,39	231.200	238.700	238.700	245.800	245.800
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	11.582,99	17.700	18.500	18.500	19.000	19.000
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	32.075,99	49.000	52.100	52.100	53.600	53.600
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.275,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
52320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	143.275,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	448.274,38	385.000	420.000	420.000	420.000	420.000
53110000	Zuweisungen an Land	4.330,00	0	0	0	0	0
53390000	Sonstige soziale Leistungen	443.944,38	385.000	420.000	420.000	420.000	420.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	389,85	0	1.400	1.400	1.400	1.400
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	0,00	0	200	200	200	200
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200
54310000	Geschäftsaufwendungen	389,85	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	796.255,60	782.900	830.700	830.700	839.800	839.800
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.998,32	-323.100	-256.000	-256.000	-265.100	-265.100
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)	-17.998,32	-323.100	-256.000	-256.000	-265.100	-265.100
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)	-17.998,32	-323.100	-256.000	-256.000	-265.100	-265.100
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.189,46	-10.800	-9.800	-9.600	-10.000	-9.900
58110000	Aufwendungen aus internen	-8.189,46	-10.800	-9.800	-9.600	-10.000	-9.900



Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
<i>Leistungsbeziehungen</i>							
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-26.187,78	-333.900	-265.800	-265.600	-275.100	-275.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-26.187,78	-333.900	-265.800	-265.600	-275.100	-275.000

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
05.313.01.0	Leistungen nach dem AsylbLG	-26.187,78	-333.900	-265.800	-265.600	-275.100	-275.000



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	763.371,24	459.800	554.700	0	554.700	554.700	554.700
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	758.691,24	455.100	550.000	0	550.000	550.000	550.000
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	28.739,56	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
62110000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	28.739,56	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.842,71	0	0	0	0	0	0
64820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	32.842,71	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	824.953,51	459.800	574.700	0	574.700	574.700	574.700
10 -	Personalauszahlungen	204.316,37	297.900	309.300	0	309.300	318.400	318.400
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	160.657,39	231.200	238.700	0	238.700	245.800	245.800
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	11.582,99	17.700	18.500	0	18.500	19.000	19.000
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	32.075,99	49.000	52.100	0	52.100	53.600	53.600
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	143.275,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
72320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	143.275,00	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	359.113,59	385.000	420.000	0	420.000	420.000	420.000
73110000	Zuweisungen an Land	4.330,00	0	0	0	0	0	0
73390000	Sonstige soziale Leistungen	354.783,59	385.000	420.000	0	420.000	420.000	420.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	389,85	0	1.400	0	1.400	1.400	1.400
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	0	200	0	200	200	200
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0	1.200	0	1.200	1.200	1.200
74310000	Geschäftsauszahlungen	389,85	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	707.094,81	782.900	830.700	0	830.700	839.800	839.800
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.858,70	-323.100	-256.000	0	-256.000	-265.100	-265.100
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	297.838,08	0	0	0	0	0	0
68110000	Investitionszuweisungen vom Land	297.838,08	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



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	297.838,08	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)	297.838,08	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.313.01

Leistungen nach AsylbLG

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2023 = 745.325,93 €, Ansatz 2024 = 459.800 €, Ansatz 2025 = 554.700 €)

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 2023 = 143.275,00 €, Ansatz 2024 = 100.000 €, Ansatz 2025 = 100.000 €)

Veranschlagt werden hier die Leistungen, die die Gemeinde an den Solidarfonds zu zahlen hat.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2023 = 448.274,38 €, Ansatz 2024 = 385.000 €, Ansatz 2025 = 420.000 €)

Veranschlagt sind die Grundleistungen nach § 3 AsylbLG (angenommene Anzahl geflüchteter Personen multipliziert mit dem monatlichen Aufwand).

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 8.189,46 €, Ansatz 2024 = 10.800 €, Ansatz 2025 = 9.800 €)

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 II

ab 2025

Produktbereich	05.	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.316.	Leistungen nach dem SGB II
Produkt	05.316.01	Leistungen nach dem SGB II

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

Produktbeschreibung

-
- Kostenerstattung für die vom Kreis als Optionsträger erbrachten Leistungen nach dem SGB II

Auftragsgrundlage

Zweites Sozialgesetzbuch (SGB II)
Kostenbeteiligungssatzung Kreis Steinfurt vom 29.06.2021

Ziele:

- Sicherstellung des grundlegenden Bedarfs für den Lebensunterhalt sowie des angemessenen und familiengerechten Wohnens

Zielgruppe: hilfebedürftige Einwohnerinnen und Einwohner

Kennzahlen

Bis Ende 2024 wurden die hier veranschlagten Aufwendungen / Auszahlungen beim Produkt 05.312.01 veranschlagt.



Teilergebnisplan 2025

05.316.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.316 Leistungen nach dem SGB II
Produkt: 05.316.01 Leistungen nach dem SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
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	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	225.000	225.000	225.000	225.000
	52320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	0	225.000	225.000	225.000	225.000
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	0,00	0	225.000	225.000	225.000	225.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	-225.000	-225.000	-225.000	-225.000
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)	0,00	0	-225.000	-225.000	-225.000	-225.000
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)	0,00	0	-225.000	-225.000	-225.000	-225.000
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)	0,00	0	-225.000	-225.000	-225.000	-225.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	-225.000	-225.000	-225.000	-225.000

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
05.316.01.0	Leistungen nach dem SGB II	0,00	0	-225.000	-225.000	-225.000	-225.000



Teilfinanzplan 2025

05.316.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.316 Leistungen nach dem SGB II
Produkt 05.316.01 Leistungen nach dem SGB II

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	225.000	0	225.000	225.000	225.000
72320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	0	225.000	0	225.000	225.000	225.000
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	0,00	0	225.000	0	225.000	225.000	225.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-225.000	0	-225.000	-225.000	-225.000
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

Leistungen nach dem SGB II

Ergebnisplan

Die Aufwendungen wurden bis einschließlich 2024 beim Produkt 05.312.01 dargestellt.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 0 €, Ansatz 2025 = 225.000 €)

Für die Kostenbeteiligung SGB II sind Erstattungen an Gemeinden und GV berücksichtigt.

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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119,56	0	0	0	0	0
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	119,56	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	119,56	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	41.012,07	44.700	57.900	57.900	59.500	59.500
	50120000 Entgelte Beschäftigte	32.285,20	34.800	45.000	45.000	46.300	46.300
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	2.393,46	2.700	3.500	3.500	3.600	3.600
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	6.333,41	7.200	9.400	9.400	9.600	9.600
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	41.012,07	44.700	57.900	57.900	59.500	59.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-40.892,51	-44.700	-57.900	-57.900	-59.500	-59.500
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)	-40.892,51	-44.700	-57.900	-57.900	-59.500	-59.500
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)	-40.892,51	-44.700	-57.900	-57.900	-59.500	-59.500
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.300	-3.300
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.300	-3.300
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-43.622,33	-48.300	-61.200	-61.100	-62.800	-62.800
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-43.622,33	-48.300	-61.200	-61.100	-62.800	-62.800



Teilergebnisplan 2025

05.333.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
Produkt: 05.333.01 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
05.333.01.0	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-43.622,33	-48.300	-61.200	-61.100	-62.800	-62.800



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	119,56	0	0	0	0	0	0
64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	119,56	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	119,56	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	41.012,07	44.700	57.900	0	57.900	59.500	59.500
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	32.285,20	34.800	45.000	0	45.000	46.300	46.300
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.393,46	2.700	3.500	0	3.500	3.600	3.600
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.333,41	7.200	9.400	0	9.400	9.600	9.600
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	41.012,07	44.700	57.900	0	57.900	59.500	59.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.892,51	-44.700	-57.900	0	-57.900	-59.500	-59.500
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



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.333.01

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Ergebnisplan

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 2.729,82 €, Ansatz 2024 = 3.600 €, Ansatz 2025 = 3.300 €)

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 2025

05.351.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.000,00	0	0	0	0	0
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.000,00	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	222,05	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	44820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	222,05	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	6.222,05	0	5.000	5.000	5.000	5.000
11 -	Personalaufwendungen	85.199,64	159.300	116.200	116.200	119.600	119.600
	50120000 Entgelte Beschäftigte	67.154,72	124.000	90.400	90.400	93.100	93.100
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	4.968,55	9.600	7.000	7.000	7.200	7.200
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	13.076,37	25.700	18.800	18.800	19.300	19.300
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	28.257,50	29.500	0	0	0	0
	53170000 Zuschüsse an private Unternehmen	3.000,00	0	0	0	0	0
	53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	25.257,50	29.500	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.657,90	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
	54123000 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	748,30	500	500	500	500	500
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.251,82	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	54310000 Geschäftsaufwendungen	2.657,78	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	118.115,04	193.500	125.900	125.900	129.300	129.300
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-111.892,99	-193.500	-120.900	-120.900	-124.300	-124.300
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)	-111.892,99	-193.500	-120.900	-120.900	-124.300	-124.300
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)	-111.892,99	-193.500	-120.900	-120.900	-124.300	-124.300
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.189,46	-10.800	-9.800	-9.600	-10.000	-9.900
	58110000 Aufwendungen aus internen	-8.189,46	-10.800	-9.800	-9.600	-10.000	-9.900



Teilergebnisplan 2025

05.351.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
<i>Leistungsbeziehungen</i>							
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)		-120.082,45	-204.300	-130.700	-130.500	-134.300	-134.200
30 - globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)		-120.082,45	-204.300	-130.700	-130.500	-134.300	-134.200

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
05.351.01.0	Sonstige soziale Leistungen	-120.082,45	-204.300	-130.700	-130.500	-134.300	-134.200



Teilfinanzplan 2025

05.351.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.000,00	0	0	0	0	0	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.000,00	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	222,05	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
64820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	222,05	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	6.222,05	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
10 -	Personalauszahlungen	85.199,64	159.300	116.200	0	116.200	119.600	119.600
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	67.154,72	124.000	90.400	0	90.400	93.100	93.100
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.968,55	9.600	7.000	0	7.000	7.200	7.200
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	13.076,37	25.700	18.800	0	18.800	19.300	19.300
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	28.257,50	29.500	0	0	0	0	0
73170000	Zuschüsse an private Unternehmen	3.000,00	0	0	0	0	0	0
73180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	25.257,50	29.500	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	4.731,70	4.700	4.700	0	4.700	4.700	4.700
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	822,10	500	500	0	500	500	500
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.251,82	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
74310000	Geschäftsauszahlungen	2.657,78	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	118.188,84	193.500	125.900	0	125.900	129.300	129.300
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.966,79	-193.500	-120.900	0	-120.900	-124.300	-124.300
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								



Teilfinanzplan 2025

05.351.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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 05.351.01

Sonstige soziale Leistungen

Ergebnisplan

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 0 €, Ansatz 2025 = 5.000 €)

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 0 €, Ansatz 2025 = 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. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind Aufwendungen in gleicher Höhe veranschlagt. Es handelt sich hier um die Weitergabe dieser Mittel an das Diakonische Werke zur Wahrnehmung der Aufgaben.

Bis einschließlich 2024 wurden diese Erträge beim Produkt 05.312.01 nachgewiesen.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2023 = 28.257,50 €, Ansatz 2024 = 29.500 €, Ansatz 2025 = 0 €)

Hier wurden die in der Vergangenheit veranschlagten Zuschüsse an die Vereine und Institutionen nachgewiesen. Da die Gemeinde in 2024 keinen genehmigungsfähigen Haushalt beschließen konnte, durften im Rahmen der vorläufigen Haushaltsführung gemäß § 82 GO NRW diese Aufwendungen nicht mehr zur Auszahlung gebracht werden. Diese freiwilligen Leistungen wurden daraufhin gemäß Ratsbeschluss vom 01.07.2024, BV-50/2024, ab dem 01.01.2025 zum Zweck der Haushaltskonsolidierung gestrichen.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 4.657,90 €, Ansatz 2024 = 4.700 €, Ansatz 2025 = 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 2023 = 8.189,46 €, Ansatz 2024 = 10.800 €, Ansatz 2025 = 9.800 €)

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 2025

05.375.01

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.375
Produkt: 05.375.01

Soziale Leistungen
Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	299.515,64	2.000	23.200	61.300	61.300	61.000
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	292.537,40	0	0	0	0	0
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.978,24	2.000	23.200	61.300	61.300	61.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	346.657,22	385.700	440.000	440.000	440.000	440.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	346.657,22	385.700	440.000	440.000	440.000	440.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.131,35	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	18.056,35	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	75,00	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	664.304,21	387.700	463.200	501.300	501.300	501.000
11 -	Personalaufwendungen	29.290,82	31.500	19.000	19.000	19.500	19.500
50120000	Entgelte Beschäftigte	23.083,23	24.600	14.900	14.900	15.300	15.300
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	1.705,02	1.900	1.100	1.100	1.100	1.100
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	4.502,57	5.000	3.000	3.000	3.100	3.100
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	283.536,81	509.100	353.000	387.000	372.100	382.000
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.469,94	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	179.854,04	410.100	321.500	330.500	340.600	350.500
52510000	Haltung von Fahrzeugen	10.318,77	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	228,64	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	20.477,04	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	38.736,18	50.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	452,20	25.000	0	25.000	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	54.123,61	84.700	94.400	132.500	132.500	132.200
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	54.123,61	84.700	94.400	132.500	132.500	132.200
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	326.136,02	380.000	410.300	410.400	410.600	410.800
54122000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	718,45	1.100	1.100	1.100	1.200	1.300
54220000	Mieten und Pachten	314.446,16	371.400	400.000	400.000	400.000	400.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	667,23	500	1.200	1.200	1.200	1.200
54450000	Sonstige Steuern	401,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54460000	Versicherungen	4.736,87	5.000	6.000	6.100	6.200	6.300
54730000	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	5.166,31	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	693.087,26	1.005.300	876.700	948.900	934.700	944.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.783,05	-617.600	-413.500	-447.600	-433.400	-443.500
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)	-28.783,05	-617.600	-413.500	-447.600	-433.400	-443.500
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2025

05.375.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-28.783,05	-617.600	-413.500	-447.600	-433.400	-443.500
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-28.459,54	-25.000	-23.100	-22.100	-21.400	-20.600
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-28.459,54	-25.000	-23.100	-22.100	-21.400	-20.600
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-57.242,59	-642.600	-436.600	-469.700	-454.800	-464.100
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-57.242,59	-642.600	-436.600	-469.700	-454.800	-464.100

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
05.375.01.0	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	-57.242,59	-642.600	-436.600	-469.700	-454.800	-464.100



Teilfinanzplan 2025

05.375.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	344.170,12	385.700	440.000	0	440.000	440.000	440.000
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	344.170,12	385.700	440.000	0	440.000	440.000	440.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.999,91	0	0	0	0	0	0
64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	17.924,91	0	0	0	0	0	0
64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	75,00	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	362.170,03	385.700	440.000	0	440.000	440.000	440.000
10 - Personalauszahlungen	29.290,82	31.500	19.000	0	19.000	19.500	19.500
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	23.083,23	24.600	14.900	0	14.900	15.300	15.300
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.705,02	1.900	1.100	0	1.100	1.100	1.100
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.502,57	5.000	3.000	0	3.000	3.100	3.100
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	283.536,81	509.100	353.000	0	387.000	372.100	382.000
72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.469,94	7.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	179.854,04	410.100	321.500	0	330.500	340.600	350.500
72510000 Haltung von Fahrzeugen	10.318,77	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	228,64	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	20.477,04	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	38.736,18	50.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	452,20	25.000	0	0	25.000	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	318.174,43	380.000	410.300	0	410.400	410.600	410.800
74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	718,45	1.100	1.100	0	1.100	1.200	1.300
74220000 Mieten und Pachten	311.608,01	371.400	400.000	0	400.000	400.000	400.000
74310000 Geschäftsauszahlungen	710,10	500	1.200	0	1.200	1.200	1.200
74450000 Sonstige Steuern	401,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74460000 Versicherungen	4.736,87	5.000	6.000	0	6.100	6.200	6.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	631.002,06	920.600	782.300	0	816.400	802.200	812.300
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-268.832,03	-534.900	-342.300	0	-376.400	-362.200	-372.300
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

05.375.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	941.018,64	1.025.700	900.000	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	941.018,64	1.025.700	900.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.795,31	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	2.795,31	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	4.310,00	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
78680000 Gewährung von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	4.310,00	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	948.123,95	1.045.700	910.000	0	10.000	10.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-948.123,95	-1.045.700	-910.000	0	-10.000	-10.000	-10.000



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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 375.01-0001 Erwerb Flüchtlingsunterkünfte									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-941.018,64	-1.025.700	-900.000	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-941.018,64	-1.025.700	-900.000	0	0	0	0	0	0
43650.94000 Containeranlage Lührmanns Weg AiB	-941.018,64	-1.025.700	0	0	0	0	0	0	0
43650.94001 Bau Flüchtlingsunterkunft	0,00	0	-900.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-941.018,64	-1.025.700	-900.000	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 2023 = 299.515,64 €, Ansatz 2024 = 2.000 €, Ansatz 2025 = 23.200 €)

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.

In 2023 hat die Gemeinde eine Zuweisung vom Land „Bewältigung der Krisensituation in Folge des russischen Angriffskriegs in der Ukraine“ von insgesamt rd. 298.000 € erhalten. Von dieser Zuweisung konnten rd. 292.500 € für die Jahre 2022 und 2023 ertragswirksam für die Unterbringung, Aufnahme und Betreuung von Flüchtlingen verwandt werden.

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2023 = 246.657,22 €, Ansatz 2024 = 385.700 €, Ansatz 2025 = 440.000 €)

Für die Übergangswohnheime Iburger Straße 3, Iburger Straße 22, für die Unterkunft an der Friedhofstraße und für weitere 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 ständig erhöht, so dass der Ansatz erhöht werden musste.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 283.536,81 €, Ansatz 2024 = 509.100 €, Ansatz 2025 = 353.000 €)

Bei diesem Ansatz handelt es sich um Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für die Übergangswohnheime und Wohnungen für Asylbewerber.

Im Einzelnen:

- Instandsetzungen (allgemeine Instandsetzungen)	5.000 €
- allgemeine Unterhaltungsaufwendungen eigener Gebäude	5.000 €
- Bewirtschaftung eigener Gebäude und Friedhofstraße 16	126.500 €
- allgemeine Unterhaltungsaufwendungen angemietete Gebäude	7.500 €
- Bewirtschaftungskosten angemieteter Gebäude	182.500 €
- Aufwendungen für Sachleistungen (bis 150 € netto)	10.000 €
- Betriebs- und Geschäftsausstattung (150 € bis 800 € netto)	10.000 €
- Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.000 €
- Haltung Fahrzeuge (Fahrzeug für Hausmeister)	5.500 €

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 326.136,05 €, Ansatz 2024 = 380.000 €, Ansatz 2025 = 410.300 €)

Aus dieser Position werden Mieten für die Übergangswohnheime und Wohnungen der Asylbewerber gezahlt. Für 2025 sind 400.000 € vorgesehen. 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 2023 = 28.459,54 €, Ansatz 2023 = 25.000 €, Ansatz 2025 = 23.100 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“, für 2025 sind 3.300 € 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. 17.500 € dargestellt. Zusätzlich wird hier die Grundsteuer B für gemeindeeigene vermietete Gebäude in Höhe von 2.300 € aus statistischen Gründen nachgewiesen.

Finanzplan

Position 25: Auszahlungen für Baumaßnahmen

(Ergebnis 2023 = 941.018,64 €, Ansatz 2024 = 1.025.700 €, Ansatz 2025 = 900.000 €)

Es ist davon auszugehen, dass der bisher vorgehaltene Wohnraum für Schutzsuchende nicht ausreichen wird. Für die Schaffung von neuem Wohnraum sind im Jahr 2025 = 900.000 veranschlagt. Erschwerend kommt hinzu, dass die angemietete Unterkunft an der Iburger Straße 22 ab dem 2. Quartal 2026 nicht mehr zur Verfügung steht.

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

(Ergebnis 2023 = 2.795,31 €, Ansatz 2024 = 5.000 €, Ansatz 2025 = 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 2023 = 4.310,00 €, Ansatz 2024 = 10.000 €, Ansatz 2025 = 5.000 €)

Da davon auszugehen ist, dass auch in 2025 neuer Wohnraum für Asylsuchende angemietet werden muss, wurden vorsorglich 5.000 € für Kautionszahlungen eingeplant.

Produktbereich

06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe



Produktbereich:

06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.969,14	41.200	86.100	3.900	3.900	3.900
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	14.598,66	7.500	67.200	0	0	0
41420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	27.858,97	29.500	15.000	0	0	0
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.511,51	4.200	3.900	3.900	3.900	3.900
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.910,00	53.000	53.000	53.000	5.000	5.000
44110000	Mieten und Pachten	19.963,50	48.000	48.000	48.000	0	0
44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.946,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	313,79	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	313,79	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	638,11	400	0	0	0	0
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	638,11	400	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	71.831,04	94.600	139.100	56.900	8.900	8.900
11 -	Personalaufwendungen	116.083,16	141.900	92.300	92.300	95.000	95.000
50120000	Entgelte Beschäftigte	91.198,47	110.300	71.700	71.700	73.800	73.800
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	6.653,16	8.400	5.400	5.400	5.600	5.600
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	18.231,53	23.200	15.200	15.200	15.600	15.600
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.320,85	101.300	77.400	20.400	20.600	20.700
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	20.000	10.000	2.000	2.000	2.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.408,64	66.700	54.200	13.400	13.600	13.700
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	39,98	1.000	1.000	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.466,79	8.200	8.200	5.000	5.000	5.000
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	0,00	2.400	3.000	0	0	0
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	405,44	3.000	1.000	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	6.106,42	5.900	5.200	5.200	5.200	5.200
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	6.106,42	5.900	5.200	5.200	5.200	5.200
15 -	Transferaufwendungen	146.104,29	302.000	300.000	300.000	300.000	300.000
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	146.104,29	302.000	300.000	300.000	300.000	300.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	262.429,47	51.100	50.900	49.400	1.400	1.400
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	224,20	200	0	0	0	0
54220000	Mieten und Pachten	19.963,50	48.000	48.000	48.000	0	0
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	975,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	857,04	1.500	1.500	0	0	0
54460000	Versicherungen	409,41	400	400	400	400	400
54950000	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	240.000,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	560.044,19	602.200	525.800	467.300	422.200	422.300
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-488.213,15	-507.600	-386.700	-410.400	-413.300	-413.400
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



Produktbereich:

06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-488.213,15	-507.600	-386.700	-410.400	-413.300	-413.400
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)	-488.213,15	-507.600	-386.700	-410.400	-413.300	-413.400
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.563,25	-16.000	-9.200	-9.000	-9.400	-9.200
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.563,25	-16.000	-9.200	-9.000	-9.400	-9.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-498.776,40	-523.600	-395.900	-419.400	-422.700	-422.600
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-498.776,40	-523.600	-395.900	-419.400	-422.700	-422.600

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	-435.737,08	-407.900	-329.900	-356.800	-358.400	-358.300
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	-63.039,32	-115.700	-66.000	-62.600	-64.300	-64.300



Teilfinanzplan 2025

06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.457,63	37.000	82.200	0	0	0	0
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	14.598,66	7.500	67.200	0	0	0	0
	61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	27.858,97	29.500	15.000	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	23.910,00	53.000	53.000	0	53.000	5.000	5.000
	64110000 Mieten und Pachten	19.963,50	48.000	48.000	0	48.000	0	0
	64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.946,50	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	313,79	0	0	0	0	0	0
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	313,79	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	66.681,42	90.000	135.200	0	53.000	5.000	5.000
10 -	Personalauszahlungen	116.083,16	141.900	92.300	0	92.300	95.000	95.000
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	91.198,47	110.300	71.700	0	71.700	73.800	73.800
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.653,16	8.400	5.400	0	5.400	5.600	5.600
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	18.231,53	23.200	15.200	0	15.200	15.600	15.600
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.476,85	101.300	77.400	0	20.400	20.600	20.700
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	20.000	10.000	0	2.000	2.000	2.000
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.408,64	66.700	54.200	0	13.400	13.600	13.700
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	39,98	1.000	1.000	0	0	0	0
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.622,79	8.200	8.200	0	5.000	5.000	5.000
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	0,00	2.400	3.000	0	0	0	0
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	405,44	3.000	1.000	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	146.104,29	302.000	360.000	0	300.000	300.000	300.000
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	146.104,29	302.000	360.000	0	300.000	300.000	300.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	22.429,47	51.100	50.900	0	49.400	1.400	1.400
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	224,20	200	0	0	0	0	0
	74220000 Mieten und Pachten	19.963,50	48.000	48.000	0	48.000	0	0
	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	857,04	1.500	1.500	0	0	0	0
	74460000 Versicherungen	409,41	400	400	0	400	400	400
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	314.093,77	596.300	580.600	0	462.100	417.000	417.100
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-247.412,35	-506.300	-445.400	0	-409.100	-412.000	-412.100
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								



Teilfinanzplan 2025

06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
68180000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	1.000,00	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)	1.000,00	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	1.200	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	1.200	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	1.200	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.000,00	-1.200	0	0	0	0	0

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 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	64.000	0	0	0
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	64.000	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	19.963,50	48.000	48.000	48.000	0	0
	44110000 Mieten und Pachten	19.963,50	48.000	48.000	48.000	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	19.963,50	48.000	112.000	48.000	0	0
11 -	Personalaufwendungen	47.995,96	53.800	50.100	50.100	51.500	51.500
	50120000 Entgelte Beschäftigte	37.818,56	41.900	38.900	38.900	40.000	40.000
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	2.760,82	3.200	3.000	3.000	3.100	3.100
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	7.416,58	8.700	8.200	8.200	8.400	8.400
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196,35	50.000	40.000	3.000	3.000	3.000
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	196,35	50.000	40.000	3.000	3.000	3.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	144.332,29	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	144.332,29	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	260.446,16	48.500	48.500	48.500	500	500
	54220000 Mieten und Pachten	19.963,50	48.000	48.000	48.000	0	0
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	482,66	500	500	500	500	500
	54950000 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	240.000,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	452.970,76	452.300	438.600	401.600	355.000	355.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-433.007,26	-404.300	-326.600	-353.600	-355.000	-355.000
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)	-433.007,26	-404.300	-326.600	-353.600	-355.000	-355.000
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)	-433.007,26	-404.300	-326.600	-353.600	-355.000	-355.000
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.400	-3.300
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.400	-3.300
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-435.737,08	-407.900	-329.900	-356.800	-358.400	-358.300
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2025

06.365.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-435.737,08	-407.900	-329.900	-356.800	-358.400	-358.300

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
06.365.01.0	Tageseinrichtungen für Kinder	-435.737,08	-407.900	-329.900	-356.800	-358.400	-358.300



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	64.000	0	0	0	0
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	64.000	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	19.963,50	48.000	48.000	0	48.000	0	0
	64110000 Mieten und Pachten	19.963,50	48.000	48.000	0	48.000	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	19.963,50	48.000	112.000	0	48.000	0	0
10 -	Personalauszahlungen	47.995,96	53.800	50.100	0	50.100	51.500	51.500
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	37.818,56	41.900	38.900	0	38.900	40.000	40.000
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.760,82	3.200	3.000	0	3.000	3.100	3.100
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.416,58	8.700	8.200	0	8.200	8.400	8.400
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	196,35	50.000	40.000	0	3.000	3.000	3.000
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	196,35	50.000	40.000	0	3.000	3.000	3.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	144.332,29	300.000	360.000	0	300.000	300.000	300.000
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	144.332,29	300.000	360.000	0	300.000	300.000	300.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	20.446,16	48.500	48.500	0	48.500	500	500
	74220000 Mieten und Pachten	19.963,50	48.000	48.000	0	48.000	0	0
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	482,66	500	500	0	500	500	500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.970,76	452.300	498.600	0	401.600	355.000	355.000
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-193.007,26	-404.300	-386.600	0	-353.600	-355.000	-355.000
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	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

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

Erläuterungen zum Produkt 06.365.01

Tageseinrichtungen für Kinder

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 0 €, Ansatz 2025 = 64.000 €)

Die Landesregierung hat in 2024 eine Rechtsverordnung erlassen, die den Trägern der öffentlichen Jugendhilfe Ausgleichszahlungen zusichert. Der Belastungsausgleich Jugendhilfe soll dazu dienen, den örtlichen Trägern die notwendigen Kosten für den Ausbau und Betrieb der U3-Betreuung in Kindertageseinrichtungen und der Kindertagespflege zu erstatten. Im Dezember 2024 erfolgte die Auszahlung der ersten Tranche für zurückliegende Jahre 2021 bis 2024, im Jahr 2025 erfolgt die Auszahlung der zweiten Tranche für das Kindergartenjahr 2024/2025. Die Gemeinde Lienen erwartet einen Belastungsausgleich von rd. 64.000 €

Position 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2023 = 19.963,50 €, Ansatz 2024 = 48.000 €, Ansatz 2025 = 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 2023 = 196,35 €, Ansatz 2024 = 50.000 €, Ansatz 2025 = 40.000 €)

Die bereits im vergangenen Jahr veranschlagten Kosten für Brandschutzmaßnahmen im ev. Gemeindehaus an der Friedhofstraße – Kita wurden nur tlw. verausgabt, so dass die Kosten für die restlichen Maßnahmen in 2025 erneut zu veranschlagen sind.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2023 = 144.332,29 €, Ansatz 2024 = 300.000 €, Ansatz 2025 = 300.000 €)

Betriebskostenzuschüsse an die Kindergärten sind mit insgesamt 300.000 € eingeplant.

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 2023 = 260.446,16 €, Ansatz 2024 = 48.500 €, Ansatz 2025 = 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 2023 beinhaltet zusätzlich den Zuführungsbetrag zu den sonstigen Rückstellungen betr. der Abrechnung des Kindergartens. Diese Rückstellungsbeträge belasten die Liquidität zukünftiger Jahre.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 2.729,82 €, Ansatz 2024 = 3.600 €, Ansatz 2025 = 3.300 €)

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 2025

06.366.01

Produktbereich: 06
Produktgruppe: 06.366
Produkt: 06.366.01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Einrichtungen der Jugendarbeit
Einrichtungen der Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.969,14	41.200	22.100	3.900	3.900	3.900
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	14.598,66	7.500	3.200	0	0	0
41420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	27.858,97	29.500	15.000	0	0	0
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.511,51	4.200	3.900	3.900	3.900	3.900
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.946,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.946,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	313,79	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	313,79	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	638,11	400	0	0	0	0
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	638,11	400	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	51.867,54	46.600	27.100	8.900	8.900	8.900
11 -	Personalaufwendungen	68.087,20	88.100	42.200	42.200	43.500	43.500
50120000	Entgelte Beschäftigte	53.379,91	68.400	32.800	32.800	33.800	33.800
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	3.892,34	5.200	2.400	2.400	2.500	2.500
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	10.814,95	14.500	7.000	7.000	7.200	7.200
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.124,50	51.300	37.400	17.400	17.600	17.700
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	20.000	10.000	2.000	2.000	2.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.212,29	16.700	14.200	10.400	10.600	10.700
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	39,98	1.000	1.000	0	0	0
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.466,79	8.200	8.200	5.000	5.000	5.000
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	0,00	2.400	3.000	0	0	0
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	405,44	3.000	1.000	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	6.106,42	5.900	5.200	5.200	5.200	5.200
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	6.106,42	5.900	5.200	5.200	5.200	5.200
15 -	Transferaufwendungen	1.772,00	2.000	0	0	0	0
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	1.772,00	2.000	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.983,31	2.600	2.400	900	900	900
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	224,20	200	0	0	0	0
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	492,66	500	500	500	500	500
54310000	Geschäftsaufwendungen	857,04	1.500	1.500	0	0	0
54460000	Versicherungen	409,41	400	400	400	400	400
17 =	Ordentliche Aufwendungen	107.073,43	149.900	87.200	65.700	67.200	67.300
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-55.205,89	-103.300	-60.100	-56.800	-58.300	-58.400
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 2025

06.366.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-55.205,89	-103.300	-60.100	-56.800	-58.300	-58.400
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)	-55.205,89	-103.300	-60.100	-56.800	-58.300	-58.400
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.833,43	-12.400	-5.900	-5.800	-6.000	-5.900
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.833,43	-12.400	-5.900	-5.800	-6.000	-5.900
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-63.039,32	-115.700	-66.000	-62.600	-64.300	-64.300
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-63.039,32	-115.700	-66.000	-62.600	-64.300	-64.300

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
06.366.01.0	Einrichtungen der Jugendarbeit	-63.039,32	-115.700	-66.000	-62.600	-64.300	-64.300



Teilfinanzplan 2025

06.366.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.457,63	37.000	18.200	0	0	0	0
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	14.598,66	7.500	3.200	0	0	0	0
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	27.858,97	29.500	15.000	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	3.946,50	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.946,50	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	313,79	0	0	0	0	0	0
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	313,79	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	46.717,92	42.000	23.200	0	5.000	5.000	5.000
10 -	Personalauszahlungen	68.087,20	88.100	42.200	0	42.200	43.500	43.500
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	53.379,91	68.400	32.800	0	32.800	33.800	33.800
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.892,34	5.200	2.400	0	2.400	2.500	2.500
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.814,95	14.500	7.000	0	7.000	7.200	7.200
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.280,50	51.300	37.400	0	17.400	17.600	17.700
72150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	20.000	10.000	0	2.000	2.000	2.000
72410000	Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.212,29	16.700	14.200	0	10.400	10.600	10.700
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	39,98	1.000	1.000	0	0	0	0
72810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.622,79	8.200	8.200	0	5.000	5.000	5.000
72815000	BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	0,00	2.400	3.000	0	0	0	0
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	405,44	3.000	1.000	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	1.772,00	2.000	0	0	0	0	0
73180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.772,00	2.000	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.983,31	2.600	2.400	0	900	900	900
74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	224,20	200	0	0	0	0	0
74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	492,66	500	500	0	500	500	500
74310000	Geschäftsauszahlungen	857,04	1.500	1.500	0	0	0	0
74460000	Versicherungen	409,41	400	400	0	400	400	400
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.123,01	144.000	82.000	0	60.500	62.000	62.100
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.405,09	-102.000	-58.800	0	-55.500	-57.000	-57.100
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								



Teilfinanzplan 2025

06.366.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
68180000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	1.000,00	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)	1.000,00	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	1.200	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	1.200	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	1.200	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	1.000,00	-1.200	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.366.01

Einrichtungen der Jugendarbeit

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2023 = 46.969,14 €, Ansatz 2024 = 41.200 €, Ansatz 2025 = 22.100 €)

An Zuweisungen zur Förderung der Jugendarbeit aus Landes- und Kreismitteln werden Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land und von Gemeinden/GV erwartet. Durch den Wegfall eines Stellenanteils im Jahr 2025 reduzieren sich auf die Fördermittel. Ab März 2025 wird die Teil-Trägerschaft der Offenen Kinder- und Jugendarbeit am Standort Jugendtreff Lienen durch die Mediencooperative Steinfurt e.V. durchgeführt. 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 2023 = 3.946,50 €, Ansatz 2024 = 5.000 €, Ansatz 2025 = 5.000 €)

Für das jährlich vorgesehene Kinderferienprogramm werden sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte erwartet.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 29.124,50 €, Ansatz 2024 = 51.300 €, Ansatz 2024 = 37.400 €)

Folgende Aufwendungen sind berücksichtigt:

Instandsetzung Jugendtreff Lienen (Restarbeiten Einbau Toiletten, allgemein)	10.000 €
allgemeine Unterhaltungsaufwendungen und Aufwendungen Schließanlage	6.500 €
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)	3.000 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.000 €

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2023 = 1.772,00 €, Ansatz 2024 = 2.000 €, Ansatz 2025 = 0 €)

Einsparungen zum Zwecke der Haushaltskonsolidierung durch Ratsbeschluss vom 01.07.2025.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 1.983,31 €, Ansatz 2024 = 2.600 €, Ansatz 2025 = 2.400 €)

Veranschlagt sind hier die Versicherungsleistungen, Wartungskosten EDV-Programme als sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienste und Geschäftsaufwendungen.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 7.833,43 €, Ansatz 2024 = 12.000 €, Ansatz 2025 = 5.900 €)

Bei den internen Leistungsbeziehungen handelt es sich u.a. um die Verrechnung der Aufwendungen – Wärmeversorgung für den Jugendtreff Lienen aus dem Produkt Heizzentrale mit 2.600 €. Hier werden am Ende des Haushaltsjahres diese Aufwendungen entsprechend des Verbrauchs auf die einzelnen Produkte verteilt. Aus dem Wärmeverbrauch 2023 wurden für die angeschlossenen Gebäude prozentuale Werte ermittelt, die für die Ansatzbildung 2025 herangezogen wurden.

Zusätzlich ist die interne Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“ mit 3.300 € berücksichtigt. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Produktbereich

08

Sportförderung

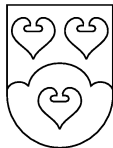


Produktbereich:

08

Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.437,37	160.600	110.100	158.400	158.400	158.400
41410900	Zuweisungen vom Land (Ertrag aus der Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	0,00	86.900	35.000	35.000	35.000	35.000
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	889,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	64.548,37	64.700	66.100	114.400	114.400	114.400
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.830,87	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.830,87	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.838,56	22.000	18.500	18.000	17.500	17.000
44110000	Mieten und Pachten	19.838,56	22.000	18.500	18.000	17.500	17.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.858,83	400	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	3.858,83	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	400	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	123.871,28	13.100	13.400	13.400	13.400	13.400
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	13.404,75	13.100	13.400	13.400	13.400	13.400
45820000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	110.466,53	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	215.836,91	199.100	145.000	192.800	192.300	191.800
11 -	Personalaufwendungen	54.403,21	57.600	68.500	68.500	70.400	70.400
50120000	Entgelte Beschäftigte	42.686,78	44.800	53.000	53.000	54.500	54.500
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	3.151,56	3.400	4.100	4.100	4.200	4.200
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	8.564,87	9.400	11.400	11.400	11.700	11.700
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.712,26	325.500	228.900	233.500	229.200	229.500
52150000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	100.500	32.500	32.500	32.500	32.500
52160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	110.812,17	152.800	131.900	137.000	132.700	133.000
52420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	31.927,79	51.200	45.500	45.000	45.000	45.000
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	83,30	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	889,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	2.000	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	101.441,71	101.500	103.200	151.500	151.500	149.700
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	101.441,71	101.500	103.200	151.500	151.500	149.700
15 -	Transferaufwendungen	39.043,79	391.200	287.200	287.200	287.200	287.200
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	39.043,79	41.200	37.200	37.200	37.200	37.200
53950000	Verlustübernahme bei Betrieben	0,00	350.000	250.000	250.000	250.000	250.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	328.784,98	29.700	32.900	31.900	32.900	31.900
54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	500	1.000	0	1.000	0
54220000	Mieten und Pachten	24.810,79	24.500	26.900	26.900	26.900	26.900
54310000	Geschäftsaufwendungen	434,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54460000	Versicherungen	3.539,92	3.700	4.000	4.000	4.000	4.000
54950000	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	300.000,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	667.385,95	905.500	720.700	772.600	771.200	768.700
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-451.549,04	-706.400	-575.700	-579.800	-578.900	-576.900
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0



Produktbereich:

08

Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-451.549,04	-706.400	-575.700	-579.800	-578.900	-576.900
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)	-451.549,04	-706.400	-575.700	-579.800	-578.900	-576.900
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-53.072,07	-16.100	-48.100	-44.800	-44.800	-44.800
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-53.072,07	-16.100	-48.100	-44.800	-44.800	-44.800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-504.621,11	-722.500	-623.800	-624.600	-623.700	-621.700
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-504.621,11	-722.500	-623.800	-624.600	-623.700	-621.700

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
08.421	Förderung des Sports	-12.676,31	-16.900	-6.600	-5.600	-6.700	-5.700
08.424	Sportstätten und Bäder	-491.944,80	-705.600	-617.200	-619.000	-617.000	-616.000



Teilfinanzplan 2025

08

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
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	2.830,87	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.830,87	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.476,35	22.000	18.500	0	18.000	17.500	17.000
	64110000 Mieten und Pachten	40.476,35	22.000	18.500	0	18.000	17.500	17.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.858,83	400	0	0	0	0	0
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.858,83	0	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	400	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	3.921,18	0	0	0	0	0	0
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.921,18	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.087,23	25.400	21.500	0	21.000	20.500	20.000
10 -	Personalauszahlungen	54.403,21	57.600	68.500	0	68.500	70.400	70.400
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	42.686,78	44.800	53.000	0	53.000	54.500	54.500
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.151,56	3.400	4.100	0	4.100	4.200	4.200
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	8.564,87	9.400	11.400	0	11.400	11.700	11.700
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	140.756,30	325.500	228.900	0	233.500	229.200	229.500
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	100.500	32.500	0	32.500	32.500	32.500
	72160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	110.812,17	152.800	131.900	0	137.000	132.700	133.000
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	28.971,83	51.200	45.500	0	45.000	45.000	45.000
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	83,30	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	889,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	2.000	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	302.782,67	391.200	287.200	0	287.200	287.200	287.200
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	37.549,20	41.200	37.200	0	37.200	37.200	37.200
	73950000 Verlustübernahme bei Betrieben	265.233,47	350.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	29.067,75	29.700	32.900	0	31.900	32.900	31.900
	74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	500	1.000	0	0	1.000	0
	74220000 Mieten und Pachten	25.092,96	24.500	26.900	0	26.900	26.900	26.900
	74310000 Geschäftsauszahlungen	434,87	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	74460000 Versicherungen	3.539,92	3.700	4.000	0	4.000	4.000	4.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	527.009,93	804.000	617.500	0	621.100	619.700	619.000
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-475.922,70	-778.600	-596.000	0	-600.100	-599.200	-599.000



Teilfinanzplan 2025

08

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit -----							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	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	200.000	1.500.000	1.500.000	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	200.000	1.500.000	1.500.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.000	201.000	1.500.000	1.501.000	1.000	1.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-1.000	-201.000	-1.500.000	-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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	400	0	0	0	0
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	400	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	400	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	5.012,52	5.300	5.600	5.600	5.700	5.700
	50120000 Entgelte Beschäftigte	3.979,58	4.200	4.500	4.500	4.600	4.600
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	305,30	300	300	300	300	300
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	727,64	800	800	800	800	800
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	7.663,79	11.500	0	0	0	0
	53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	7.663,79	11.500	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500	1.000	0	1.000	0
	54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	500	1.000	0	1.000	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	12.676,31	17.300	6.600	5.600	6.700	5.700
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.676,31	-16.900	-6.600	-5.600	-6.700	-5.700
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)	-12.676,31	-16.900	-6.600	-5.600	-6.700	-5.700
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)	-12.676,31	-16.900	-6.600	-5.600	-6.700	-5.700
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)	-12.676,31	-16.900	-6.600	-5.600	-6.700	-5.700
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-12.676,31	-16.900	-6.600	-5.600	-6.700	-5.700



Teilergebnisplan 2025

08.421.01

Produktbereich:

08

Sportförderung

Produktgruppe:

08.421

Förderung des Sports

Produkt:

08.421.01

Förderung von Vereinen und Verbänden im Sportbereich

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
08.421.01.0	Förderung von Vereinen und Verbänden im Sportbereich	-12.676,31	-16.900	-6.600	-5.600	-6.700	-5.700



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	400	0	0	0	0	0
64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	400	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	400	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	5.012,52	5.300	5.600	0	5.600	5.700	5.700
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	3.979,58	4.200	4.500	0	4.500	4.600	4.600
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	305,30	300	300	0	300	300	300
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	727,64	800	800	0	800	800	800
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	6.169,20	11.500	0	0	0	0	0
73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	6.169,20	11.500	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	500	1.000	0	0	1.000	0
74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	500	1.000	0	0	1.000	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.181,72	17.300	6.600	0	5.600	6.700	5.700
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.181,72	-16.900	-6.600	0	-5.600	-6.700	-5.700
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



Teilfinanzplan 2025

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

Erläuterungen zum Produkt 08.421.0

Förderung von Vereinen und Verbänden im Sportbereich

Ergebnisplan

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 400 €, Ansatz 2025 = 0 €)

Gemäß Ratsbeschluss vom 07.05.2007 werden die Vereine mit insgesamt 400 € an den Kosten für die Nutzung des Hallenfreibades Lienen anteilig belastet. Durch den nicht genehmigungsfähigen Haushalt 2024 konnten diese freiwilligen Zuschüsse an die Vereine nicht mehr geleistet werden, so dass auch die Kostenerstattung durch die Vereine entfällt.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2023 = 7.663,79 €, Ansatz 2024 = 11.500 €, Ansatz 2025 = 0 €)

In den Vorjahren wurde die Nutzung des Hallenfreibades durch die Vereine der Gemeinde Lienen in Rechnung gestellt. Die Vereine beteiligten sich hieran mit einem Kostenanteil von 400 € (Pos. 6). Der Differenzbetrag wurde von der Gemeinde Lienen getragen. Dieser Zuschuss kann aufgrund eines nicht genehmigungsfähigen Haushalts nicht mehr gezahlt werden. Die Kosten für die Badnutzung werden ab 2025 direkt von den Vereinen getragen.

Einsparungen zum Zwecke der Haushaltskonsolidierung durch Ratsbeschluss vom 01.07.2024

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 500 €, Ansatz 2025 = 1.000 €)

Hier sind für Sportlererhebungen 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 2025

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.437,37	160.600	110.100	158.400	158.400	158.400
	41410900 Zuweisungen vom Land (Ertrag aus der Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	0,00	86.900	35.000	35.000	35.000	35.000
	41410999 Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	889,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	64.548,37	64.700	66.100	114.400	114.400	114.400
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.830,87	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.830,87	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.838,56	22.000	18.500	18.000	17.500	17.000
	44110000 Mieten und Pachten	19.838,56	22.000	18.500	18.000	17.500	17.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.858,83	0	0	0	0	0
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.858,83	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	123.871,28	13.100	13.400	13.400	13.400	13.400
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	13.404,75	13.100	13.400	13.400	13.400	13.400
	45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	110.466,53	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	215.836,91	198.700	145.000	192.800	192.300	191.800
11 -	Personalaufwendungen	49.390,69	52.300	62.900	62.900	64.700	64.700
	50120000 Entgelte Beschäftigte	38.707,20	40.600	48.500	48.500	49.900	49.900
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	2.846,26	3.100	3.800	3.800	3.900	3.900
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	7.837,23	8.600	10.600	10.600	10.900	10.900
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.712,26	325.500	228.900	233.500	229.200	229.500
	52150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	100.500	32.500	32.500	32.500	32.500
	52160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	52410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	110.812,17	152.800	131.900	137.000	132.700	133.000
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	31.927,79	51.200	45.500	45.000	45.000	45.000
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	83,30	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52815000 BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	889,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	2.000	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	101.441,71	101.500	103.200	151.500	151.500	149.700
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	101.441,71	101.500	103.200	151.500	151.500	149.700
15 -	Transferaufwendungen	31.380,00	379.700	287.200	287.200	287.200	287.200
	53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	31.380,00	29.700	37.200	37.200	37.200	37.200
	53950000 Verlustübernahme bei Betrieben	0,00	350.000	250.000	250.000	250.000	250.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	328.784,98	29.200	31.900	31.900	31.900	31.900
	54220000 Mieten und Pachten	24.810,79	24.500	26.900	26.900	26.900	26.900
	54310000 Geschäftsaufwendungen	434,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54460000 Versicherungen	3.539,92	3.700	4.000	4.000	4.000	4.000
	54950000 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	300.000,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	654.709,64	888.200	714.100	767.000	764.500	763.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-438.872,73	-689.500	-569.100	-574.200	-572.200	-571.200
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2025

08.424.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-438.872,73	-689.500	-569.100	-574.200	-572.200	-571.200
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)	-438.872,73	-689.500	-569.100	-574.200	-572.200	-571.200
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-53.072,07	-16.100	-48.100	-44.800	-44.800	-44.800
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-53.072,07	-16.100	-48.100	-44.800	-44.800	-44.800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-491.944,80	-705.600	-617.200	-619.000	-617.000	-616.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-491.944,80	-705.600	-617.200	-619.000	-617.000	-616.000

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
08.424.01.0	Eigene Sportstätten	-511.783,36	-727.600	-635.700	-637.000	-634.500	-633.000
08.424.01.1	Hallenfreibad	19.838,56	22.000	18.500	18.000	17.500	17.000



Teilfinanzplan 2025

08.424.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt 08.424.01 Eigene Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.830,87	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.830,87	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.476,35	22.000	18.500	0	18.000	17.500	17.000
	64110000 Mieten und Pachten	40.476,35	22.000	18.500	0	18.000	17.500	17.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.858,83	0	0	0	0	0	0
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.858,83	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	3.921,18	0	0	0	0	0	0
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.921,18	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.087,23	25.000	21.500	0	21.000	20.500	20.000
10 -	Personalauszahlungen	49.390,69	52.300	62.900	0	62.900	64.700	64.700
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	38.707,20	40.600	48.500	0	48.500	49.900	49.900
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.846,26	3.100	3.800	0	3.800	3.900	3.900
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.837,23	8.600	10.600	0	10.600	10.900	10.900
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	140.756,30	325.500	228.900	0	233.500	229.200	229.500
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	100.500	32.500	0	32.500	32.500	32.500
	72160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	110.812,17	152.800	131.900	0	137.000	132.700	133.000
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	28.971,83	51.200	45.500	0	45.000	45.000	45.000
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	83,30	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	889,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	2.000	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	296.613,47	379.700	287.200	0	287.200	287.200	287.200
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	31.380,00	29.700	37.200	0	37.200	37.200	37.200
	73950000 Verlustübernahme bei Betrieben	265.233,47	350.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	29.067,75	29.200	31.900	0	31.900	31.900	31.900
	74220000 Mieten und Pachten	25.092,96	24.500	26.900	0	26.900	26.900	26.900
	74310000 Geschäftsauszahlungen	434,87	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	74460000 Versicherungen	3.539,92	3.700	4.000	0	4.000	4.000	4.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	515.828,21	786.700	610.900	0	615.500	613.000	613.300
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-464.740,98	-761.700	-589.400	0	-594.500	-592.500	-593.300
Investitionstätigkeit								



Teilfinanzplan 2025

08.424.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt 08.424.01 Eigene Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	200.000	1.500.000	1.500.000	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	200.000	1.500.000	1.500.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.000	201.000	1.500.000	1.501.000	1.000	1.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-1.000	-201.000	-1.500.000	-1.501.000	-1.000	-1.000



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 424.01-0002 Baukosten Dach Sporthalle Kattenvenne									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-200.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	-200.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0	0
56000.94001 Baukosten Dach Sporthalle Kattenvenne	0,00	0	-200.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-200.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 08.424.01

Eigene Sportstätten

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2023= 65.437,37 €, Ansatz 2024 = 160.600 €, Ansatz 2025 = 110.100 €)

Unter dieser Position sind die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten in Höhe von 66.100 € 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, am Sportzentrum Lienen und an den Sportplatzanlagen insgesamt 35.000 € verwendet werden. Ebenso werden die geringwertigen Wirtschaftsgüter für die Sporthallen mit 9.000 € aus der Sportstättenpauschale finanziert.

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2023 = 2.830,87 €, Ansatz 2024 = 3.000 €, Ansatz 2025 = 3.000 €)

Für die Nutzung des Vereinsheims in Kattenvenne und für den Jugendraum im Sportzentrum Lienen werden Entgelte von 3.000 € erwartet.

Position 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2023 = 19.838,56 €, Ansatz 2024 = 22.000 €, Ansatz 2025 = 18.500 €)

Veranschlagt sind hier die Pachteinnahmen für das Hallenfreibad gemäß Pachtvertrag vom 22.12.2003.

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2023 = 123.871,28 €, Ansatz 2024 = 13.100 €, Ansatz 2025 = 13.400 €)

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 2023 wurden hier die Erträge aus der nicht mehr benötigten Rückstellungen betr. Verlustabdeckung Hallenfreibad von gebucht.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 143.712,26 €, Ansatz 2024 = 325.500 €, Ansatz 2025 = 228.900 €)

Folgende Aufwendungen sind in den einzelnen Sportstätten vorgesehen:

- **Sportzentrum Lienen**

allgemeine Instandsetzungsaufwendungen	10.000 €
allgemeine Unterhaltungsaufwendungen und Reparatur Duscharmaturen	7.200 €
Bewirtschaftungsaufwendungen	38.500 €
Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens (Reparaturen)	500 €
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (bis 150 € netto)	500 €
Vermögensgegenstände GWG (150 € bis 800 € netto)	3.000 €
- **Sporthalle Kattenvenne**

allgemeine Instandsetzungsaufwendungen	15.000 €
allgemeine Unterhaltungsaufwendungen (u.a. Entkalkung Duscharmaturen)	12.200 €
Bewirtschaftungsaufwendungen	60.000 €
Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens (Reparaturen)	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	5.700 €
Bewirtschaftungsaufwendungen (ohne interne Verrechnung aus Heizzentrale)	8.300 €
Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens (Reparaturen)	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	45.500 €

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2023 = 31.380,00 €, Ansatz 2024 = 379.700 €, Ansatz 2025 = 287.200 €)

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 37.200 €.

Nach dem Wirtschaftsplan der BWG für das Jahr 2025 müssten für die Verlustabdeckung des Hallenfreibades insgesamt rd. 470.500 € 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 250.000 € festgesetzt.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 328.784,98 €, Ansatz 2024 = 29.200 €, Ansatz 2025 = 31.900 €)

Folgende Aufwendungen sind vorgesehen:

Mieten und Pachten für Sport- und Bolzplätze	26.900 €
Geschäftsaufwendungen	1.000 €
Versicherungen	4.000 €

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 53.072,07 €, Ansatz 2024 = 16.100 €, Ansatz 2025 = 48.100 €)

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 2025 wurde für die Turnhalle ein Betrag von 13.100 € veranschlagt. Die Arbeiten durch den Bauhof (Personen- und Maschineneinsatz) sind mit 35.000 € berücksichtigt.

Finanzplan

Position 25: Auszahlungen für Baumaßnahmen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 0 €, Ansatz 2025 = 200.000 €)

Um die Bundes- und Landeszuweisung für die Sanierungsmaßnahmen an der Sporthalle Kattenvenne zu erhalten hätten gravierende Maßnahmen am Gebäude ergriffen werden müssen, u.a. Sanierung mit neuer Dachkonstruktion, energetische Ertüchtigung der Halle etc. Für diese Variante wären rd. 6 Mio. € zu zahlen gewesen. Auch auf Grund der prekären Finanzlage verständigten sich Rat und Verwaltung auf eine kleinere kostengünstigere Lösung ohne Fördermittel. Die überschlägig ermittelten Kosten betragen rd. 1.700.000 €. Ein erster Teilbetrag von 200.000 € wurde in 2025 eingeplant, der restliche Betrag ist in 2026 berücksichtigt.

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

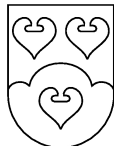
(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 1.000 €; Ansatz 2025 = 1.000 €)

Für eventuelle Ersatzbeschaffungen und Neuanschaffungen in den Sporthallen sind für 2025 insgesamt 1.000 € eingestellt. Bei diesen Ersatzbeschaffungen handelt es sich um Vermögensgegenstände oberhalb von 800 € netto.

Produktbereich

09

Räumliche Planung und
Entwicklung, Geoinformation



Produktbereich:

09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	35.400	35.400	35.400	35.400
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	35.400	35.400	35.400	35.400
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	35.400	35.400	35.400	35.400
11 -	Personalaufwendungen	38.031,11	37.400	38.600	38.600	39.600	39.600
	50110000 Bezüge Beamte	20.534,14	16.200	15.800	15.800	16.300	16.300
	50120000 Entgelte Beschäftigte	13.727,41	14.200	15.200	15.200	15.600	15.600
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	1.020,09	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.749,47	3.000	3.300	3.300	3.400	3.400
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	0,00	2.900	3.100	3.100	3.100	3.100
12 -	Versorgungsaufwendungen	10.623,21	6.100	8.600	8.600	8.800	8.800
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	10.623,21	6.100	8.600	8.600	8.800	8.800
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.763,08	10.600	13.600	3.600	3.600	3.600
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.763,08	10.600	13.600	3.600	3.600	3.600
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.818,30	2.500	50.200	50.200	50.200	50.200
	54123000 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	338,30	0	200	200	200	200
	54310000 Geschäftsaufwendungen	18.480,00	2.500	50.000	50.000	50.000	50.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	69.235,70	56.600	111.000	101.000	102.200	102.200
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-69.235,70	-56.600	-75.600	-65.600	-66.800	-66.800
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)	-69.235,70	-56.600	-75.600	-65.600	-66.800	-66.800
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)	-69.235,70	-56.600	-75.600	-65.600	-66.800	-66.800
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.400	-3.300
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.400	-3.300
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-71.965,52	-60.200	-78.900	-68.800	-70.200	-70.100
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-71.965,52	-60.200	-78.900	-68.800	-70.200	-70.100



Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-71.965,52	-60.200	-78.900	-68.800	-70.200	-70.100



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	35.400	0	35.400	35.400	35.400
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	35.400	0	35.400	35.400	35.400
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	35.400	0	35.400	35.400	35.400
10 -	Personalauszahlungen	38.031,11	37.400	38.600	0	38.600	39.600	39.600
	70110000 Dienstbezüge Beamte	20.534,14	16.200	15.800	0	15.800	16.300	16.300
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	13.727,41	14.200	15.200	0	15.200	15.600	15.600
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.020,09	1.100	1.200	0	1.200	1.200	1.200
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.749,47	3.000	3.300	0	3.300	3.400	3.400
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	2.900	3.100	0	3.100	3.100	3.100
11 -	Versorgungsauszahlungen	10.623,21	6.100	8.600	0	8.600	8.800	8.800
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	10.623,21	6.100	8.600	0	8.600	8.800	8.800
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.763,08	10.600	13.600	0	3.600	3.600	3.600
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.763,08	10.600	13.600	0	3.600	3.600	3.600
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	18.818,30	2.500	50.200	0	50.200	50.200	50.200
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	338,30	0	200	0	200	200	200
	74310000 Geschäftsauszahlungen	18.480,00	2.500	50.000	0	50.000	50.000	50.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.235,70	56.600	111.000	0	101.000	102.200	102.200
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.235,70	-56.600	-75.600	0	-65.600	-66.800	-66.800
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

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

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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	35.400	35.400	35.400	35.400
	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	35.400	35.400	35.400	35.400
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	35.400	35.400	35.400	35.400
11 -	Personalaufwendungen	38.031,11	37.400	38.600	38.600	39.600	39.600
	50110000 Bezüge Beamte	20.534,14	16.200	15.800	15.800	16.300	16.300
	50120000 Entgelte Beschäftigte	13.727,41	14.200	15.200	15.200	15.600	15.600
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	1.020,09	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.749,47	3.000	3.300	3.300	3.400	3.400
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	0,00	2.900	3.100	3.100	3.100	3.100
12 -	Versorgungsaufwendungen	10.623,21	6.100	8.600	8.600	8.800	8.800
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	10.623,21	6.100	8.600	8.600	8.800	8.800
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.763,08	10.600	13.600	3.600	3.600	3.600
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.763,08	10.600	13.600	3.600	3.600	3.600
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.818,30	2.500	50.200	50.200	50.200	50.200
	54123000 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	338,30	0	200	200	200	200
	54310000 Geschäftsaufwendungen	18.480,00	2.500	50.000	50.000	50.000	50.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	69.235,70	56.600	111.000	101.000	102.200	102.200
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-69.235,70	-56.600	-75.600	-65.600	-66.800	-66.800
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)	-69.235,70	-56.600	-75.600	-65.600	-66.800	-66.800
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)	-69.235,70	-56.600	-75.600	-65.600	-66.800	-66.800
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.400	-3.300
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.400	-3.300
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-71.965,52	-60.200	-78.900	-68.800	-70.200	-70.100
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2025

09.511.01

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.511.01 Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Bauleitplanung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-71.965,52	-60.200	-78.900	-68.800	-70.200	-70.100

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
09.511.01.0	Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Bauleitplanung	-71.965,52	-60.200	-78.900	-68.800	-70.200	-70.100



Teilfinanzplan 2025

09.511.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt	09.511.01	Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Bauleitplanung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	35.400	0	35.400	35.400	35.400
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	35.400	0	35.400	35.400	35.400
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	35.400	0	35.400	35.400	35.400
10 - Personalauszahlungen	38.031,11	37.400	38.600	0	38.600	39.600	39.600
70110000 Dienstbezüge Beamte	20.534,14	16.200	15.800	0	15.800	16.300	16.300
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	13.727,41	14.200	15.200	0	15.200	15.600	15.600
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.020,09	1.100	1.200	0	1.200	1.200	1.200
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.749,47	3.000	3.300	0	3.300	3.400	3.400
70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	2.900	3.100	0	3.100	3.100	3.100
11 - Versorgungsauszahlungen	10.623,21	6.100	8.600	0	8.600	8.800	8.800
71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	10.623,21	6.100	8.600	0	8.600	8.800	8.800
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.763,08	10.600	13.600	0	3.600	3.600	3.600
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.763,08	10.600	13.600	0	3.600	3.600	3.600
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	18.818,30	2.500	50.200	0	50.200	50.200	50.200
74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	338,30	0	200	0	200	200	200
74310000 Geschäftsauszahlungen	18.480,00	2.500	50.000	0	50.000	50.000	50.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.235,70	56.600	111.000	0	101.000	102.200	102.200
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.235,70	-56.600	-75.600	0	-65.600	-66.800	-66.800
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

09.511.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt	09.511.01	Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Bauleitplanung

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

Erläuterungen zum Produkt 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 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 0 €, Ansatz 2025 = 35.400 €)

Am 20.12.2024 ist das Landeswärmeplanungsgesetz (LWPG) in Kraft getreten, das die Gemeinde in NRW dazu verpflichtet, eine flächendeckende kommunale Wärmeplanung auf ihrem Hoheitsgebiet durchzuführen. Für die Erstaufstellung des kommunalen Wärmeplans erhalten die Gemeinden vom Land einen finanziellen Ausgleich. Die Gemeinden erhalten den Betrag in fünf gleichgroßen Tranchen, beginnend im Jahr 2024. Für 2025 und Folgejahre sind 35.400 € veranschlagt.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 1.763,08 €, Ansatz 2024 = 10.600 €, Ansatz 2025 = 13.600 €)

Die Stadtwerke Lengerich wurden für die Erstellung von Wärmeplänen beauftragt. Die voraussichtlichen Kosten sind mit 10.000 € in Ansatz gebracht. Weitere 600 € sind für Dienstleistungen für das geografische Informationssystem (GIS) an die KAAW zu leisten. Für die Bereitstellung von Katasterdaten durch den Kreis Steinfurt (GDIST) werden 3.000 € veranschlagt.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 18.818,30 €, Ansatz 2024 = 2.500 €, Ansatz 2025 = 50.200 €)

Hier sind Mittel für Planungskosten (z.B. für die Änderungen von Bebauungsplänen) in Höhe von 50.000 € veranschlagt. Für die sonstigen besonderen Aufwendungen für Beschäftigte (z.B. Fortbildungen, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.) sind 200 € berücksichtigt.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

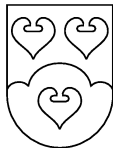
(Ergebnis 2023 = 2.729,82 €, Ansatz 2024 = 3.600 €, Ansatz 2025 = 3.300 €)

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



Produktbereich:

10

Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	902,02	900	900	600	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	902,02	900	900	600	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.248,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43110000 Verwaltungsgebühren	1.248,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	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	2.150,52	4.400	4.400	4.100	3.500	3.500
11 -	Personalaufwendungen	41.790,52	38.400	41.100	41.100	42.100	42.100
	50110000 Bezüge Beamte	10.049,55	7.700	7.600	7.600	7.800	7.800
	50120000 Entgelte Beschäftigte	24.884,39	23.900	26.000	26.000	26.700	26.700
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	1.858,15	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	4.998,43	4.900	5.500	5.500	5.600	5.600
12 -	Versorgungsaufwendungen	5.150,65	3.000	4.200	4.200	4.300	4.300
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	5.150,65	3.000	4.200	4.200	4.300	4.300
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	9.000	9.000	9.000	9.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	9.000	9.000	9.000	9.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	902,02	1.000	1.000	700	0	0
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	902,02	1.000	1.000	700	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.750,81	33.100	2.500	2.500	2.500	2.500
	54123000 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	263,80	1.000	400	400	400	400
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.071,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	54310000 Geschäftsaufwendungen	14.416,01	31.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	63.594,00	75.500	57.800	57.500	57.900	57.900
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-61.443,48	-71.100	-53.400	-53.400	-54.400	-54.400
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)	-61.443,48	-71.100	-53.400	-53.400	-54.400	-54.400
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)	-61.443,48	-71.100	-53.400	-53.400	-54.400	-54.400
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.400	-3.300
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.400	-3.300
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-64.173,30	-74.700	-56.700	-56.600	-57.800	-57.700



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-64.173,30	-74.700	-56.700	-56.600	-57.800	-57.700

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	-55.787,83	-66.000	-47.200	-47.100	-48.100	-48.000
10.522	Wohnungsbauförderung	-8.385,47	-8.700	-9.500	-9.500	-9.700	-9.700



Teilfinanzplan 2025

10

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
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	1.284,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	63110000 Verwaltungsgebühren	1.284,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	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	1.284,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
10 -	Personalauszahlungen	41.790,52	38.400	41.100	0	41.100	42.100	42.100
	70110000 Dienstbezüge Beamte	10.049,55	7.700	7.600	0	7.600	7.800	7.800
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	24.884,39	23.900	26.000	0	26.000	26.700	26.700
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.858,15	1.900	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.998,43	4.900	5.500	0	5.500	5.600	5.600
11 -	Versorgungsauszahlungen	5.150,65	3.000	4.200	0	4.200	4.300	4.300
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	5.150,65	3.000	4.200	0	4.200	4.300	4.300
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	9.000	0	9.000	9.000	9.000
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	9.000	0	9.000	9.000	9.000
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	20.809,98	33.100	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	263,80	1.000	400	0	400	400	400
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.071,00	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
	74310000 Geschäftsauszahlungen	19.475,18	31.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.751,15	74.500	56.800	0	56.800	57.900	57.900
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.467,15	-71.000	-53.300	0	-53.300	-54.400	-54.400
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	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

10

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

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

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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	902,02	900	900	600	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	902,02	900	900	600	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.248,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43110000 Verwaltungsgebühren	1.248,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
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	2.150,52	4.400	4.400	4.100	3.500	3.500
11 -	Personalaufwendungen	33.726,97	30.000	32.000	32.000	32.800	32.800
	50110000 Bezüge Beamte	9.421,44	7.000	6.900	6.900	7.100	7.100
	50120000 Entgelte Beschäftigte	19.054,84	17.900	19.500	19.500	20.000	20.000
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	1.422,65	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	3.828,04	3.700	4.100	4.100	4.200	4.200
12 -	Versorgungsaufwendungen	4.828,73	2.700	3.800	3.800	3.900	3.900
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.828,73	2.700	3.800	3.800	3.900	3.900
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	9.000	9.000	9.000	9.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	9.000	9.000	9.000	9.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	902,02	1.000	1.000	700	0	0
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	902,02	1.000	1.000	700	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.750,81	33.100	2.500	2.500	2.500	2.500
	54123000 Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	263,80	1.000	400	400	400	400
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.071,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	54310000 Geschäftsaufwendungen	14.416,01	31.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	55.208,53	66.800	48.300	48.000	48.200	48.200
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-53.058,01	-62.400	-43.900	-43.900	-44.700	-44.700
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)	-53.058,01	-62.400	-43.900	-43.900	-44.700	-44.700
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)	-53.058,01	-62.400	-43.900	-43.900	-44.700	-44.700
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.400	-3.300
	58110000 Aufwendungen aus internen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.400	-3.300



Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
<i>Leistungsbeziehungen</i>							
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-55.787,83	-66.000	-47.200	-47.100	-48.100	-48.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-55.787,83	-66.000	-47.200	-47.100	-48.100	-48.000

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
10.521.01.0	Bau- und Grundstücksordnung	-55.787,83	-66.000	-47.200	-47.100	-48.100	-48.000



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.284,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
63110000 Verwaltungsgebühren	1.284,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	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	1.284,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
10 - Personalauszahlungen	33.726,97	30.000	32.000	0	32.000	32.800	32.800
70110000 Dienstbezüge Beamte	9.421,44	7.000	6.900	0	6.900	7.100	7.100
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	19.054,84	17.900	19.500	0	19.500	20.000	20.000
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.422,65	1.400	1.500	0	1.500	1.500	1.500
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.828,04	3.700	4.100	0	4.100	4.200	4.200
11 - Versorgungsauszahlungen	4.828,73	2.700	3.800	0	3.800	3.900	3.900
71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.828,73	2.700	3.800	0	3.800	3.900	3.900
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	9.000	0	9.000	9.000	9.000
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	9.000	0	9.000	9.000	9.000
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	20.809,98	33.100	2.500	0	2.500	2.500	2.500
74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	263,80	1.000	400	0	400	400	400
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.071,00	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
74310000 Geschäftsauszahlungen	19.475,18	31.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.365,68	65.800	47.300	0	47.300	48.200	48.200
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.081,68	-62.300	-43.800	0	-43.800	-44.700	-44.700
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	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

10.521.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
und Gebäuden							
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 10.521.01

Bau- und Grundstücksordnung

Ergebnisplan

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2023 = 1.248,50 €, Ansatz 2024 = 1.000 €, Ansatz 2025 = 1.000 €)

Hier sind die Verwaltungsgebühren (Kopien aus Bauakten, Negativbescheinigungen, Vorkaufsrecht etc.) berücksichtigt.

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 2.500 €, Ansatz 2025 = 2.500 €)

Für vorgesehene Aufstellung von Bebauungsplänen ist eine Beteiligung der Grundstückseigentümer an den Planungskosten vorgesehen.

Position 13: Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 0 €, Ansatz 2025 = 9.000 €)

In der Vergangenheit wurden Aufgaben für die Untere Denkmalbehörde von der Gemeinde Lienen durchgeführt. Nach Ratsbeschluss vom 18.12.2023 und mit Abschluss einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung wurden die Aufgaben an den Kreis Steinfurt übertragen. Hierfür sind Dienstleistungen von 9.000 € veranschlagt. Im vergangenen Jahr wurde dieser Aufwand bei den sonstigen Dienstleistungen im Produkt 09.511.01 berücksichtigt, ist aber aufgrund der Zugehörigkeit diesem Produkt zuzuordnen.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 15.750,81 €, Ansatz 2024 = 33.100 €, Ansatz 2025 = 2.500 €)

Hier sind die Geschäftsaufwendungen und die besonderen Aufwendungen für Beschäftigte (u.a. Fahrtkosten, Reisekosten etc.) hinterlegt. Des Weiteren sind 1.100 € für die sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten veranschlagt. Es handelt sich um Nutzungsentgelte für einen Planungsinformations- und Beteiligungsserver (PB). Mit dem PB können Planungsunterlagen verwaltet und archiviert werden.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 2.729,82 €, Ansatz 2024 = 3.600 €, Ansatz 2025 = 3.300 €)

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 2025

10.522.02

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.02 Wohnungsbauförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	8.063,55	8.400	9.100	9.100	9.300	9.300
	50110000 Bezüge Beamte	628,11	700	700	700	700	700
	50120000 Entgelte Beschäftigte	5.829,55	6.000	6.500	6.500	6.700	6.700
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	435,50	500	500	500	500	500
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.170,39	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
12 -	Versorgungsaufwendungen	321,92	300	400	400	400	400
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	321,92	300	400	400	400	400
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	8.385,47	8.700	9.500	9.500	9.700	9.700
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.385,47	-8.700	-9.500	-9.500	-9.700	-9.700
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)	-8.385,47	-8.700	-9.500	-9.500	-9.700	-9.700
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)	-8.385,47	-8.700	-9.500	-9.500	-9.700	-9.700
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)	-8.385,47	-8.700	-9.500	-9.500	-9.700	-9.700
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-8.385,47	-8.700	-9.500	-9.500	-9.700	-9.700



Teilergebnisplan 2025

10.522.02

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.02 Wohnungsbauförderung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
10.522.02.0	Wohnungsbauförderung	-8.385,47	-8.700	-9.500	-9.500	-9.700	-9.700



Teilfinanzplan 2025

10.522.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt 10.522.02 Wohnungsbauförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	8.063,55	8.400	9.100	0	9.100	9.300	9.300
70110000 Dienstbezüge Beamte	628,11	700	700	0	700	700	700
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	5.829,55	6.000	6.500	0	6.500	6.700	6.700
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	435,50	500	500	0	500	500	500
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.170,39	1.200	1.400	0	1.400	1.400	1.400
11 - Versorgungsauszahlungen	321,92	300	400	0	400	400	400
71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	321,92	300	400	0	400	400	400
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	8.385,47	8.700	9.500	0	9.500	9.700	9.700
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.385,47	-8.700	-9.500	0	-9.500	-9.700	-9.700
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:	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

10.522.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt 10.522.02 Wohnungsbauförderung

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

Produktbereich

11

Ver- und Entsorgung

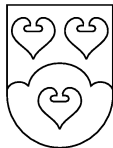


Produktbereich:

11

Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.335,97	75.700	111.900	105.700	104.600	95.500
41210000	Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0	43.500	43.500	43.500	43.500
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	546,42	400	400	400	400	200
41610005	Erträge SoPo Zuwendungen SW-Kanäle	62.569,73	62.500	57.000	50.800	49.700	40.800
41610007	Erträge SoPo Zuwendungen RW-Kanäle	12.854,89	12.800	11.000	11.000	11.000	11.000
41619995	Erträge SoPo Zuwendungen SW (Anlagenabgang)	65.119,87	0	0	0	0	0
41619997	Erträge SoPo Zuwendungen RW (Anlagenabgang)	38.245,06	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.510.167,05	2.574.400	2.737.600	2.713.700	2.593.700	2.595.000
43110000	Verwaltungsgebühren	139,60	500	500	500	500	500
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.136.264,67	2.221.200	2.518.800	2.518.800	2.518.800	2.518.800
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	0,00	1.000	0	0	0	0
43710005	Erträge SoPo aus SW-Beiträgen	89.079,60	84.400	77.700	76.600	72.000	73.300
43710007	Erträge SoPo aus RW-Beiträgen	8.576,40	6.100	2.400	2.400	2.400	2.400
43719995	Erträge SoPo SW-Beitrag (Anlagenabgang)	67.722,98	0	0	0	0	0
43719997	Erträge SoPo RW-Beitrag (Anlagenabgang)	39.774,23	0	0	0	0	0
43810000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	8.200	8.200	8.100	0	0
43810005	Erträge Auflösung SoPo SW-Gebührenaussgleich	120.140,27	103.000	56.000	45.000	0	0
43810007	Erträge Auflösung SoPo RW-Gebührenaussgleich	48.469,30	150.000	74.000	62.300	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.803,99	48.900	70.000	70.000	70.000	70.000
44110000	Mieten und Pachten	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
44210000	Erträge aus dem Verkauf	27.203,99	45.300	66.400	66.400	66.400	66.400
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.427,75	134.200	102.800	92.500	92.500	46.700
44820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	40.301,54	27.500	10.700	10.700	10.700	10.700
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	2.781,71	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	38.344,50	106.700	92.100	81.800	81.800	36.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	-184.758,39	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
45710005	Erträge Auflösung SW - Sonstige SoPo	5.455,81	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
45710007	Erträge Auflösung RW - Sonstige SoPo	7.812,83	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
45820000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	11.352,87	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.482,24	0	0	0	0	0
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-210.862,14	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	2.616.976,37	2.846.400	3.035.500	2.995.100	2.874.000	2.820.400
11 -	Personalaufwendungen	168.440,32	205.900	219.000	219.000	225.200	225.200
50110000	Bezüge Beamte	16.735,88	15.200	14.800	14.800	15.100	15.100
50120000	Entgelte Beschäftigte	117.915,99	148.100	158.600	158.600	163.300	163.300
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	10.229,38	11.300	11.900	11.900	12.200	12.200
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	23.559,07	31.300	33.700	33.700	34.600	34.600
12 -	Versorgungsaufwendungen	6.760,23	4.200	6.100	6.100	6.200	6.200
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	6.760,23	4.200	6.100	6.100	6.200	6.200
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.789.271,13	1.607.700	1.695.100	1.561.900	1.650.800	1.695.400
52160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	41.680,20	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
52180000	Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen	80.000,00	0	0	0	0	0
52310000	Erstattungen an Land	0,00	10.100	20.000	20.000	20.000	20.000
52320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	457.549,65	353.500	353.400	356.000	358.600	550.000
52350000	Erstattungen an Unternehmen, Beilungsverhältnis	9.779,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52370000	Erstattungen an private Unternehmen	3.395,07	15.000	56.400	45.800	45.800	0
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	477,67	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.129,11	11.000	11.000	10.900	11.000	8.500



Produktbereich:

11

Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
52420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	352.688,71	350.300	350.300	251.700	337.900	237.900
52510000	Haltung von Fahrzeugen	5.050,24	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.911,14	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	198,74	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	249,04	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	822.969,64	741.800	778.000	751.500	751.500	753.000
52919999	periodenfremde Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.192,42	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	232.105,86	245.200	231.300	235.100	231.900	268.300
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	11.454,09	18.900	11.600	11.600	11.600	11.400
57110005	Abschreibungen auf SW-Kanäle	140.386,20	144.300	141.200	140.000	131.900	169.100
57110007	Abschreibungen auf RW-Kanäle	80.265,57	82.000	78.500	83.500	88.400	87.800
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.372,95	33.800	49.100	37.000	37.400	37.900
45471000	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1,00	0	0	0	0	0
54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5.458,06	11.600	19.100	6.800	7.100	7.500
54220000	Mieten und Pachten	19.138,58	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	414,12	700	700	700	700	700
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.798,38	4.000	4.000	4.100	4.100	4.100
54450000	Sonstige Steuern	10.668,00	3.200	10.900	10.900	10.900	10.900
54460000	Versicherungen	9.635,09	9.800	9.900	10.000	10.100	10.200
54710005	Verluste aus dem Abgang von SW-Kanälen	1,00	0	0	0	0	0
54950000	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	10.000,00	0	0	0	0	0
54998000	Einstellungen und Zuschreibungen in Sonderposten oder andere Passiva bzw. Verluste aus Rückzahlungen (zahlungsunwirksam)	26.260,72	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	2.281.950,49	2.096.800	2.200.600	2.059.100	2.151.500	2.233.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	335.025,88	749.600	834.900	936.000	722.500	587.400
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)	335.025,88	749.600	834.900	936.000	722.500	587.400
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)	335.025,88	749.600	834.900	936.000	722.500	587.400
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.415,53	-211.400	-75.700	-75.700	-75.700	-75.700
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.415,53	-211.400	-75.700	-75.700	-75.700	-75.700
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	308.610,35	538.200	759.200	860.300	646.800	511.700
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	308.610,35	538.200	759.200	860.300	646.800	511.700



Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
11.537	Abfallwirtschaft	-23.071,29	14.700	62.500	62.400	54.100	54.100
11.538	Abwasserbeseitigung	331.681,64	523.500	696.700	797.900	592.700	457.600



Teilfinanzplan 2025

11

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	43.500	0	43.500	43.500	43.500
	61210000 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0	43.500	0	43.500	43.500	43.500
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.120.256,58	2.221.700	2.519.300	0	2.519.300	2.519.300	2.519.300
	63110000 Erstattungen von Gemeinden/GV	139,60	500	500	0	500	500	500
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.120.116,98	2.221.200	2.518.800	0	2.518.800	2.518.800	2.518.800
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.589,11	48.900	70.000	0	70.000	70.000	70.000
	64110000 Mieten und Pachten	3.600,00	3.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	21.989,11	45.300	66.400	0	66.400	66.400	66.400
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	94.365,65	134.200	102.800	0	92.500	92.500	46.700
	64820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	45.513,14	27.500	10.700	0	10.700	10.700	10.700
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	10.432,01	0	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	38.420,50	106.700	92.100	0	81.800	81.800	36.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	2.472,44	0	0	0	0	0	0
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.472,44	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.242.683,78	2.404.800	2.735.600	0	2.725.300	2.725.300	2.679.500
10 -	Personalauszahlungen	168.440,32	205.900	219.000	0	219.000	225.200	225.200
	70110000 Dienstbezüge Beamte	16.735,88	15.200	14.800	0	14.800	15.100	15.100
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	117.915,99	148.100	158.600	0	158.600	163.300	163.300
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.229,38	11.300	11.900	0	11.900	12.200	12.200
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	23.559,07	31.300	33.700	0	33.700	34.600	34.600
11 -	Versorgungsauszahlungen	6.760,23	4.200	6.100	0	6.100	6.200	6.200
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	6.760,23	4.200	6.100	0	6.100	6.200	6.200
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.755.841,71	1.607.700	1.695.100	0	1.561.900	2.150.800	2.305.400
	72160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	91.711,53	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
	72310000 Erstattungen an Land	26.210,66	10.100	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	72320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	459.854,73	353.500	353.400	0	356.000	358.600	550.000
	72350000 Erstattungen Unternehmen, Beteiligungsverhältnis	9.779,50	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	72370000 Erstattungen an private Unternehmen	27.834,62	15.000	56.400	0	45.800	45.800	0
	72380000 Erstattungen an übrige Bereiche	477,67	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.129,11	11.000	11.000	0	10.900	11.000	8.500
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	317.899,84	350.300	350.300	0	251.700	837.900	847.900
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	5.550,49	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.673,14	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	198,74	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	249,04	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	802.272,64	741.800	778.000	0	751.500	751.500	753.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

11

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	45.777,12	33.800	49.100	0	37.000	37.400	37.900
74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	5.458,06	11.600	19.100	0	6.800	7.100	7.500
74220000 Mieten und Pachten	15.743,94	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	414,12	700	700	0	700	700	700
74310000 Geschäftsauszahlungen	3.857,91	4.000	4.000	0	4.100	4.100	4.100
74450000 Sonstige Steuern	10.668,00	3.200	10.900	0	10.900	10.900	10.900
74460000 Versicherungen	9.635,09	9.800	9.900	0	10.000	10.100	10.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.976.819,38	1.851.600	1.969.300	0	1.824.000	2.419.600	2.574.700
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.864,40	553.200	766.300	0	901.300	305.700	104.800
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	25.089,57	713.500	526.000	0	96.100	89.500	365.000
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	25.089,57	713.500	526.000	0	96.100	89.500	365.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	25.089,57	713.500	526.000	0	96.100	89.500	365.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	67.300,75	8.851.200	1.861.100	5.872.500	1.394.400	1.537.800	3.788.100
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	9.277,29	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	58.023,46	8.851.200	1.861.100	5.872.500	1.394.400	1.537.800	3.788.100
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)	67.300,75	8.851.200	1.861.100	5.872.500	1.394.400	1.537.800	3.788.100
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-42.211,18	-8.137.700	-1.335.100	-5.872.500	-1.298.300	-1.448.300	-3.423.100

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 2025

11.537.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	561.336,05	670.200	733.500	733.400	725.300	725.300
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	561.336,05	662.000	725.300	725.300	725.300	725.300
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	8.200	8.200	8.100	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.203,99	45.300	66.400	66.400	66.400	66.400
	44210000 Erträge aus dem Verkauf	27.203,99	45.300	66.400	66.400	66.400	66.400
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.109,12	27.500	10.700	10.700	10.700	10.700
	44820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	37.574,64	27.500	10.700	10.700	10.700	10.700
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	534,48	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	626.649,16	743.000	810.600	810.500	802.400	802.400
11 -	Personalaufwendungen	10.024,75	11.000	11.200	11.200	11.400	11.400
	50110000 Bezüge Beamte	4.913,19	5.500	5.300	5.300	5.400	5.400
	50120000 Entgelte Beschäftigte	4.018,43	4.300	4.500	4.500	4.600	4.600
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	292,82	300	400	400	400	400
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	800,31	900	1.000	1.000	1.000	1.000
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.609,58	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.609,58	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	601.633,40	679.600	690.800	690.800	690.800	690.800
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	601.633,40	679.600	690.800	690.800	690.800	690.800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.508,00	3.000	10.700	10.700	10.700	10.700
	54450000 Sonstige Steuern	10.508,00	3.000	10.700	10.700	10.700	10.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	623.775,73	694.900	714.600	714.600	714.800	714.800
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.873,43	48.100	96.000	95.900	87.600	87.600
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)	2.873,43	48.100	96.000	95.900	87.600	87.600
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)	2.873,43	48.100	96.000	95.900	87.600	87.600
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.944,72	-33.400	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.944,72	-33.400	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-23.071,29	14.700	62.500	62.400	54.100	54.100
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2025

11.537.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-23.071,29	14.700	62.500	62.400	54.100	54.100

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.537.01.0	Abfallwirtschaft	-30.109,86	-10.000	64.300	64.200	55.900	55.900
11.537.01.1	BgA Wertstoffe	7.038,57	24.700	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800



Teilfinanzplan 2025

11.537.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	560.483,61	662.000	725.300	0	725.300	725.300	725.300
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	560.483,61	662.000	725.300	0	725.300	725.300	725.300
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.989,11	45.300	66.400	0	66.400	66.400	66.400
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	21.989,11	45.300	66.400	0	66.400	66.400	66.400
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50.971,02	27.500	10.700	0	10.700	10.700	10.700
	64820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	42.786,24	27.500	10.700	0	10.700	10.700	10.700
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	8.184,78	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	990,20	0	0	0	0	0	0
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	990,20	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	634.433,94	734.800	802.400	0	802.400	802.400	802.400
10 -	Personalauszahlungen	10.024,75	11.000	11.200	0	11.200	11.400	11.400
	70110000 Dienstbezüge Beamte	4.913,19	5.500	5.300	0	5.300	5.400	5.400
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	4.018,43	4.300	4.500	0	4.500	4.600	4.600
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	292,82	300	400	0	400	400	400
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	800,31	900	1.000	0	1.000	1.000	1.000
11 -	Versorgungsauszahlungen	1.609,58	1.300	1.900	0	1.900	1.900	1.900
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.609,58	1.300	1.900	0	1.900	1.900	1.900
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	604.183,53	679.600	690.800	0	690.800	690.800	690.800
	72370000 Erstattungen an private Unternehmen	24.439,55	0	0	0	0	0	0
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	579.743,98	679.600	690.800	0	690.800	690.800	690.800
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	10.508,00	3.000	10.700	0	10.700	10.700	10.700
	74450000 Sonstige Steuern	10.508,00	3.000	10.700	0	10.700	10.700	10.700
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	626.325,86	694.900	714.600	0	714.600	714.800	714.800
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.108,08	39.900	87.800	0	87.800	87.600	87.600
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



Teilfinanzplan 2025

11.537.01

A. Zahlungsübersicht

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

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

Erläuterungen zum Produkt 11.537.01

Abfallwirtschaft

Ergebnisplan

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2022 = 561.336,05 €, Ansatz 2024 = 670.200 €, Ansatz 2025 = 733.500 €)

Nach der am 16.12.2024 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. Der zweite Teilbetrag von rd. 8.200 € ist 2025 aus dem Sonderposten Gebührenüberschuss Abfallbeseitigung zu entnehmen.

Position 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2023 = 27.203,99 €, Ansatz 2024 = 45.300 €, Ansatz 2025 = 66.400 €)

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 2023 = 38.109,12 €, Ansatz 2024 = 27.500 €, Ansatz 2025 = 10.700 €)

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 2023 = 601.633,40 €, Ansatz 2024 = 679.600 €, Ansatz 2025 = 690.800 €)

Folgende Aufwendungen für die Abfallentsorgung sind in 2024 berücksichtigt:

Abfuhrkosten Hausmüll (Entsorgung Rest-, Bio-, Papier-, Sperrmüll, Sondermüllbeseitigung (Elektroschrott und Schadstoffmobil)	322.600 €
Entsorgungskosten (Restabfall / Grünabfall / Biomüll, Sperrmüll)	359.000 €
Beseitigung wilder Müllplätze	2.700 €
Kosten für DSD Standplatzreinigung incl. Nebenentgelte	5.800 €
Aufwendungen für Dienstleistungen (Steuerberater etc.)	700 €

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 10.508,00 €, Ansatz 2024 = 3.000 €, Ansatz 2025 = 10.700 €)

Bei dem Betrag handelt es sich um die zu zahlende Körperschaftssteuer für den Betrieb gewerblicher Art Wertstoffe.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 25.944,72 €, Ansatz 2024 = 33.400 €, Ansatz 2025 = 33.500 €)

Der intern zu verrechnende Verwaltungskostenanteil ist mit 3.800 €, die Kosten für Infrastrukturabfälle (u.a. Verrechnung Personal- und Maschineneinsatz des Bauhofes) mit 29.700 € eingeplant.

INFO:

Die Kalkulation 2025 beinhaltet einen Verlustausgleich aus Vorjahren von rd. 53.900 €. Im Jahr 2021 hat sich aus der Nachkalkulation eine Kostenunterdeckung von insgesamt rd. 44.100 € ergeben und im Jahr 2023 von rd. 58.800 € 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 2025

11.538.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.267,18	75.700	111.900	105.700	104.600	95.500
41210000	Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0	43.500	43.500	43.500	43.500
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	477,63	400	400	400	400	200
41610005	Erträge SoPo Zuwendungen SW-Kanäle	62.569,73	62.500	57.000	50.800	49.700	40.800
41610007	Erträge SoPo Zuwendungen RW-Kanäle	12.854,89	12.800	11.000	11.000	11.000	11.000
41619995	Erträge SoPo Zuwendungen SW (Anlagenabgang)	65.119,87	0	0	0	0	0
41619997	Erträge SoPo Zuwendungen RW (Anlagenabgang)	38.245,06	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.948.831,00	1.904.200	2.004.100	1.980.300	1.868.400	1.869.700
43110000	Verwaltungsgebühren	139,60	500	500	500	500	500
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.574.928,62	1.559.200	1.793.500	1.793.500	1.793.500	1.793.500
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	0,00	1.000	0	0	0	0
43710005	Erträge SoPo aus SW-Beiträgen	89.079,60	84.400	77.700	76.600	72.000	73.300
43710007	Erträge SoPo aus RW-Beiträgen	8.576,40	6.100	2.400	2.400	2.400	2.400
43719995	Erträge SoPo SW-Beitrag (Anlagenabgang)	67.722,98	0	0	0	0	0
43719997	Erträge SoPo RW-Beitrag (Anlagenabgang)	39.774,23	0	0	0	0	0
43810005	Erträge Auflösung SoPo SW- Gebührenaussgleich	120.140,27	103.000	56.000	45.000	0	0
43810007	Erträge Auflösung SoPo RW- Gebührenaussgleich	48.469,30	150.000	74.000	62.300	0	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	4.974,13	71.400	56.400	45.800	45.800	0
44820000	Erstattungen von Gemeinden/GV	2.726,90	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	2.247,23	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	71.400	56.400	45.800	45.800	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	-184.758,39	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
45710005	Erträge Auflösung SW - Sonstige SoPo	5.455,81	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
45710007	Erträge Auflösung RW - Sonstige SoPo	7.812,83	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
45820000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	11.352,87	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.482,24	0	0	0	0	0
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-210.862,14	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.951.913,92	2.068.100	2.189.200	2.148.600	2.035.600	1.982.000
11 -	Personalaufwendungen	150.352,15	186.500	198.800	198.800	204.600	204.600
50110000	Bezüge Beamte	11.194,71	9.000	8.800	8.800	9.000	9.000
50120000	Entgelte Beschäftigte	108.068,01	137.800	147.700	147.700	152.100	152.100
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	9.501,06	10.500	11.000	11.000	11.300	11.300
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	21.588,37	29.200	31.300	31.300	32.200	32.200
12 -	Versorgungsaufwendungen	4.828,73	2.600	3.800	3.800	3.900	3.900
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.828,73	2.600	3.800	3.800	3.900	3.900
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.158.875,09	895.800	972.300	839.100	928.000	972.600
52160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	41.680,20	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
52180000	Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen	80.000,00	0	0	0	0	0
52310000	Erstattungen an Land	0,00	10.100	20.000	20.000	20.000	20.000
52320000	Erstattungen an Gemeinden und GV	451.149,99	343.400	343.400	346.000	348.600	540.000
52350000	Erstattungen an Unternehmen, Beilungsverhältnis	9.779,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52370000	Erstattungen an private Unternehmen	3.395,07	15.000	56.400	45.800	45.800	0
52380000	Erstattungen an übrige Bereiche	477,67	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.129,11	11.000	11.000	10.900	11.000	8.500



Teilergebnisplan 2025

11.538.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
52420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	352.688,71	350.300	350.300	251.700	337.900	237.900
52510000	Haltung von Fahrzeugen	5.050,24	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.911,14	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	198,74	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	249,04	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	198.973,26	40.000	65.200	38.700	38.700	40.200
52919999	periodenfremde Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.192,42	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	232.037,07	245.100	231.300	235.100	231.900	268.300
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	11.385,30	18.800	11.600	11.600	11.600	11.400
57110005	Abschreibungen auf SW-Kanäle	140.386,20	144.300	141.200	140.000	131.900	169.100
57110007	Abschreibungen auf RW-Kanäle	80.265,57	82.000	78.500	83.500	88.400	87.800
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.864,95	30.800	38.400	26.300	26.700	27.200
45471000	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1,00	0	0	0	0	0
54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5.458,06	11.600	19.100	6.800	7.100	7.500
54220000	Mieten und Pachten	19.138,58	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	414,12	700	700	700	700	700
54310000	Geschäftsaufwendungen	3.798,38	4.000	4.000	4.100	4.100	4.100
54450000	Sonstige Steuern	160,00	200	200	200	200	200
54460000	Versicherungen	9.635,09	9.800	9.900	10.000	10.100	10.200
54710005	Verluste aus dem Abgang von SW-Kanälen	1,00	0	0	0	0	0
54950000	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	10.000,00	0	0	0	0	0
54998000	Einstellungen und Zuschreibungen in Sonderposten oder andere Passiva bzw. Verluste aus Rückzahlungen (zahlungsunwirksam)	26.260,72	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.620.957,99	1.360.800	1.444.600	1.303.100	1.395.100	1.476.600
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	330.955,93	707.300	744.600	845.500	640.500	505.400
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)	330.955,93	707.300	744.600	845.500	640.500	505.400
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)	330.955,93	707.300	744.600	845.500	640.500	505.400
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-470,81	-178.000	-42.200	-42.200	-42.200	-42.200
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-470,81	-178.000	-42.200	-42.200	-42.200	-42.200
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	330.485,12	529.300	702.400	803.300	598.300	463.200
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	330.485,12	529.300	702.400	803.300	598.300	463.200



Teilergebnisplan 2025

11.538.01

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
11.538.01.0	Abwasserbeseitigung	330.498,60	531.800	704.900	806.100	601.200	466.100
11.538.01.1	Öffentliche Toiletten	-13,48	-2.500	-2.500	-2.800	-2.900	-2.900



Teilfinanzplan 2025

11.538.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	43.500	0	43.500	43.500	43.500
61210000 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0	43.500	0	43.500	43.500	43.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.559.772,97	1.559.700	1.794.000	0	1.794.000	1.794.000	1.794.000
63110000 Verwaltungsgebühren	139,60	500	500	0	500	500	500
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.559.633,37	1.559.200	1.793.500	0	1.793.500	1.793.500	1.793.500
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	4.974,13	71.400	56.400	0	45.800	45.800	0
64820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	2.726,90	0	0	0	0	0	0
64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.247,23	0	0	0	0	0	0
64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	71.400	56.400	0	45.800	45.800	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.482,24	0	0	0	0	0	0
65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.482,24	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.569.829,34	1.634.700	1.897.500	0	1.886.900	1.886.900	1.841.100
10 - Personalauszahlungen	150.352,15	186.500	198.800	0	198.800	204.600	204.600
70110000 Dienstbezüge Beamte	11.194,71	9.000	8.800	0	8.800	9.000	9.000
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	108.068,01	137.800	147.700	0	147.700	152.100	152.100
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	9.501,06	10.500	11.000	0	11.000	11.300	11.300
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	21.588,37	29.200	31.300	0	31.300	32.200	32.200
11 - Versorgungsauszahlungen	4.828,73	2.600	3.800	0	3.800	3.900	3.900
71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.828,73	2.600	3.800	0	3.800	3.900	3.900
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.120.590,46	895.800	972.300	0	839.100	1.428.000	1.582.600
72160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	91.711,53	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
72310000 Erstattungen an Land	26.210,66	10.100	20.000	0	20.000	20.000	20.000
72320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	451.149,99	343.400	343.400	0	346.000	348.600	540.000
72350000 Erstattungen Unternehmen, Beteiligungsverhältnis	9.779,50	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
72370000 Erstattungen an private Unternehmen	3.395,07	15.000	56.400	0	45.800	45.800	0
72380000 Erstattungen an übrige Bereiche	477,67	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.129,11	11.000	11.000	0	10.900	11.000	8.500
72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	317.899,84	350.300	350.300	0	251.700	837.900	847.900
72510000 Haltung von Fahrzeugen	5.550,49	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.673,14	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	198,74	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	249,04	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500



Teilfinanzplan 2025

11.538.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	200.165,68	40.000	65.200	0	38.700	38.700	40.200
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	35.269,12	30.800	38.400	0	26.300	26.700	27.200
74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	5.458,06	11.600	19.100	0	6.800	7.100	7.500
74220000 Mieten und Pachten	15.743,94	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	414,12	700	700	0	700	700	700
74310000 Geschäftsauszahlungen	3.857,91	4.000	4.000	0	4.100	4.100	4.100
74450000 Sonstige Steuern	160,00	200	200	0	200	200	200
74460000 Versicherungen	9.635,09	9.800	9.900	0	10.000	10.100	10.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.311.040,46	1.115.700	1.213.300	0	1.068.000	1.663.200	1.818.300
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	258.788,88	519.000	684.200	0	818.900	223.700	22.800
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	25.089,57	713.500	526.000	0	96.100	89.500	365.000
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	25.089,57	713.500	526.000	0	96.100	89.500	365.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	25.089,57	713.500	526.000	0	96.100	89.500	365.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	67.300,75	8.851.200	1.861.100	5.872.500	1.394.400	1.537.800	3.788.100
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	9.277,29	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	58.023,46	8.851.200	1.861.100	5.872.500	1.394.400	1.537.800	3.788.100
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)	67.300,75	8.851.200	1.861.100	5.872.500	1.394.400	1.537.800	3.788.100
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-42.211,18	-8.137.700	-1.335.100	-5.872.500	-1.298.300	-1.448.300	-3.423.100



Teilfinanzplan 2025

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 538.01-0001 Kanalanschlussbeiträge									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	25.089,57	713.500	526.000	0	96.100	89.500	365.000	0	0
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	25.089,57	713.500	526.000	0	96.100	89.500	365.000	0	0
70000.35002 Anschlussbeiträge	25.089,57	689.300	501.800	0	96.100	89.500	365.000	0	0
70000.35200 SoPo Anliegerleistungen für Abwasserdruckrohrleitungen im Außenbereich	0,00	24.200	24.200	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	25.089,57	713.500	526.000	0	96.100	89.500	365.000	0	0
Maßnahme: 538.01-0003 Baukosten Kanal Gewerbepark Kattenvenne									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	-165.000	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	-50.000	-165.000	0	0	0	0	0	0
70000.94900 Baukosten Kanal Gewerbepark Kattenvenne	0,00	-50.000	-165.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-50.000	-165.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 538.01-0009 Neubau Druckrohrleitungen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-7.286.200	-1.009.100	-5.312.500	-560.600	-975.800	-3.776.100	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	-7.286.200	-1.009.100	-5.312.500	-560.600	-975.800	-3.776.100	0	0
70000.94003 Neubau Druckrohrleitungen nach Lengerich incl. Pumpwerke	0,00	-7.286.200	-1.009.100	-5.312.500	-560.600	-975.800	-3.776.100	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-7.286.200	-1.009.100	-5.312.500	-560.600	-975.800	-3.776.100	0	0
Maßnahme: 538.01-0015 Kanalsanierung									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-39.168,72	-150.000	0	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-39.168,72	-150.000	0	0	0	0	0	0	0
70000.94050 Kanalsanierung	-39.168,72	-150.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-39.168,72	-150.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 538.01-0016 Baukosten Kanalisation Müggenkamp									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.181,97	-150.000	-150.000	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-6.181,97	-150.000	-150.000	0	0	0	0	0	0
70000.94421 Kanalisation Baugebiet Müggenkamp (II. BA Dorfenlastungsstraße)	-6.181,97	-150.000	-150.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.181,97	-150.000	-150.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 538.01-0017 Baukosten Kanalisation Pastorenkamp									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000	0	0	0	-200.000	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	-200.000	0	0	0	-200.000	0	0	0
70000.94424 Baukosten Kanal Gewerbegebiet Pastorenkamp	0,00	-200.000	0	0	0	-200.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-200.000	0	0	0	-200.000	0	0	0
Maßnahme: 538.01-0020 Regenrückhaltebecken - Erweiterungen, Neubau etc.									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.407,58	-90.000	-425.000	0	-261.800	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-5.407,58	-90.000	-425.000	0	-261.800	0	0	0	0
70000.94432	Baukosten Regenrückhaltebecken Baugebiet Nr. 58 Pastorenkamp	0,00	-90.000	-90.000	0	0	0	0	0	0
70000.94901	Baukosten Regenrückhaltebecken Gewerbepark Kattenvenne	-5.407,58	0	-335.000	0	0	0	0	0	0
70000.94902	Erweiterung Regenrückhaltebecken Staubach	0,00	0	0	0	-261.800	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-5.407,58	-90.000	-425.000	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	-560.000	-50.000	-560.000	-560.000	0	0	0	0
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	-560.000	-50.000	-560.000	-560.000	0	0	0	0
70000.94428	Baukosten RW- und SW-Kanal Baugebiet "An der Liene"	0,00	-560.000	-50.000	-560.000	-560.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	-560.000	-50.000	-560.000	-560.000	0	0	0	0
Maßnahme: 538.01-0025										
Baukosten Klärteichanlage Höster Mark										
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
70000.94431	Baukosten Klärteichanlage Höster Mark	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 538.01-0026										
Baukosten Kanalsanierung SW- und RW-Kanal Auf der Höhe										
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-350.000	0	0	0	-350.000	0	0	0
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	-350.000	0	0	0	-350.000	0	0	0
70000.94433	Baukosten Kanalsanierung Auf der Höhe SW- und RW-Kanal	0,00	-350.000	0	0	0	-350.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	-350.000	0	0	0	-350.000	0	0	0
Maßnahme: 538.01-9900										
Maschinen / Pumpen / techn. Anlage / Betriebsvorrichtungen Abwasserbereich										
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-15.000	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000	0	0
78520000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	-15.000	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000	0	0
70000.93520	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen Tiefbau	0,00	-15.000	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	-15.000	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.538.01

Abwasserbeseitigung

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Unterlagen

(Ergebnis 2023 = 179.267,18 €, Ansatz 2024 = 75.700 €, Ansatz 2025 = 111.900 €)

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. Zusätzlich berücksichtigt wurde die mit 43.500 € veranschlagte Abwassergebührenhilfe vom Land.

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2023 = 1.948.831,00 €, Ansatz 2024 = 1.904.200 €, Ansatz 2025 = 2.004.100 €)

Veranschlagt sind hier die Kanalbenutzungsgebühren mit 1.385.000 € und die Regenwassergebühren mit 408.500 €. 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 2025 wurden 80.100 € eingeplant. Für den Gebührenaussgleich sind aus der Auflösung von Sonderposten 130.000 € veranschlagt.

Position 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2023 = 3.600 €, Ansatz 2024 = 3.600 €, Ansatz 2025 = 3.600 €)

Mieterträge für die WC-Anlage Friedhofstraße 4

Position 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Ergebnis 2023 = 4.974,13 €, Ansatz 2024 = 71.400 €, Ansatz 2025 = 56.400 €)

Für die Aufwendungen zur Herstellung von Kontrollschächten / Hausanschlüssen für Grundstücke in den Baugebieten Diekbree und Nördlich Schwarzer sind 2025 Erträge von 56.400 € vorgesehen. In der mittelfristigen Finanzplanung sind Erträge für das Baugebiet An der Liene eingeplant.

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2022 = -184.758,39 €, Ansatz 2024 = 13.200 €, Ansatz 2025 = 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 2023 = 1.158.875,09 €, Ansatz 2024 = 895.800 €, Ansatz 2025 = 972.300 €)

Die größten Positionen sind die Erstattung an die Stadt Lengerich für die Inanspruchnahme der Abwasseranlage als Erstattung an Gemeinden und GV mit einem Aufwand von 343.400 € sowie die Unterhaltungsaufwendungen für das Kanalnetz. Für die Herstellung von Kontrollschächten / Hausanschlüssen sind 56.400 € vorgesehen (siehe hierzu Position 06 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen). Bei Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind in 2025 zusätzlich 25.000 € für die Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzeptes eingeplant.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 74.864,95 €, Ansatz 2024 = 30.800 €, Ansatz 2025 = 38.400 €)

Dieser Ansatz beinhaltet Haushaltsmittel für Versicherungen, Steuern, Erbbauzinsen Regenrückhaltebecken an der B 475, Wartungskosten für den Teamviewer und Geschäftsaufwendungen. Die Ansatzerhöhung bei den besonderen Aufwendungen für Beschäftigte resultiert aus den Fortbildungskosten für neue Mitarbeiter und auch durch die Beschaffung neuer Arbeitskleidung.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 470,81 €, Ansatz 2024 = 178.000 €, Ansatz 2025 = 42.200 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Kosten aus dem Produkt „Heizzentrale“ (01.111.09) für die öffentlichen Toiletten. Grundlage für die Ansatzplanung waren die ermittelten Aufwendungen 2023 in dem Produkt Heizzentrale. Hierfür sind 500 € berücksichtigt.

Zusätzlich ist hier auch die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Personalangelegenheiten“ von 42.200 € veranschlagt. Siehe hierzu auch die Erläuterungen zu den entsprechenden Produkten.

Finanzplan

Position 21: Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten

(Ergebnis 2023 = 25.089,57 €, Ansatz 2024 = 713.500 €, Ansatz 2025 = 526.000€)

An investiven Einzahlungen sind in 2025 Anschlussbeiträge für die noch zu erschließenden Grundstücke u.a. im Baugebiet Diekbree, Nördlich Schwarzer Weg, Baugebiet Müggenkamp und den Gewerbepark von 501.800 € 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 2023 = 63.300,75 €, Ansatz 2024 = 8.851.200 €, Ansatz 2025 = 1.861.100 €)

Im Einzelnen ist vorgesehen:

- Neubau Druckrohrleitung nach Lengerich incl. Pumpwerke - Teilbetrag	1.009.100 €
- Baukosten Kanal Gewerbegebiet Lienen (Müggenkamp)	150.000 €
- Baukosten RW- und SW-Kanal An der Liene (Planungskosten)	50.000 €
- Baukosten Klärteichanlage Höster Mark	50.000 €
- Baukosten Regenrückhaltebecken Baugebiet Nr. 58 (Pastorenkamp)	90.000 €
- Baukosten Kanal Gewerbepark Kattenvenne	165.000 €
- Baukosten Regenrückhaltebecken Gewerbepark Kattenvenne	335.000 €
- Pumpen, Notstromaggregat etc.	12.000 €

In der mittelfristigen Finanzplanung 2026 bis 2028 sind für weitere Baumaßnahmen 6.720.300 € eingeplant.

- Pumpen, Notstromaggregat etc. (jeweils 12.000 € 2026 – 2028)	36.000 €
- Neubau Druckrohrleitung nach Lengerich (2026 bis 2028)	5.312.500 €
- Baukosten RW- und SW-Kanal Baugebiet An der Liene (2026)	560.000 €
- Baukosten Erweiterung Regenrückhaltebecken am Staubach (2026)	261.800 €
- Baukosten Kanal Gewerbegebiet Pastorenkamp (2027)	200.000 €
- Baukosten RW- und SW-Kanal Auf der Höhe (2027)	350.000 €

Klärschlammabeseitigung

Produktbereich	11.	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538.	Abwasserabeseitigung
Produkt	11.538.02	Klärschlammabeseitigung

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 Klärschlammabeseitigung

Zielgruppe: Einwohner

Kennzahlen



Teilergebnisplan 2025

11.538.02

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68,79	0	0	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	68,79	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	38.344,50	35.300	35.700	36.000	36.000	36.000
	44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	38.344,50	35.300	35.700	36.000	36.000	36.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	38.413,29	35.300	35.700	36.000	36.000	36.000
11 -	Personalaufwendungen	8.063,42	8.400	9.000	9.000	9.200	9.200
	50110000 Bezüge Beamte	627,98	700	700	700	700	700
	50120000 Entgelte Beschäftigte	5.829,55	6.000	6.400	6.400	6.600	6.600
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	435,50	500	500	500	500	500
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.170,39	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
12 -	Versorgungsaufwendungen	321,92	300	400	400	400	400
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	321,92	300	400	400	400	400
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.762,64	32.300	32.000	32.000	32.000	32.000
	52320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	6.399,66	10.100	10.000	10.000	10.000	10.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	22.362,98	22.200	22.000	22.000	22.000	22.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	68,79	100	0	0	0	0
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	68,79	100	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	37.216,77	41.100	41.400	41.400	41.600	41.600
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.196,52	-5.800	-5.700	-5.400	-5.600	-5.600
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)	1.196,52	-5.800	-5.700	-5.400	-5.600	-5.600
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)	1.196,52	-5.800	-5.700	-5.400	-5.600	-5.600
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)	1.196,52	-5.800	-5.700	-5.400	-5.600	-5.600
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.196,52	-5.800	-5.700	-5.400	-5.600	-5.600



Teilergebnisplan 2025

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	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
11.538.02.0	Klärschlammabeseitigung	1.196,52	-5.800	-5.700	-5.400	-5.600	-5.600



Teilfinanzplan 2025

11.538.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt 11.538.02 Klärschlammabeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.420,50	35.300	35.700	0	36.000	36.000	36.000
64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	38.420,50	35.300	35.700	0	36.000	36.000	36.000
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	38.420,50	35.300	35.700	0	36.000	36.000	36.000
10 - Personalauszahlungen	8.063,42	8.400	9.000	0	9.000	9.200	9.200
70110000 Dienstbezüge Beamte	627,98	700	700	0	700	700	700
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	5.829,55	6.000	6.400	0	6.400	6.600	6.600
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	435,50	500	500	0	500	500	500
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.170,39	1.200	1.400	0	1.400	1.400	1.400
11 - Versorgungsauszahlungen	321,92	300	400	0	400	400	400
71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	321,92	300	400	0	400	400	400
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.067,72	32.300	32.000	0	32.000	32.000	32.000
72320000 Erstattungen an Gemeinden und GV	8.704,74	10.100	10.000	0	10.000	10.000	10.000
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	22.362,98	22.200	22.000	0	22.000	22.000	22.000
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	39.453,06	41.000	41.400	0	41.400	41.600	41.600
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.032,56	-5.700	-5.700	0	-5.400	-5.600	-5.600
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	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

11.538.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt 11.538.02 Klärschlammabeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Finanzanlagen							
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	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 2023 = 38.344,50 €, Ansatz 2024 = 35.300 €, Ansatz 2025 = 35.700 €)

Folgende Gebühren sind in 2025 für die Klärschlammabeseitigung berücksichtigt:

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 2023 = 38.413,29 €, Ansatz 2024 = 32.300 €, Ansatz 2025 = 32.000 €)

Die Aufwendungen für die Beseitigung von Klärschlamm wurden mit 32.000 € in Ansatz gebracht.

Produktbereich

12

Verkehrsflächen und –anlagen,
ÖPNV



Produktbereich:

12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	776.797,58	228.100	260.100	256.700	268.600	257.800
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	35.589,38	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
41420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	4.632,17	11.000	27.000	11.000	11.000	11.000
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	248.997,68	209.600	225.600	238.200	250.100	239.300
41619999	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen (Anlagenabgang)	487.578,35	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	238.196,13	236.600	248.000	248.000	261.800	181.200
43110000	Verwaltungsgebühren	0,00	0	500	500	500	500
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50.531,35	52.700	63.500	63.500	63.500	63.500
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	187.664,78	183.900	184.000	184.000	197.800	117.200
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.411,54	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	10.081,83	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.329,71	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	-441.331,28	60.000	50.500	50.500	50.500	57.300
45410000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Verrech. allg. Rücklage)	8.413,00	0	0	0	0	0
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	16.913,78	27.800	16.900	16.900	16.900	16.800
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	2.098,06	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
45999999	Erträge aus der Auflösung von PRAP	27.235,23	27.200	28.600	28.600	28.600	35.500
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-495.991,35	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	585.073,97	524.700	558.600	555.200	580.900	496.300
11 -	Personalaufwendungen	213.830,57	259.500	285.900	285.900	294.300	294.300
50110000	Bezüge Beamte	13.707,09	15.300	14.900	14.900	15.300	15.300
50120000	Entgelte Beschäftigte	157.704,90	187.400	207.500	207.500	213.700	213.700
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	10.774,39	14.400	16.100	16.100	16.500	16.500
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	31.644,19	39.500	44.300	44.300	45.600	45.600
50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	0,00	2.900	3.100	3.100	3.200	3.200
12 -	Versorgungsaufwendungen	6.116,40	5.000	7.200	7.200	7.300	7.300
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	6.116,40	5.000	7.200	7.200	7.300	7.300
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	940.350,62	819.500	779.100	770.600	695.100	673.300
52160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	68.027,54	149.000	37.000	185.500	37.000	37.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
52420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	702.378,17	581.000	639.100	491.100	550.100	494.100
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	8.839,78	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	764,68	9.000	7.500	7.500	7.500	7.500
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	160.340,45	68.500	81.000	72.000	86.000	120.200
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	680.426,70	490.700	502.400	512.000	537.200	426.700
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	680.426,70	490.700	502.400	512.000	537.200	426.700
15 -	Transferaufwendungen	33.496,75	29.500	61.500	29.500	29.500	29.500
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	33.496,75	29.500	61.500	29.500	29.500	29.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.663,08	27.700	33.500	33.500	33.500	40.400
45471000	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-21,00	0	0	0	0	0
54220000	Mieten und Pachten	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	0,00	0	3.100	3.100	3.100	3.100



Produktbereich:

12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
<i>Diensten</i>							
54710000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	21,00	0	0	0	0	0
54999999	Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	27.663,08	27.700	29.200	29.200	29.200	36.100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.901.884,12	1.631.900	1.669.600	1.638.700	1.596.900	1.471.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.316.810,15	-1.107.200	-1.111.000	-1.083.500	-1.016.000	-975.200
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)	-1.316.810,15	-1.107.200	-1.111.000	-1.083.500	-1.016.000	-975.200
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)	-1.316.810,15	-1.107.200	-1.111.000	-1.083.500	-1.016.000	-975.200
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.842,83	16.300	19.400	19.400	19.400	19.400
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.842,83	16.300	19.400	19.400	19.400	19.400
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.902,47	-24.600	-27.800	-27.700	-27.900	-27.900
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.902,47	-24.600	-27.800	-27.700	-27.900	-27.900
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.322.869,79	-1.115.500	-1.119.400	-1.091.800	-1.024.500	-983.700
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.322.869,79	-1.115.500	-1.119.400	-1.091.800	-1.024.500	-983.700

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
Produkt- gruppe	Bezeichnung						
12.541	Gemeindestraßen	-1.300.728,68	-1.111.500	-1.101.300	-1.089.700	-1.022.300	-981.500
12.545	Straßenreinigung	-776,53	7.000	8.900	8.900	8.800	8.800
12.547	ÖPNV	-21.364,58	-11.000	-27.000	-11.000	-11.000	-11.000



Teilfinanzplan 2025

12

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.221,55	18.500	34.500	0	18.500	18.500	18.500
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	35.589,38	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	4.632,17	11.000	27.000	0	11.000	11.000	11.000
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.276,47	52.700	64.000	0	64.000	64.000	64.000
63110000	Verwaltungsgebühren	0,00	0	500	0	500	500	500
63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50.276,47	52.700	63.500	0	63.500	63.500	63.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.149,03	0	0	0	0	0	0
64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	10.081,83	0	0	0	0	0	0
64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	67,20	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	2.055,08	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
65910000	Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.055,08	5.000	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	102.702,13	76.200	103.500	0	87.500	87.500	87.500
10 -	Personalauszahlungen	213.830,57	259.500	285.900	0	285.900	294.300	294.300
70110000	Dienstbezüge Beamte	13.707,09	15.300	14.900	0	14.900	15.300	15.300
70120000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	157.704,90	187.400	207.500	0	207.500	213.700	213.700
70220000	Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.774,39	14.400	16.100	0	16.100	16.500	16.500
70320000	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	31.644,19	39.500	44.300	0	44.300	45.600	45.600
70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	2.900	3.100	0	3.100	3.200	3.200
11 -	Versorgungsauszahlungen	6.116,40	5.000	7.200	0	7.200	7.300	7.300
71210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	6.116,40	5.000	7.200	0	7.200	7.300	7.300
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	940.984,80	819.500	779.100	0	770.600	695.100	673.300
72160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	68.027,54	149.000	37.000	0	185.500	37.000	37.000
72370000	Erstattungen an private Unternehmen	692,10	0	0	0	0	0	0
72410000	Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500
72420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	697.142,17	581.000	639.100	0	491.100	550.100	494.100
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	8.839,78	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
72810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	764,68	9.000	7.500	0	7.500	7.500	7.500
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	165.518,53	68.500	81.000	0	72.000	86.000	120.200
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	33.496,75	29.500	61.500	0	29.500	29.500	29.500
73170000	Zuschüsse an private Unternehmen	33.496,75	29.500	61.500	0	29.500	29.500	29.500
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	4.300	0	4.300	4.300	4.300
74220000	Mieten und Pachten	0,00	0	1.200	0	1.200	1.200	1.200



Teilfinanzplan 2025

12

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0	3.100	0	3.100	3.100	3.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.194.428,52	1.113.500	1.138.000	0	1.097.500	1.030.500	1.008.700
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.091.726,39	-1.037.300	-1.034.500	0	-1.010.000	-943.000	-921.200
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	418.482,00	480.000	195.000	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	418.482,00	285.000	0	0	0	0	0
68130000 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	0,00	195.000	195.000	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.058,50	0	0	0	0	0	0
68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	14.058,50	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	111.310,05	744.700	749.500	0	453.300	460.000	251.700
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	111.310,05	744.700	749.500	0	453.300	460.000	251.700
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	543.850,55	1.224.700	944.500	0	453.300	460.000	251.700
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.105,14	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.105,14	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	101.122,15	1.140.000	803.000	15.000	1.105.000	880.000	1.125.000
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	215.000	215.000	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	101.122,15	920.000	588.000	15.000	1.105.000	880.000	1.125.000
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	5.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.772,69	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	5.772,69	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	25.000	27.100	320.000	280.000	88.000	30.000
78120000 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	25.000	27.100	320.000	280.000	88.000	30.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	118.999,98	1.165.000	830.100	335.000	1.385.000	968.000	1.155.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	424.850,57	59.700	114.400	-335.000	-931.700	-508.000	-903.300

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, Dienstweisungen

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

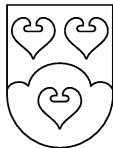


Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	764.665,41	209.600	225.600	238.200	250.100	239.300
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	28.089,38	0	0	0	0	0
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	248.997,68	209.600	225.600	238.200	250.100	239.300
41619999	Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen (Anlagenabgang)	487.578,35	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187.664,78	183.900	188.500	188.500	202.300	121.700
43110000	Verwaltungsgebühren	0,00	0	500	500	500	500
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	187.664,78	183.900	184.000	184.000	197.800	117.200
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.411,54	0	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	10.081,83	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.329,71	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	-441.331,28	60.000	50.500	50.500	50.500	57.300
45410000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Verrech. allg. Rücklage)	8.413,00	0	0	0	0	0
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	16.913,78	27.800	16.900	16.900	16.900	16.800
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	2.098,06	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
45999999	Erträge aus der Auflösung von PRAP	27.235,23	27.200	28.600	28.600	28.600	35.500
54771000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-495.991,35	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	522.410,45	453.500	464.600	477.200	502.900	418.300
11 -	Personalaufwendungen	206.361,12	251.200	277.600	277.600	285.900	285.900
50110000	Bezüge Beamte	8.793,44	9.800	9.600	9.600	9.900	9.900
50120000	Entgelte Beschäftigte	155.695,68	185.300	205.200	205.200	211.400	211.400
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	10.627,98	14.200	15.900	15.900	16.300	16.300
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	31.244,02	39.000	43.800	43.800	45.100	45.100
50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	0,00	2.900	3.100	3.100	3.200	3.200
12 -	Versorgungsaufwendungen	4.506,82	3.700	5.300	5.300	5.400	5.400
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.506,82	3.700	5.300	5.300	5.400	5.400
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	909.162,84	789.000	746.600	738.100	662.600	640.800
52160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	68.027,54	149.000	37.000	185.500	37.000	37.000
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
52420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	702.378,17	581.000	639.100	491.100	550.100	494.100
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	8.839,78	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	764,68	9.000	7.500	7.500	7.500	7.500
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	129.152,67	38.000	48.500	39.500	53.500	87.700
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	680.426,70	490.700	502.400	512.000	537.200	426.700
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	680.426,70	490.700	502.400	512.000	537.200	426.700
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.663,08	27.700	33.500	33.500	33.500	40.400
45471000	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-21,00	0	0	0	0	0
54220000	Mieten und Pachten	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	0,00	0	3.100	3.100	3.100	3.100



Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
<i>Diensten</i>							
54710000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	21,00	0	0	0	0	0
54999999	Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	27.663,08	27.700	29.200	29.200	29.200	36.100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.828.120,56	1.562.300	1.565.400	1.566.500	1.524.600	1.399.200
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.305.710,11	-1.108.800	-1.100.800	-1.089.300	-1.021.700	-980.900
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.305.710,11	-1.108.800	-1.100.800	-1.089.300	-1.021.700	-980.900
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)	-1.305.710,11	-1.108.800	-1.100.800	-1.089.300	-1.021.700	-980.900
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.141,95	10.400	12.700	12.700	12.700	12.700
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.141,95	10.400	12.700	12.700	12.700	12.700
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.160,52	-13.100	-13.200	-13.100	-13.300	-13.300
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.160,52	-13.100	-13.200	-13.100	-13.300	-13.300
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.300.728,68	-1.111.500	-1.101.300	-1.089.700	-1.022.300	-981.500
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.300.728,68	-1.111.500	-1.101.300	-1.089.700	-1.022.300	-981.500

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
12.541.01.0	Öffentliche Straßen, Wege und Plätze	-1.300.728,68	-1.111.500	-1.101.300	-1.089.700	-1.022.300	-981.500



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.089,38	0	0	0	0	0	0
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	28.089,38	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	4.500	0	4.500	4.500	4.500
	63110000 Verwaltungsgebühren	0,00	0	500	0	500	500	500
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.149,03	0	0	0	0	0	0
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	10.081,83	0	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	67,20	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	2.055,08	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.055,08	5.000	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	40.293,49	5.000	9.500	0	9.500	9.500	9.500
10 -	Personalauszahlungen	206.361,12	251.200	277.600	0	277.600	285.900	285.900
	70110000 Dienstbezüge Beamte	8.793,44	9.800	9.600	0	9.600	9.900	9.900
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	155.695,68	185.300	205.200	0	205.200	211.400	211.400
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.627,98	14.200	15.900	0	15.900	16.300	16.300
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	31.244,02	39.000	43.800	0	43.800	45.100	45.100
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	2.900	3.100	0	3.100	3.200	3.200
11 -	Versorgungsauszahlungen	4.506,82	3.700	5.300	0	5.300	5.400	5.400
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.506,82	3.700	5.300	0	5.300	5.400	5.400
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	909.902,70	789.000	746.600	0	738.100	662.600	640.800
	72160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	68.027,54	149.000	37.000	0	185.500	37.000	37.000
	72410000 Unterhaltung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	697.142,17	581.000	639.100	0	491.100	550.100	494.100
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	8.839,78	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	764,68	9.000	7.500	0	7.500	7.500	7.500
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	135.128,53	38.000	48.500	0	39.500	53.500	87.700
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	4.300	0	4.300	4.300	4.300
	74220000 Mieten und Pachten	0,00	0	1.200	0	1.200	1.200	1.200
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0	3.100	0	3.100	3.100	3.100



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.120.770,64	1.043.900	1.033.800	0	1.025.300	958.200	936.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.080.477,15	-1.038.900	-1.024.300	0	-1.015.800	-948.700	-926.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	418.482,00	285.000	195.000	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	418.482,00	285.000	0	0	0	0	0
68130000 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	0,00	0	195.000	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.058,50	0	0	0	0	0	0
68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	14.058,50	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	111.310,05	744.700	749.500	0	453.300	460.000	251.700
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	111.310,05	744.700	749.500	0	453.300	460.000	251.700
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	543.850,55	1.029.700	944.500	0	453.300	460.000	251.700
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.105,14	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.105,14	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	101.122,15	925.000	803.000	15.000	1.105.000	880.000	1.125.000
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	215.000	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	101.122,15	920.000	588.000	15.000	1.105.000	880.000	1.125.000
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	5.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.772,69	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	5.772,69	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	25.000	27.100	320.000	280.000	88.000	30.000
78120000 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	25.000	27.100	320.000	280.000	88.000	30.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	118.999,98	950.000	830.100	335.000	1.385.000	968.000	1.155.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	424.850,57	79.700	114.400	-335.000	-931.700	-508.000	-903.300



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 541.01-0001 Landeszuweisungen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	288.000,00	285.000	0	0	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	288.000,00	285.000	0	0	0	0	0	0	0
63000.38110 Erhaltene Anzahlungen - Zuweisungen vom Land	288.000,00	285.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	288.000,00	285.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 541.01-0002 Erschließungsbeiträge									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	111.310,05	744.700	749.500	0	453.300	460.000	251.700	0	0
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	111.310,05	744.700	749.500	0	453.300	460.000	251.700	0	0
63000.35005 Erhaltene Anzahlungen - Erschließungsbeiträge	111.310,05	744.700	749.500	0	453.300	460.000	251.700	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	111.310,05	744.700	749.500	0	453.300	460.000	251.700	0	0
Maßnahme: 541.01-0005 Ausbau Gewerbepark Kattenvenne									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.191,92	-125.000	-180.000	-15.000	-15.000	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-20.191,92	-125.000	-180.000	-15.000	-15.000	0	0	0	0
63000.94900 Ausbau Gewerbepark Kattenvenne	-20.191,92	-125.000	-180.000	-15.000	-15.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-20.191,92	-125.000	-180.000	-15.000	-15.000	0	0	0	0
Maßnahme: 541.01-0007 Kostenbeteiligung Dorfentlastungsstraße									
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-25.000	-25.000	-320.000	-240.000	-80.000	0	0	0
78120000 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	-25.000	-25.000	-320.000	-240.000	-80.000	0	0	0
63000.95380 Kostenbeteiligung Dorfentlastungsstraße II. BA Anlage im Bau (ARAP - ohne AfA)	0,00	-25.000	-25.000	-320.000	-240.000	-80.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-25.000	-25.000	-320.000	-240.000	-80.000	0	0	0
Maßnahme: 541.01-0009 Baukosten Baugebiet Diekbree									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-450.000	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-450.000	0	0
63000.94412 Ausbau Straße Baugebiet Diekbree	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
Maßnahme: 541.01-0013 Ausbau Stichstraße Buchentorstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-991,47	0	0	0	-45.000	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-991,47	0	0	0	-45.000	0	0	0	0
63000.94416 Ausbau Stichstraße Buchentorstraße - Anlagen im Bau	-991,47	0	0	0	-45.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-991,47	0	0	0	-45.000	0	0	0	0
Maßnahme: 541.01-0020 Ausbau Straße Baugebiet Nördlich Schwarzer Weg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-420.000	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-420.000	0	0
63000.94423 Ausbau Baugebiet Nördlich Schwarzer Weg	0,00	0	0	0	0	0	-420.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-420.000	0	0



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 541.01-0021									
Straßenbeleuchtung Umrüstung auf LED									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	130.482,00	0	0	0	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	130.482,00	0	0	0	0	0	0	0	0
67000.38110 Erhaltene Anzahlungen - Zuweisungen vom Land	130.482,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-15.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	-15.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
67000.94000 Umrüstung Straßenbeleuchtung - LED	0,00	-15.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	130.482,00	-15.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Maßnahme: 541.01-0025									
Ausbau Pastorenkamp									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-100.000	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	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	0,00	-150.000	0	0	-750.000	-250.000	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	-150.000	0	0	-750.000	-250.000	0	0	0
63000.94431 Ausbau Straße Baugebiet "An der Liene"	0,00	-150.000	0	0	-750.000	-250.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-150.000	0	0	-750.000	-250.000	0	0	0
Maßnahme: 541.01-0029									
Erwerb von Grund und Boden Infrastrukturvermögen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-12.105,14	0	0	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-12.105,14	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.93200 Grund und Boden Infrastrukturvermögen	-12.105,14	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-12.105,14	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 541.01-0032									
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen -									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-62.751,93	-75.000	-15.000	0	-15.000	-75.000	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-62.751,93	-75.000	-15.000	0	-15.000	-75.000	0	0	0
63000.96980 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	-62.751,93	-75.000	-15.000	0	-15.000	-75.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-62.751,93	-75.000	-15.000	0	-15.000	-75.000	0	0	0
Maßnahme: 541.01-0033									
Kostenbeteiligung Radweg K 49 - I. BA									
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	-2.100	0	-40.000	-8.000	-30.000	0	0
78120000 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	0	-2.100	0	-40.000	-8.000	-30.000	0	0
63000.95382 Kostenbeteiligung Radweg K 49 - I. BA	0,00	0	-2.100	0	-40.000	-8.000	-30.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-2.100	0	-40.000	-8.000	-30.000	0	0
Maßnahme: 541.01-0034									
Brückensanierungen									



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-450.000	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-450.000	0	0	0
63000.94000 Sanierung Südbrücke (DB-Brücke)	0,00	0	0	0	0	-450.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-450.000	0	0	0
Maßnahme: 541.01-0035									
Fahrradabstellanlage									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	195.000	0	0	0	0	0	0
68130000 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	0,00	0	195.000	0	0	0	0	0	0
63000.38113 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
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	-215.000	0	0	0	0	0	0
63000.94435 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
Maßnahme: 541.01-0036									
Bürgerradweg L 591									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-288.000	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	-288.000	0	0	0	0	0	0
63000.94434 Ausbau Bürgerradweg L591	0,00	0	-288.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-288.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 541.01-9998									
Veräußerung von Grundstücken des Infrastrukturvermögens									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken	14.058,50	0	0	0	0	0	0	0	0
68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	14.058,50	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.34500 Veräußerung von Grundstücken des Infrastrukturvermögens	14.058,50	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	14.058,50	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 541.01-9999									
Sanierungsmaßnahmen Straßen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-555.000	-100.000	0	-175.000	-100.000	-250.000	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	-555.000	-100.000	0	-175.000	-100.000	-250.000	0	0
63000.95800 Straßengrunderneuerung	0,00	-555.000	-100.000	0	-175.000	-100.000	-250.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-555.000	-100.000	0	-175.000	-100.000	-250.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.541.01

Öffentliche Straßen, Wege und Plätze

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2023 = 764.665,41 €, Ansatz 2024 = 209.600 €, Ansatz 2025 = 222.900 €)

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 2023 = 187.664,78 €, Ansatz 2024 = 183.900 €, Ansatz 2025 = 188.500 €)

Das Anlagevermögen wurde teilweise mit Beiträgen Dritter, z.B. Erschließungsbeiträge etc., finanziert. Entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes sind die Beiträge aufzulösen. Am Bahnhof in Kattenvenne soll eine Fahrradstation entstehen. Dieses Projekt wird zu 90% gefördert. Für die Nutzung der Fahrradabstellanlage sollen Nutzungsgebühren erhoben werden, für 2025 sind 4.000 € eingeplant.

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2023 = 441.331,28 €, Ansatz 2024 = 60.000 €, Ansatz 2025 = 50.500 €)

Da die Gemeinde Lienen nicht der wirtschaftliche Eigentümer an der Dorfentlastungsstraße (I. Bauabschnitt), an dem Radweg an der Münsterstraße und seit 2023 auch an der Löschwasserzisterne im Industriegebiet 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 2025 sind für die Auflösung 28.600 € eingeplant. Für die Auflösung eines Sonstigen Sonderpostens sind 16.900 € 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 2023 = 909.162,84 €, Ansatz 2024 = 789.000 €, Ansatz 2025 = 746.600 €)

Im Einzelnen:

allgemeine Instandsetzung – u.a. Beseitigung von Mängeln aus der Brückenkontrolle	37.000 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Fahrradabstellanlage	2.500 €
Unterhaltung Straßen, Wege, Brücken (u.a. Markierungen Radfahrwege Kibben Himmel, Reparaturzug, Baumpflegearbeiten, Straßenbegleitgrün etc.)	405.500 €
Beiträge Unterhaltungsverband	36.100 €
Niederschlagswassergebühr für Verkehrsflächen	121.000 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung	71.500 €
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.)	7.500 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen – Straßenwinterdienst	47.000 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen – Fahrradabstellanlage	1.500 €

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 27.663,08 €, Ansatz 2024 = 27.700 €, Ansatz 2025 = 33.500 €)

Im Jahr 2011 wurde die Dorfentlastungsstraße (I. Bauabschnitt) fertiggestellt. Mangels wirtschaftlichen Eigentums werden die Investitionen der Gemeinde in die Dorfentlastungsstraße, der Radweg an der Münsterstraße sowie die Löschwasserzisterne im Industriegebiet wie auch die erhaltenen Investitionszuwendungen über die

aktiven bzw. passiven Rechnungsabgrenzungsposten abgegrenzt und ratierlich über die vertraglich vereinbarte Zweckbindungsfrist aufgelöst, für das Jahr 2025 wurden hierfür Abschreibungen von 29.200 € eingeplant.

Für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Bereitstellung „Smart City“ – intelligenter Winterdienst sind 3.100 € vorgesehen. Des Weiteren ist eine Pacht von 1.200 € für eine Zuwegung in Holperdorp zu zahlen.

Position 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 16.141,95 €, Ansatz 2024 = 10.400 €, Ansatz 2025 = 12.700 €)

Ausgewiesen ist hier die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Straßenreinigung“ für den Straßenwinterdienst.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 11.160,52 €, Ansatz 2024 = 13.100 €, Ansatz 2025 = 13.200 €)

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 2025 sind hierfür 6.700 € einkalkuliert.

Außerdem wird unter dieser Position die Verrechnung von Sach- und Personalkosten aus dem Produkt „Datenverarbeitung“ mit einem Aufwand von insgesamt 6.500 € ausgewiesen.

Finanzplan

Position 18: Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

(Ergebnis 2023 = 418.482,00 €, Ansatz 2024 = 285.000 €, Ansatz 2025 = 195.000 €)

Im Jahr 2025 ist der Bau einer Fahrradstation am Bahnhof in Kattenvenne geplant. Die Fahrradstation wird zu 90 % gefördert, voraussichtliche Fördersumme = 195.000 €

Position 21: Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

(Ergebnis 2023 = 111.310,05 €, Ansatz 2024 = 744.700 €, Ansatz 2025 = 749.500 €)

Es sind Erschließungsbeiträge von insgesamt 749.500 € für 2025 für das Baugebiet Nördlich Schwarzer Weg und für den Gewerbepark Kattenvenne veranschlagt.

In der mittelfristigen Finanzplanung wurden 1.165.000 € zum größten Teil für die Baugebiete An der Liene und Pastorenkamp berücksichtigt.

Position 25: Auszahlungen für Baumaßnahmen

(Ergebnis 2023 = 101.122,15 €, Ansatz 2024 = 925.000 €, Ansatz 2025 = 803.000 €)

Folgende Baumaßnahmen sind für 2025 vorgesehen:

- Bau einer Fahrradstation	215.000 €
- Ausbau Bürgerradweg L 591	288.000 €
- Ausbau Gewerbepark Kattenvenne	180.000 €
- Straßengrunderneuerung	100.000 €
- Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen allgemein	15.000 €
- Umrüstung Straßenleuchten auf LED	5.000 €

Im Planungszeitraum von 2026 bis 2028 sind insgesamt Baumaßnahmen von 3.110.000 € vorgesehen.

Folgendes ist geplant:

- Sanierung Südbrücke (2027)	450.000 €
- Endausbau Baugebiet Diekbree (2028)	450.000 €
- Ausbau Stichstraße Buchentorstraße (2026)	45.000 €
- Endausbau Nördlich Schwarzer Weg (2028)	420.000 €
- Erschließung Gewerbepark Pastorenkamp (2026)	100.000 €

- Ausbau Baugebiet „An der Liene“ (2026, 2027)	1.000.000 €
- Ausbau Gewerbepark (2026)	15.000 €
- Straßengrunderneuerung (2026 – 2028)	525.000 €
- Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (2026,2027)	90.000 €
- Umrüstung Straßenleuchten auf LED (2026 – 2028) jeweils	15.000 €

Position 28: Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 25.000 €, Ansatz 2025 = 27.100 €)

Für die Kostenbeteiligung an dem II. Bauabschnitt der Dorfentlastungsstraße wurde erneut ein erster Teilbetrag von 25.000 € veranschlagt. In der mittelfristigen Finanzplanung sind für die Dorfentlastungsstraße weitere 320.000 € eingeplant. Für die Kostenbeteiligung an dem Radweg K 49 ist für 2025 = 2.100 € und für die Jahre 2026 und 2028 sind insgesamt 78.000 € 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 2025

12.545.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.531,35	52.700	59.500	59.500	59.500	59.500
	43210000 Benutzungsentgelte	50.531,35	52.700	59.500	59.500	59.500	59.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	50.531,35	52.700	59.500	59.500	59.500	59.500
11 -	Personalaufwendungen	7.469,45	8.300	8.300	8.300	8.400	8.400
	50110000 Bezüge Beamte	4.913,65	5.500	5.300	5.300	5.400	5.400
	50120000 Entgelte Beschäftigte	2.009,22	2.100	2.300	2.300	2.300	2.300
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	146,41	200	200	200	200	200
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	400,17	500	500	500	500	500
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.609,58	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.609,58	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.187,78	30.500	32.500	32.500	32.500	32.500
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	31.187,78	30.500	32.500	32.500	32.500	32.500
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	40.266,81	40.100	42.700	42.700	42.800	42.800
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	10.264,54	12.600	16.800	16.800	16.700	16.700
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)	10.264,54	12.600	16.800	16.800	16.700	16.700
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)	10.264,54	12.600	16.800	16.800	16.700	16.700
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	5.700,88	5.900	6.700	6.700	6.700	6.700
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.700,88	5.900	6.700	6.700	6.700	6.700
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.741,95	-11.500	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.741,95	-11.500	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-776,53	7.000	8.900	8.900	8.800	8.800
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-776,53	7.000	8.900	8.900	8.800	8.800



Teilergebnisplan 2025

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	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
12.545.01.0	Straßenreinigung	-776,53	7.000	8.900	8.900	8.800	8.800



Teilfinanzplan 2025

12.545.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.276,47	52.700	59.500	0	59.500	59.500	59.500
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50.276,47	52.700	59.500	0	59.500	59.500	59.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.276,47	52.700	59.500	0	59.500	59.500	59.500
10 - Personalauszahlungen	7.469,45	8.300	8.300	0	8.300	8.400	8.400
70110000 Dienstbezüge Beamte	4.913,65	5.500	5.300	0	5.300	5.400	5.400
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	2.009,22	2.100	2.300	0	2.300	2.300	2.300
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	146,41	200	200	0	200	200	200
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	400,17	500	500	0	500	500	500
11 - Versorgungsauszahlungen	1.609,58	1.300	1.900	0	1.900	1.900	1.900
71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.609,58	1.300	1.900	0	1.900	1.900	1.900
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.082,10	30.500	32.500	0	32.500	32.500	32.500
72370000 Erstattungen an private Unternehmen	692,10	0	0	0	0	0	0
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	30.390,00	30.500	32.500	0	32.500	32.500	32.500
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	40.161,13	40.100	42.700	0	42.700	42.800	42.800
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.115,34	12.600	16.800	0	16.800	16.700	16.700
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	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

12.545.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Finanzanlagen							
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	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 2023 = 50.531,35 €, Ansatz 2024 = 52.700 €, Ansatz 2025 = 59.500 €)

Eingeplant sind hier die kalkulierten Straßenreinigungsgebühren.

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 31.187,78 €, Ansatz 2024 = 30.500 €, Ansatz 2025 = 32.500 €)

Hier sind die Aufwendungen für die maschinelle Straßenreinigung eingestellt.

Position 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 5.700,88 €, Ansatz 2024 = 5.900 €, Ansatz 2025 = 6.700 €)

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 2025 sind Aufwendungen von 6.700 € kalkuliert; sie werden als interne Leistungsbeziehungen beim Produkt 12.541.0 nachgewiesen.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 16.741,95 €, Ansatz 2024 = 11.500 €, Ansatz 2025 = 14.600 €)

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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.132,17	18.500	34.500	18.500	18.500	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	4.632,17	11.000	27.000	11.000	11.000	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	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	12.132,17	18.500	34.500	18.500	18.500	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	33.496,75	29.500	61.500	29.500	29.500	29.500
	53170000 Zuschüsse an private Unternehmen	33.496,75	29.500	61.500	29.500	29.500	29.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	33.496,75	29.500	61.500	29.500	29.500	29.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.364,58	-11.000	-27.000	-11.000	-11.000	-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)	-21.364,58	-11.000	-27.000	-11.000	-11.000	-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)	-21.364,58	-11.000	-27.000	-11.000	-11.000	-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)	-21.364,58	-11.000	-27.000	-11.000	-11.000	-11.000
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-21.364,58	-11.000	-27.000	-11.000	-11.000	-11.000



Teilergebnisplan 2025

12.547.01

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
12.547.01.0	ÖPNV und Förderung des Personennahverkehrs	-6.996,75	0	0	0	0	0
12.547.01.1	Förderung des Personennahverkehrs	-14.367,83	-11.000	-27.000	-11.000	-11.000	-11.000



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.132,17	18.500	34.500	0	18.500	18.500	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	4.632,17	11.000	27.000	0	11.000	11.000	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	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	12.132,17	18.500	34.500	0	18.500	18.500	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	33.496,75	29.500	61.500	0	29.500	29.500	29.500
73170000	Zuschüsse an private Unternehmen	33.496,75	29.500	61.500	0	29.500	29.500	29.500
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.496,75	29.500	61.500	0	29.500	29.500	29.500
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.364,58	-11.000	-27.000	0	-11.000	-11.000	-11.000
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	195.000	0	0	0	0	0
68130000	Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	0,00	195.000	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	195.000	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	215.000	0	0	0	0	0
78510000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	215.000	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	215.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-20.000	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 2023 = 12.132,17 €, Ansatz 2024 = 18.500 €, Ansatz 2025 = 37.100 €)

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 = 2.000 €. Im Jahr 2025 wird der Verlust des Bürgerbusses mit 20.000 € prognostiziert. Ebenfalls muss in 2025 ein neues Fahrzeug angeschafft werden. Der Eigenanteil, der an die RVM zu zahlen ist, wird mit 32.000 € beziffert. Die Gemeinde Glandorf beteiligt sich an allen Kosten mit 50 % = 27.000 €.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2023 = 33.496,75 €, Ansatz 2024 = 29.500 €, Ansatz 2025 = 61.500 €)

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 €
Eigenanteil Ersatz Bürgerbus durch ein Ersatzfahrzeug	32.000 €
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



Produktbereich:

13

Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.594,89	12.400	10.500	8.100	8.600	9.400
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.594,89	12.400	10.500	8.100	8.600	9.400
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148.827,05	164.400	176.400	176.400	176.400	176.400
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	148.827,05	164.200	176.400	176.400	176.400	176.400
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	200	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14,28	0	0	0	0	0
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	14,28	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	6.708,14	1.600	4.800	4.600	4.500	4.200
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	6.120,87	1.600	4.800	4.600	4.500	4.200
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	587,27	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	169.144,36	178.400	191.700	189.100	189.500	190.000
11 -	Personalaufwendungen	175.498,49	187.500	229.000	229.000	235.700	235.700
	50110000 Bezüge Beamte	3.140,43	3.500	3.500	3.500	3.600	3.600
	50120000 Entgelte Beschäftigte	135.588,75	143.000	174.100	174.100	179.200	179.200
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	9.814,42	10.900	13.300	13.300	13.700	13.700
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	26.954,89	30.100	38.100	38.100	39.200	39.200
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.609,58	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.609,58	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	291.705,99	374.300	276.700	276.600	276.700	276.800
	52330000 Erstattungen an Zweckverbände	158.029,00	158.100	158.500	158.500	158.500	158.500
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	118.548,58	210.200	93.500	93.600	93.700	93.800
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	15.128,41	6.000	24.700	24.500	24.500	24.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	19.921,46	14.400	15.600	13.100	13.500	14.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	19.921,46	14.400	15.600	13.100	13.500	14.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	488.735,52	577.500	523.200	520.600	527.800	528.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-319.591,16	-399.100	-331.500	-331.500	-338.300	-338.400
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)	-319.591,16	-399.100	-331.500	-331.500	-338.300	-338.400
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)	-319.591,16	-399.100	-331.500	-331.500	-338.300	-338.400
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.729,82	-8.500	-8.300	-4.300	-4.500	-4.400
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.729,82	-8.500	-8.300	-4.300	-4.500	-4.400



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-326.320,98	-407.600	-339.800	-335.800	-342.800	-342.800
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-326.320,98	-407.600	-339.800	-335.800	-342.800	-342.800

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-310.563,23	-406.200	-349.700	-349.600	-356.600	-356.600
13.552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	-15.757,75	-1.400	9.900	13.800	13.800	13.800



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148.299,40	164.200	176.400	0	176.400	176.400	176.400
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	148.299,40	164.200	176.400	0	176.400	176.400	176.400
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14,28	0	0	0	0	0	0
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	14,28	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	587,27	0	0	0	0	0	0
	65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	587,27	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.900,95	164.200	176.400	0	176.400	176.400	176.400
10 -	Personalauszahlungen	175.498,49	187.500	229.000	0	229.000	235.700	235.700
	70110000 Dienstbezüge Beamte	3.140,43	3.500	3.500	0	3.500	3.600	3.600
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	135.588,75	143.000	174.100	0	174.100	179.200	179.200
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	9.814,42	10.900	13.300	0	13.300	13.700	13.700
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	26.954,89	30.100	38.100	0	38.100	39.200	39.200
11 -	Versorgungsauszahlungen	1.609,58	1.300	1.900	0	1.900	1.900	1.900
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.609,58	1.300	1.900	0	1.900	1.900	1.900
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	297.358,49	374.300	276.700	0	276.600	276.700	276.800
	72330000 Erstattungen an Zweckverbände	158.029,00	158.100	158.500	0	158.500	158.500	158.500
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	124.201,08	210.200	93.500	0	93.600	93.700	93.800
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	15.128,41	6.000	24.700	0	24.500	24.500	24.500
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	474.466,56	563.100	507.600	0	507.500	514.300	514.400
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-325.565,61	-398.900	-331.200	0	-331.100	-337.900	-338.000
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.890,00	0	0	0	0	0	0
	68170000 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	2.890,00	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	23.382,00	150.300	129.300	0	162.000	162.000	36.900
	68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	23.382,00	150.300	129.300	0	162.000	162.000	36.900
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	26.272,00	150.300	129.300	0	162.000	162.000	36.900
Auszahlungen								



Teilfinanzplan 2025

13

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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	4.991,34	13.000	13.000	0	10.000	10.000	10.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	4.991,34	13.000	13.000	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)	4.991,34	13.000	13.000	0	10.000	10.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	21.280,66	137.300	116.300	0	152.000	152.000	26.900

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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.594,89	12.400	10.500	8.100	8.600	9.400
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.594,89	12.400	10.500	8.100	8.600	9.400
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14,28	0	0	0	0	0
	44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	14,28	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	6.708,14	1.600	4.800	4.600	4.500	4.200
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	6.120,87	1.600	4.800	4.600	4.500	4.200
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	587,27	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	20.317,31	14.000	15.300	12.700	13.100	13.600
11 -	Personalaufwendungen	172.942,69	184.700	226.000	226.000	232.700	232.700
	50110000 Bezüge Beamte	3.140,43	3.500	3.500	3.500	3.600	3.600
	50120000 Entgelte Beschäftigte	133.579,53	140.900	171.800	171.800	176.900	176.900
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	9.668,01	10.700	13.100	13.100	13.500	13.500
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	26.554,72	29.600	37.600	37.600	38.700	38.700
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.609,58	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.609,58	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.676,99	216.200	118.200	118.100	118.200	118.300
	52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	118.548,58	210.200	93.500	93.600	93.700	93.800
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	15.128,41	6.000	24.700	24.500	24.500	24.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	19.921,46	14.400	15.600	13.100	13.500	14.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen	19.921,46	14.400	15.600	13.100	13.500	14.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	328.150,72	416.600	361.700	359.100	366.300	366.900
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-307.833,41	-402.600	-346.400	-346.400	-353.200	-353.300
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)	-307.833,41	-402.600	-346.400	-346.400	-353.200	-353.300
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)	-307.833,41	-402.600	-346.400	-346.400	-353.200	-353.300
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.400	-3.300
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.729,82	-3.600	-3.300	-3.200	-3.400	-3.300
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-310.563,23	-406.200	-349.700	-349.600	-356.600	-356.600



Teilergebnisplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-310.563,23	-406.200	-349.700	-349.600	-356.600	-356.600

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
13.551.01.0	Gemeindeeigene Park- und Grünflächen	-310.563,23	-406.200	-349.700	-349.600	-356.600	-356.600



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14,28	0	0	0	0	0	0
64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	14,28	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	587,27	0	0	0	0	0	0
65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	587,27	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	601,55	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	172.942,69	184.700	226.000	0	226.000	232.700	232.700
70110000 Dienstbezüge Beamte	3.140,43	3.500	3.500	0	3.500	3.600	3.600
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	133.579,53	140.900	171.800	0	171.800	176.900	176.900
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	9.668,01	10.700	13.100	0	13.100	13.500	13.500
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	26.554,72	29.600	37.600	0	37.600	38.700	38.700
11 - Versorgungsauszahlungen	1.609,58	1.300	1.900	0	1.900	1.900	1.900
71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.609,58	1.300	1.900	0	1.900	1.900	1.900
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	139.329,49	216.200	118.200	0	118.100	118.200	118.300
72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	124.201,08	210.200	93.500	0	93.600	93.700	93.800
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	15.128,41	6.000	24.700	0	24.500	24.500	24.500
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	313.881,76	402.200	346.100	0	346.000	352.800	352.900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-313.280,21	-402.200	-346.100	0	-346.000	-352.800	-352.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.890,00	0	0	0	0	0	0
68170000 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	2.890,00	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	23.382,00	150.300	129.300	0	162.000	162.000	36.900
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	23.382,00	150.300	129.300	0	162.000	162.000	36.900
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	26.272,00	150.300	129.300	0	162.000	162.000	36.900
Auszahlungen							



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.991,34	13.000	13.000	0	10.000	10.000	10.000
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	4.991,34	13.000	13.000	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)	4.991,34	13.000	13.000	0	10.000	10.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	21.280,66	137.300	116.300	0	152.000	152.000	26.900



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- 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	23.382,00	150.300	129.300	0	162.000	162.000	36.900	0	0
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	23.382,00	150.300	129.300	0	162.000	162.000	36.900	0	0
36000.35002 Erhaltene Anzahlungen - Beiträge für Ausgleichsmaßnahmen nach BNatSchG	23.382,00	150.300	129.300	0	162.000	162.000	36.900	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	23.382,00	150.300	129.300	0	162.000	162.000	36.900	0	0
Maßnahme: 551.01-9999 Aufbauten Kinderspielplätze									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-595,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	-595,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
58000.93550 Aufbauten Kinderspielplätze (Spielgeräte etc.)	-595,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-595,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 13.551.01

Gemeindeeigene Park- und Grünflächen

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2023 = 13.594,89 €, Ansatz 2024 = 12.400 €, Ansatz 2025 = 10.500 €)

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 2023 = 6.708,14 €, Ansatz 2024 = 1.600 €, Ansatz 2025 = 4.800 €)

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 2023 = 133.676,99 €, Ansatz 2024 = 216.200 €, Ansatz 2025 = 118.200 €)

Für die Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Park- und Grünanlagen und der Spielplätze stehen insgesamt 118.200 € zur Verfügung.

Im Einzelnen

- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens an den Parkanlagen (Ersatzpflanzungen für gefällte Bäume, Baumpflege, Laubbeseitigung etc. Unterhaltung Barfußpark)	34.200 €
- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens Spielplätze (externe Dienstleister für Grünpflege, Wartungs- und Unterhaltungskosten an Spielplätzen)	55.800 €
- Bewirtschaftungskosten	3.500 €
- Aufwendungen sonstige Dienstleistungen (u.a. Baumkontrolle, jährliche Spielplatzkontrolle)	24.700 €

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 2.729,82 €, Ansatz 2024 = 3.600 €, Ansatz 2025 = 3.300 €)

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

Finanzplan

Position 21: Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten

(Ergebnis 2023 = 23.382,00 €, Ansatz 2024 = 150.300 €, Ansatz 2025 = 129.300 €)

Entsprechend zu erwartender Veräußerungen von Baulandflächen sind die daraus zu erwartenden Kompensationsbeiträge nach dem BNatSchG mit 129.300 € veranschlagt.

In der mittelfristigen Finanzplanung sind insgesamt 515.600 € veranschlagt.

Position 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen
(Ergebnis 2023 = 4.991,34 €, Ansatz 2024 = 13.000 €, Ansatz 2025 = 13.000 €)

Für Ersatzbeschaffungen auf bestehenden Spielplätzen sind vorsorglich 10.000 € eingeplant. Weitere 3.000 € sind für Ersatzbeschaffungen in Park- und Grünanlagen – Barfußpark - veranschlagt.
In der mittelfristen Finanzplanungen 2026 bis 2028 sind jeweils 10.000 € vorgesehen.

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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148.827,05	164.400	176.400	176.400	176.400	176.400
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	148.827,05	164.200	176.400	176.400	176.400	176.400
43810000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	200	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	148.827,05	164.400	176.400	176.400	176.400	176.400
11 -	Personalaufwendungen	2.555,80	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
50120000	Entgelte Beschäftigte	2.009,22	2.100	2.300	2.300	2.300	2.300
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	146,41	200	200	200	200	200
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	400,17	500	500	500	500	500
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.029,00	158.100	158.500	158.500	158.500	158.500
52330000	Erstattungen an Zweckverbände	158.029,00	158.100	158.500	158.500	158.500	158.500
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	160.584,80	160.900	161.500	161.500	161.500	161.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.757,75	3.500	14.900	14.900	14.900	14.900
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)	-11.757,75	3.500	14.900	14.900	14.900	14.900
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)	-11.757,75	3.500	14.900	14.900	14.900	14.900
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.000,00	-4.900	-5.000	-1.100	-1.100	-1.100
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.000,00	-4.900	-5.000	-1.100	-1.100	-1.100
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.757,75	-1.400	9.900	13.800	13.800	13.800
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-15.757,75	-1.400	9.900	13.800	13.800	13.800



Teilergebnisplan 2025

13.552.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Ausbau und Unterhaltung der Gewässer

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
13.552.01.0	Ausbau und Unterhaltung der Gewässer	-15.757,75	-1.400	9.900	13.800	13.800	13.800



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148.299,40	164.200	176.400	0	176.400	176.400	176.400
63210000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	148.299,40	164.200	176.400	0	176.400	176.400	176.400
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	148.299,40	164.200	176.400	0	176.400	176.400	176.400
10 - Personalauszahlungen	2.555,80	2.800	3.000	0	3.000	3.000	3.000
70120000 <i>Entgelt Tariflich Beschäftigte</i>	2.009,22	2.100	2.300	0	2.300	2.300	2.300
70220000 <i>Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte</i>	146,41	200	200	0	200	200	200
70320000 <i>Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte</i>	400,17	500	500	0	500	500	500
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	158.029,00	158.100	158.500	0	158.500	158.500	158.500
72330000 <i>Erstattungen an Zweckverbände</i>	158.029,00	158.100	158.500	0	158.500	158.500	158.500
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	160.584,80	160.900	161.500	0	161.500	161.500	161.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.285,40	3.300	14.900	0	14.900	14.900	14.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe:	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	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 13.552.01

Ausbau und Unterhaltung der Gewässer

Ergebnisplan

Position 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2023 = 148.827,05 €, Ansatz 2024 = 164.400 €, Ansatz 2025 = 176.400 €)

Veranschlagt sind hier die Benutzungsgebühren des Unterhaltungsverbandes „Lienener Mühlenbach“, „Lengericher-Aabach“ und „Ladberger Mühlenbach“

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023 = 158.029,00 €, Ansatz 2024 = 158.100 €, Ansatz 2025 = 158.500 €)

Die Erstattungen an die Unterhaltungsverbände „Lienener Mühlenbach“, „Lengericher-Aabach“ und „Ladberger Mühlenbach“ sind mit 158.500 € 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. Die Gemeinde Lienen hat eine entsprechende Satzung über die Umlageung des Unterhaltungsaufwandes für fließende Gewässer 2. Ordnung am 19.12.2022 beschlossen

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 4.000 €, Ansatz 2024 = 4.900 €, Ansatz 2025 = 5.000 €)

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 1.100 € Sach- und Dienstleistungen umverteilt.

Produktbereich

14

Umweltschutz



Produktbereich:

14

Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	10.000	37.000	37.000	37.000	37.000
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.000	37.000	37.000	37.000	37.000
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	10.000	37.000	37.000	37.000	37.000
11 -	Personalaufwendungen	0,00	73.200	76.100	76.100	78.300	78.300
	50110000 Bezüge Beamte	0,00	46.100	48.100	48.100	49.600	49.600
	50120000 Entgelte Beschäftigte	0,00	21.100	21.600	21.600	22.200	22.200
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	0,00	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0,00	4.400	4.600	4.600	4.700	4.700
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	16.000	22.500	22.500	23.200	23.200
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	0,00	16.000	22.500	22.500	23.200	23.200
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	7.700	2.200	2.200	2.200	2.200
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	7.700	2.200	2.200	2.200	2.200
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	96.900	100.800	100.800	103.700	103.700
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-86.900	-63.800	-63.800	-66.700	-66.700
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)	0,00	-86.900	-63.800	-63.800	-66.700	-66.700
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)	0,00	-86.900	-63.800	-63.800	-66.700	-66.700
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	-86.900	-63.800	-63.800	-66.700	-66.700
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	-86.900	-63.800	-63.800	-66.700	-66.700



Produktbereich: 14 Umweltschutz

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
14.561	Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen	0,00	-86.900	-63.800	-63.800	-66.700	-66.700



Teilfinanzplan 2025

14

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

14

Umweltschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	10.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000
	65910000 <i>Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	10.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	10.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000
10 -	Personalauszahlungen	0,00	73.200	76.100	0	76.100	78.300	78.300
	70110000 <i>Dienstbezüge Beamte</i>	0,00	46.100	48.100	0	48.100	49.600	49.600
	70120000 <i>Entgelt Tariflich Beschäftigte</i>	0,00	21.100	21.600	0	21.600	22.200	22.200
	70220000 <i>Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte</i>	0,00	1.600	1.800	0	1.800	1.800	1.800
	70320000 <i>Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte</i>	0,00	4.400	4.600	0	4.600	4.700	4.700
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	16.000	22.500	0	22.500	23.200	23.200
	71210000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Beamte</i>	0,00	16.000	22.500	0	22.500	23.200	23.200
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	7.700	2.200	0	2.200	2.200	2.200
	72910000 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	0,00	7.700	2.200	0	2.200	2.200	2.200
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	0,00	96.900	100.800	0	100.800	103.700	103.700
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-86.900	-63.800	0	-63.800	-66.700	-66.700
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



Teilfinanzplan 2025

14

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

14

Umweltschutz

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

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

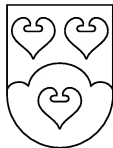
Ziele:

- 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 2025

14.561.01

Produktbereich: 14
Produktgruppe: 14.561
Produkt: 14.561.01

Umweltschutz
Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen
Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.000	37.000	37.000	37.000	37.000
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.000	37.000	37.000	37.000	37.000
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	10.000	37.000	37.000	37.000	37.000
11 -	Personalaufwendungen	0,00	73.200	76.100	76.100	78.300	78.300
	50110000 Bezüge Beamte	0,00	46.100	48.100	48.100	49.600	49.600
	50120000 Entgelte Beschäftigte	0,00	21.100	21.600	21.600	22.200	22.200
	50220000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	0,00	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800
	50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0,00	4.400	4.600	4.600	4.700	4.700
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	16.000	22.500	22.500	23.200	23.200
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	0,00	16.000	22.500	22.500	23.200	23.200
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	7.700	2.200	2.200	2.200	2.200
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	7.700	2.200	2.200	2.200	2.200
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	96.900	100.800	100.800	103.700	103.700
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-86.900	-63.800	-63.800	-66.700	-66.700
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)	0,00	-86.900	-63.800	-63.800	-66.700	-66.700
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)	0,00	-86.900	-63.800	-63.800	-66.700	-66.700
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	-86.900	-63.800	-63.800	-66.700	-66.700
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	-86.900	-63.800	-63.800	-66.700	-66.700



Teilergebnisplan 2025

14.561.01

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.561 Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen
Produkt: 14.561.01 Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
14.561.01.0	Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen	0,00	-86.900	-63.800	-63.800	-66.700	-66.700



Teilfinanzplan 2025

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		Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023		2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	10.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000	37.000
65910000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	10.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000	37.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	10.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000	37.000
10 - Personalauszahlungen	0,00	73.200	76.100	0	76.100	78.300	78.300	78.300
70110000 Dienstbezüge Beamte	0,00	46.100	48.100	0	48.100	49.600	49.600	49.600
70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	0,00	21.100	21.600	0	21.600	22.200	22.200	22.200
70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	1.600	1.800	0	1.800	1.800	1.800	1.800
70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	4.400	4.600	0	4.600	4.700	4.700	4.700
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	16.000	22.500	0	22.500	23.200	23.200	23.200
71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	0,00	16.000	22.500	0	22.500	23.200	23.200	23.200
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	7.700	2.200	0	2.200	2.200	2.200	2.200
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	7.700	2.200	0	2.200	2.200	2.200	2.200
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	96.900	100.800	0	100.800	103.700	103.700	103.700
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-86.900	-63.800	0	-63.800	-66.700	-66.700	-66.700
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

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

Erläuterungen zum Produkt 14.561.01

Klimaschutz und Klimafolgenanpassung

Ergebnisplan

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2023 = 0,00 €, Ansatz 2024 = 10.000 €, Ansatz 2025 = 37.000 €)

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. Für das Jahr 2025 sind 37.000 € berücksichtigt.

Diese Erträge müssen zur Finanzierung anderer defizitärer freiwilligen Leistungen herangezogen werden, z.B. für die Fahrradstation (im Produkt 12.541.01) oder für den Bürgerbus (im Produkt 12.547.01).

Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Ergebnis 2023= 0,00 €, Ansatz 2024 = 7.700 €, Ansatz 2025 = 2.200 €)

Bei dem Ansatz von 2.200 handelt es sich zum größten Teil um den Jahresbeitrag an die EEA-Bundesgeschäftsstelle.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hier wurde für 2025 noch kein Ansatz gebildet, da entsprechende Erfahrungswerte noch nicht vorliegen. Wie unter Position 07 – Sonstige ordentliche Erträge – bereits dargestellt, werden evtl. Erträge zur Finanzierung anderer freiwilliger Leistungen herangezogen. Der Kreis Steinfurt hat z.B. dem Bau der Fahrradstation nur zugestimmt, wenn sich evtl. ergebende Defizite aus anderen Produkten kompensiert werden können.

Produktbereich

15

Wirtschaft und Tourismus



Produktbereich:

15

Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.495,53	1.500	1.600	1.600	1.600	900
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	668,08	700	700	700	700	700
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	827,45	800	900	900	900	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	1.527,15	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
44210000	Erträge aus dem Verkauf	1.527,15	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.010,00	300	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.010,00	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	300	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.507,50	300	1.700	1.600	1.600	400
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.507,50	300	1.700	1.600	1.600	400
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	5.540,18	4.600	5.800	5.700	5.700	3.800
11 -	Personalaufwendungen	65.096,20	64.900	62.800	62.800	64.700	64.700
50110000	Bezüge Beamte	14.740,73	10.500	4.300	4.300	4.500	4.500
50120000	Entgelte Beschäftigte	39.434,94	42.200	45.200	45.200	46.500	46.500
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	2.899,72	3.200	3.500	3.500	3.600	3.600
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	8.020,81	9.000	9.800	9.800	10.100	10.100
12 -	Versorgungsaufwendungen	4.828,72	4.000	5.700	5.700	5.800	5.800
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.828,72	4.000	5.700	5.700	5.800	5.800
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.732,59	11.100	12.600	12.600	12.600	12.600
52420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	103,20	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	297,00	800	800	800	800	800
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.284,31	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	668,08	700	700	700	700	700
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.380,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	2.334,95	1.200	2.700	2.700	2.700	800
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	2.334,95	1.200	2.700	2.700	2.700	800
15 -	Transferaufwendungen	6.800,00	6.800	0	0	0	0
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	6.800,00	6.800	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.194,24	16.300	12.500	12.500	12.500	12.500
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	98,70	300	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	6.317,45	14.000	10.500	10.500	10.500	10.500
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.778,09	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	91.986,70	104.300	96.300	96.300	98.300	96.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-86.446,52	-99.700	-90.500	-90.600	-92.600	-92.600
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)	-86.446,52	-99.700	-90.500	-90.600	-92.600	-92.600
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2025

15

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-86.446,52	-99.700	-90.500	-90.600	-92.600	-92.600
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.459,64	-7.200	-6.500	-6.400	-6.700	-6.600
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.459,64	-7.200	-6.500	-6.400	-6.700	-6.600
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-91.906,16	-106.900	-97.000	-97.000	-99.300	-99.200
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-91.906,16	-106.900	-97.000	-97.000	-99.300	-99.200

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
15.571	Wirtschaftsförderung	-20.336,22	-21.500	-8.200	-8.200	-8.400	-8.400
15.575	Tourismus	-71.569,94	-85.400	-88.800	-88.800	-90.900	-90.800



Teilfinanzplan 2025

15

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.527,15	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	64210000 <i>Einzahlungen aus dem Verkauf</i>	1.527,15	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.010,00	300	0	0	0	0	0
	64870000 <i>Erstattungen von privaten Unternehmen</i>	1.010,00	0	0	0	0	0	0
	64880000 <i>Erstattungen von übrigen Bereichen</i>	0,00	300	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	2.537,15	2.800	2.500	0	2.500	2.500	2.500
10 -	Personalauszahlungen	65.096,20	64.900	62.800	0	62.800	64.700	64.700
	70110000 <i>Dienstbezüge Beamte</i>	14.740,73	10.500	4.300	0	4.300	4.500	4.500
	70120000 <i>Entgelt Tariflich Beschäftigte</i>	39.434,94	42.200	45.200	0	45.200	46.500	46.500
	70220000 <i>Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte</i>	2.899,72	3.200	3.500	0	3.500	3.600	3.600
	70320000 <i>Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte</i>	8.020,81	9.000	9.800	0	9.800	10.100	10.100
11 -	Versorgungsauszahlungen	4.828,72	4.000	5.700	0	5.700	5.800	5.800
	71210000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Beamte</i>	4.828,72	4.000	5.700	0	5.700	5.800	5.800
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.936,58	11.100	12.600	0	12.600	12.600	12.600
	72420000 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens</i>	103,20	2.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	72550000 <i>Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens</i>	297,00	800	800	0	800	800	800
	72810000 <i>Aufwendungen für sonstige Sachleistungen</i>	1.488,30	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
	72815000 <i>BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -</i>	668,08	700	700	0	700	700	700
	72910000 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	2.380,00	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	6.800,00	6.800	0	0	0	0	0
	73180000 <i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	6.800,00	6.800	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	5.959,42	16.300	12.500	0	12.500	12.500	12.500
	74120000 <i>Besondere Auszahlungen für Beschäftigte</i>	98,70	300	0	0	0	0	0
	74310000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	4.082,63	14.000	10.500	0	10.500	10.500	10.500
	74990000 <i>Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	1.778,09	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.620,92	103.100	93.600	0	93.600	95.600	95.600
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.083,77	-100.300	-91.100	0	-91.100	-93.100	-93.100
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	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

15

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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	598,09	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	598,09	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)	598,09	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-598,09	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 2025

15.571.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	9.827,08	7.000	2.900	2.900	3.000	3.000
	50110000 Bezüge Beamte	9.827,08	7.000	2.900	2.900	3.000	3.000
12 -	Versorgungsaufwendungen	3.219,14	2.700	3.800	3.800	3.900	3.900
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	3.219,14	2.700	3.800	3.800	3.900	3.900
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	6.800,00	6.800	0	0	0	0
	53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche (gg. Verb. LuL)	6.800,00	6.800	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	490,00	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	54310000 Geschäftsaufwendungen	490,00	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	20.336,22	21.500	8.200	8.200	8.400	8.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.336,22	-21.500	-8.200	-8.200	-8.400	-8.400
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)	-20.336,22	-21.500	-8.200	-8.200	-8.400	-8.400
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)	-20.336,22	-21.500	-8.200	-8.200	-8.400	-8.400
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)	-20.336,22	-21.500	-8.200	-8.200	-8.400	-8.400
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-20.336,22	-21.500	-8.200	-8.200	-8.400	-8.400



Teilergebnisplan 2025

15.571.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
15.571.01.0	Wirtschaftsförderung	-20.336,22	-21.500	-8.200	-8.200	-8.400	-8.400



Teilfinanzplan 2025

15.571.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	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	9.827,08	7.000	2.900	0	2.900	3.000	3.000
70110000 Dienstbezüge Beamte	9.827,08	7.000	2.900	0	2.900	3.000	3.000
11 - Versorgungsauszahlungen	3.219,14	2.700	3.800	0	3.800	3.900	3.900
71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	3.219,14	2.700	3.800	0	3.800	3.900	3.900
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	6.800,00	6.800	0	0	0	0	0
73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	6.800,00	6.800	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	490,00	5.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74310000 Geschäftsauszahlungen	490,00	5.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.336,22	21.500	8.200	0	8.200	8.400	8.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.336,22	-21.500	-8.200	0	-8.200	-8.400	-8.400
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	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

15.571.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(Einzahlungen ./Auszahlungen)							

Erläuterungen zum Produkt 15.571.01

Wirtschaftsförderung

Ergebnisplan

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2023 = 6.800,00 €, Ansatz 2024 = 6.800 €, Ansatz 2025 = 0 €)

Für die vom Verein „Mein Lienen e.V.“ durchgeführten Arbeiten im Bereich der Unterhaltung der gemeindeeigenen Park- und Grünflächen am ehemaligen Barfußpark hat der Verein bis 2023 einen Zuschuss erhalten. Da die Aufgaben nicht mehr wahrgenommen werden entfällt der Zuschuss.

Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Ergebnis 2023 = 490,00 €, Ansatz 2024 = 5.000 €, Ansatz 2025 = 1.500 €)

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 wurden 900 € eingeplant, u.a. für die Planung und Durchführung regionaler Veranstaltungen.

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 2025

15.575.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.495,53	1.500	1.600	1.600	1.600	900
41410999	Zuweisungen vom Land - GWG (Ertrag aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale für Zwecke der lfd. Verwaltungstätigkeit)	668,08	700	700	700	700	700
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	827,45	800	900	900	900	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	1.527,15	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
44210000	Erträge aus dem Verkauf	1.527,15	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.010,00	300	0	0	0	0
44870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.010,00	0	0	0	0	0
44880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	300	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.507,50	300	1.700	1.600	1.600	400
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.507,50	300	1.700	1.600	1.600	400
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	5.540,18	4.600	5.800	5.700	5.700	3.800
11 -	Personalaufwendungen	55.269,12	57.900	59.900	59.900	61.700	61.700
50110000	Bezüge Beamte	4.913,65	3.500	1.400	1.400	1.500	1.500
50120000	Entgelte Beschäftigte	39.434,94	42.200	45.200	45.200	46.500	46.500
50220000	Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	2.899,72	3.200	3.500	3.500	3.600	3.600
50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	8.020,81	9.000	9.800	9.800	10.100	10.100
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.609,58	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.609,58	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.732,59	11.100	12.600	12.600	12.600	12.600
52420000	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	103,20	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	297,00	800	800	800	800	800
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.284,31	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
52815000	BGA GWG (150 EUR bis 800 EUR netto)	668,08	700	700	700	700	700
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.380,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	2.334,95	1.200	2.700	2.700	2.700	800
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen	2.334,95	1.200	2.700	2.700	2.700	800
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.704,24	11.300	11.000	11.000	11.000	11.000
54123000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildung, Fahrtkosten, Reisekosten u.a.)	98,70	300	0	0	0	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	5.827,45	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.778,09	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	71.650,48	82.800	88.100	88.100	89.900	88.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-66.110,30	-78.200	-82.300	-82.400	-84.200	-84.200
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)	-66.110,30	-78.200	-82.300	-82.400	-84.200	-84.200
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2025

15.575.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-66.110,30	-78.200	-82.300	-82.400	-84.200	-84.200
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.459,64	-7.200	-6.500	-6.400	-6.700	-6.600
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.459,64	-7.200	-6.500	-6.400	-6.700	-6.600
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-71.569,94	-85.400	-88.800	-88.800	-90.900	-90.800
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-71.569,94	-85.400	-88.800	-88.800	-90.900	-90.800

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
15.575.01.0	Tourismus	-71.569,94	-85.400	-88.800	-88.800	-90.900	-90.800



Teilfinanzplan 2025

15.575.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.575 Tourismus
Produkt 15.575.01 Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.527,15	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	64210000 Einzahlungen aus dem Verkauf	1.527,15	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.010,00	300	0	0	0	0	0
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.010,00	0	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	300	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	2.537,15	2.800	2.500	0	2.500	2.500	2.500
10 -	Personalauszahlungen	55.269,12	57.900	59.900	0	59.900	61.700	61.700
	70110000 Dienstbezüge Beamte	4.913,65	3.500	1.400	0	1.400	1.500	1.500
	70120000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	39.434,94	42.200	45.200	0	45.200	46.500	46.500
	70220000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.899,72	3.200	3.500	0	3.500	3.600	3.600
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	8.020,81	9.000	9.800	0	9.800	10.100	10.100
11 -	Versorgungsauszahlungen	1.609,58	1.300	1.900	0	1.900	1.900	1.900
	71210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.609,58	1.300	1.900	0	1.900	1.900	1.900
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.936,58	11.100	12.600	0	12.600	12.600	12.600
	72420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	103,20	2.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	297,00	800	800	0	800	800	800
	72810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.488,30	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
	72815000 BGA GWG - 150 EUR bis 800 EUR netto -	668,08	700	700	0	700	700	700
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.380,00	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	5.469,42	11.300	11.000	0	11.000	11.000	11.000
	74120000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	98,70	300	0	0	0	0	0
	74310000 Geschäftsauszahlungen	3.592,63	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
	74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.778,09	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.284,70	81.600	85.400	0	85.400	87.200	87.200
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.747,55	-78.800	-82.900	0	-82.900	-84.700	-84.700
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 2025

15.575.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.575 Tourismus
Produkt 15.575.01 Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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	598,09	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	598,09	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)	598,09	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-598,09	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.575.01

Tourismus

Ergebnisplan

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2023 = 1.495,53 €, Ansatz 2024 = 1.500 €, Ansatz 2025 = 1.600 €)

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 2023 = 1.527,15 €, Ansatz 2024 = 2.500 €, Ansatz 2025 = 2.500 €)

Aus den Provisionen und den Erlösen aus den Verkäufen im Haus des Gastes (Kartenmaterial etc.) werden Erträge erwartet.

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2023 = 1.507,50 €, Ansatz 2024 = 300 €, Ansatz 2025 = 1.700 €)

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 2023 = 4.732,59 €, Ansatz 2024 = 11.100 €, Ansatz 2025 = 12.600 €)

Für die Unterhaltung von Wald-, Park- und Gartenanlagen sind 3.500 € 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 2023 = 7.704,24 €, Ansatz 2024 = 11.300 €, Ansatz 2025 = 11.000 €)

Hier werden die Beiträge an übergeordnete Verbände mit Gesamtaufwendungen von 2.000 € (Fremdenverkehrsverband Tecklenburger Land, TERRA.vita und Ostwestfalen Lippe Marketing GmbH) gezahlt. Die Geschäftsaufwendungen sind mit 9.000 € eingeplant.

Position 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

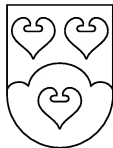
(Ergebnis 2023 = 5.459,64 €, Ansatz 2024 = 7.200 €, Ansatz 2025 = 6.500 €)

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

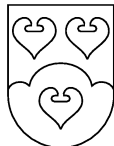


Produktbereich:

16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.859.238,64	11.336.200	11.686.900	11.816.300	11.944.900	12.116.500
40110000	Grundsteuer A	108.347,33	125.000	72.000	72.900	73.800	74.800
40120000	Grundsteuer B	1.238.689,12	1.349.600	1.500.000	1.519.500	1.539.200	1.599.200
40130000	Gewerbesteuer	3.666.258,55	3.850.200	4.200.000	4.284.000	4.369.600	4.456.900
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.890.391,19	5.058.400	4.950.000	4.950.000	4.950.000	4.950.000
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	347.747,73	355.700	350.500	357.500	365.000	373.000
40310000	Vergnügungssteuer	177,96	300	400	400	400	400
40320000	Hundesteuer	71.978,00	92.000	99.000	99.000	99.000	99.000
40510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	535.648,76	505.000	515.000	533.000	547.900	563.200
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.311.327,45	1.773.200	2.961.700	3.090.100	3.224.500	3.347.300
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.086.993,00	1.549.100	2.732.200	2.860.600	2.995.000	3.117.800
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	224.334,45	224.100	229.500	229.500	229.500	229.500
03 +	Sonstige Transfererträge	133.511,34	185.600	24.500	0	0	0
42910000	Andere sonstige Transfererträge	133.511,34	185.600	24.500	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	263.171,16	269.500	260.500	260.500	260.500	260.500
45110000	Konzessionsabgaben	255.653,16	254.000	255.000	255.000	255.000	255.000
45620000	Säumniszuschläge	7.518,00	15.500	5.500	5.500	5.500	5.500
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	13.567.248,59	13.564.500	14.933.600	15.166.900	15.429.900	15.724.300
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	6.482.868,91	7.326.600	7.982.700	8.359.400	8.504.200	8.759.400
53410000	Gewerbesteuerumlage	266.420,39	280.600	305.700	311.800	318.000	324.400
53740000	Kreisumlage allgemein - Umlage nach § 56, 1 KrO	3.176.483,39	3.644.000	4.103.000	4.417.800	4.554.200	4.783.400
53750000	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt - Umlage nach § 56, 5 KrO	2.889.825,13	3.245.000	3.419.000	3.474.800	3.472.000	3.491.600
53990000	Sonstige Transferaufwendungen	150.140,00	157.000	155.000	155.000	160.000	160.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	148.375,10	0	0	0	0	0
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.511,43	0	0	0	0	0
54420000	Umsatzsteuer	0,07	0	0	0	0	0
54730000	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	146.863,60	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	6.631.244,01	7.326.600	7.982.700	8.359.400	8.504.200	8.759.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.936.004,58	6.237.900	6.950.900	6.807.500	6.925.700	6.964.900
19 +	Finanzerträge	57,26	0	0	0	0	0
46170000	Zinserträge von Kreditinstituten	57,26	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	118.382,06	251.000	83.500	129.300	155.200	200.400
55170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	114.427,06	236.000	78.500	124.300	150.200	195.400
55990000	Sonstige Finanzaufwendungen	3.955,00	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-118.324,80	-251.000	-83.500	-129.300	-155.200	-200.400
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.817.679,78	5.986.900	6.867.400	6.678.200	6.770.500	6.764.500
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



Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	6.817.679,78	5.986.900	6.867.400	6.678.200	6.770.500	6.764.500
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.409,55	159.900	20.900	20.000	19.200	18.400
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.409,55	159.900	20.900	20.000	19.200	18.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.840.089,33	6.146.800	6.888.300	6.698.200	6.789.700	6.782.900
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	6.840.089,33	6.146.800	6.888.300	6.698.200	6.789.700	6.782.900

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	6.682.356,56	5.972.900	6.693.800	6.550.400	6.668.600	6.707.800
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	157.732,77	173.900	194.500	147.800	121.100	75.100



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.786.937,94	11.336.200	11.686.900	0	11.816.300	11.944.900	12.116.500
	60110000 Grundsteuer A	107.001,03	125.000	72.000	0	72.900	73.800	74.800
	60120000 Grundsteuer B	1.239.335,83	1.349.600	1.500.000	0	1.519.500	1.539.200	1.599.200
	60130000 Gewerbesteuer	3.594.764,49	3.850.200	4.200.000	0	4.284.000	4.369.600	4.456.900
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.890.391,19	5.058.400	4.950.000	0	4.950.000	4.950.000	4.950.000
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	347.747,73	355.700	350.500	0	357.500	365.000	373.000
	60310000 Vergnügungssteuer	177,96	300	400	0	400	400	400
	60320000 Hundesteuer	71.870,95	92.000	99.000	0	99.000	99.000	99.000
	60510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	535.648,76	505.000	515.000	0	533.000	547.900	563.200
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.311.327,45	1.773.200	2.961.700	0	3.090.100	3.224.500	3.347.300
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.086.993,00	1.549.100	2.732.200	0	2.860.600	2.995.000	3.117.800
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	224.334,45	224.100	229.500	0	229.500	229.500	229.500
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	133.511,34	185.600	24.500	0	0	0	0
	62910000 Andere sonstige Transfereinzahlungen - auch Ausgleichsabgabe nach dem SchwbG	133.511,34	185.600	24.500	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	261.645,16	269.500	260.500	0	260.500	260.500	260.500
	65110000 Konzessionsabgaben	255.653,16	254.000	255.000	0	255.000	255.000	255.000
	65620000 Säumniszuschläge	5.992,00	15.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	57,26	0	0	0	0	0	0
	66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	57,26	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.493.479,15	13.564.500	14.933.600	0	15.166.900	15.429.900	15.724.300
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	118.382,06	251.000	83.500	0	129.300	155.200	200.400
	75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	114.427,06	236.000	78.500	0	124.300	150.200	195.400
	75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	3.955,00	15.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
14 -	Transferauszahlungen	6.482.868,91	7.326.600	7.982.700	0	8.359.400	8.504.200	8.759.400
	73410000 Gewerbesteuerumlage	266.420,39	280.600	305.700	0	311.800	318.000	324.400
	73740000 Kreisumlage allgemein - Umlage nach § 56, 1 KrO	3.176.483,39	3.644.000	4.103.000	0	4.417.800	4.554.200	4.783.400
	73750000 Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56,5 KrO	2.889.825,13	3.245.000	3.419.000	0	3.474.800	3.472.000	3.491.600
	73990000 Sonstige Transferauszahlungen	150.140,00	157.000	155.000	0	155.000	160.000	160.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.511,50	0	0	0	0	0	0
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.511,43	0	0	0	0	0	0
	74420000 Umsatzsteuer	0,07	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.602.762,47	7.577.600	8.066.200	0	8.488.700	8.659.400	8.959.800
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.890.716,68	5.986.900	6.867.400	0	6.678.200	6.770.500	6.764.500
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								



Teilfinanzplan 2025

16

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.696.969,33	1.455.800	1.493.300	0	1.493.300	1.493.300	1.493.300
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	1.696.969,33	1.455.800	1.493.300	0	1.493.300	1.493.300	1.493.300
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)	1.696.969,33	1.455.800	1.493.300	0	1.493.300	1.493.300	1.493.300
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	11.291,00	0	0	0	0	0	0
78910000 Sonstige Investitionsauszahlungen	11.291,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	11.291,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	1.685.678,33	1.455.800	1.493.300	0	1.493.300	1.493.300	1.493.300

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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.773.787,68	5.919.100	5.815.500	5.840.500	5.862.900	5.886.200
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.890.391,19	5.058.400	4.950.000	4.950.000	4.950.000	4.950.000
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	347.747,73	355.700	350.500	357.500	365.000	373.000
40510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	535.648,76	505.000	515.000	533.000	547.900	563.200
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.311.327,45	1.773.200	2.961.700	3.090.100	3.224.500	3.347.300
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.086.993,00	1.549.100	2.732.200	2.860.600	2.995.000	3.117.800
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	224.334,45	224.100	229.500	229.500	229.500	229.500
03 +	Sonstige Transfererträge	133.511,34	185.600	24.500	0	0	0
42910000	Andere sonstige Transfererträge	133.511,34	185.600	24.500	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	8.218.626,47	7.877.900	8.801.700	8.930.600	9.087.400	9.233.500
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	6.216.448,52	7.046.000	7.677.000	8.047.600	8.186.200	8.435.000
53740000	Kreisumlage allgemein - Umlage nach § 56, 1 KrO	3.176.483,39	3.644.000	4.103.000	4.417.800	4.554.200	4.783.400
53750000	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt - Umlage nach § 56, 5 KrO	2.889.825,13	3.245.000	3.419.000	3.474.800	3.472.000	3.491.600
53990000	Sonstige Transferaufwendungen	150.140,00	157.000	155.000	155.000	160.000	160.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	6.216.448,52	7.046.000	7.677.000	8.047.600	8.186.200	8.435.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.002.177,95	831.900	1.124.700	883.000	901.200	798.500
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)	2.002.177,95	831.900	1.124.700	883.000	901.200	798.500
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)	2.002.177,95	831.900	1.124.700	883.000	901.200	798.500
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	2.002.177,95	831.900	1.124.700	883.000	901.200	798.500
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.002.177,95	831.900	1.124.700	883.000	901.200	798.500



Teilergebnisplan 2025

16.611.01

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
16.611.01.0	Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	2.002.177,95	831.900	1.124.700	883.000	901.200	798.500



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.773.787,68	5.919.100	5.815.500	0	5.840.500	5.862.900	5.886.200
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.890.391,19	5.058.400	4.950.000	0	4.950.000	4.950.000	4.950.000
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	347.747,73	355.700	350.500	0	357.500	365.000	373.000
60510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	535.648,76	505.000	515.000	0	533.000	547.900	563.200
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.311.327,45	1.773.200	2.961.700	0	3.090.100	3.224.500	3.347.300
61110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.086.993,00	1.549.100	2.732.200	0	2.860.600	2.995.000	3.117.800
61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	224.334,45	224.100	229.500	0	229.500	229.500	229.500
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	133.511,34	185.600	24.500	0	0	0	0
62910000	Andere sonstige Transfereinzahlungen - auch Ausgleichsabgabe nach dem SchwbG	133.511,34	185.600	24.500	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	8.218.626,47	7.877.900	8.801.700	0	8.930.600	9.087.400	9.233.500
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	6.216.448,52	7.046.000	7.677.000	0	8.047.600	8.186.200	8.435.000
73740000	Kreisumlage allgemein - Umlage nach § 56, 1 KrO	3.176.483,39	3.644.000	4.103.000	0	4.417.800	4.554.200	4.783.400
73750000	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56,5 KrO	2.889.825,13	3.245.000	3.419.000	0	3.474.800	3.472.000	3.491.600
73990000	Sonstige Transferauszahlungen	150.140,00	157.000	155.000	0	155.000	160.000	160.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.216.448,52	7.046.000	7.677.000	0	8.047.600	8.186.200	8.435.000
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.002.177,95	831.900	1.124.700	0	883.000	901.200	798.500
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.696.969,33	1.455.800	1.493.300	0	1.493.300	1.493.300	1.493.300
68110000	Investitionszuweisungen vom Land	1.696.969,33	1.455.800	1.493.300	0	1.493.300	1.493.300	1.493.300
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)	1.696.969,33	1.455.800	1.493.300	0	1.493.300	1.493.300	1.493.300
Auszahlungen								



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	11.291,00	0	0	0	0	0	0
78910000 Sonstige Investitionsauszahlungen	11.291,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	11.291,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	1.685.678,33	1.455.800	1.493.300	0	1.493.300	1.493.300	1.493.300



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	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	1.087.516,85	1.095.800	1.133.300	0	1.133.300	1.133.300	1.133.300	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	1.087.516,85	1.095.800	1.133.300	0	1.133.300	1.133.300	1.133.300	0	0
90000.38100 Investitionspauschale	1.087.516,85	1.095.800	1.133.300	0	1.133.300	1.133.300	1.133.300	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.087.516,85	1.095.800	1.133.300	0	1.133.300	1.133.300	1.133.300	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
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	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
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	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 2023 = 5.773.787,68 €, Ansatz 2024 = 5.919.100 €, Ansatz 2025 = 5.815.500 €)

Auf der Grundlage der voraussichtlich allgemeinen wirtschaftlichen Entwicklung und der vom Land herausgegebenen Orientierungsdaten wurden 2025 die Ansätze für die allgemeinen Zuweisungen und Umlagen gebildet. Diese beinhalten im Einzelnen:

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.950.000 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	350.500 €
Ausgleichszahlungen nach dem Familienleistungsausgleich	<u>515.000 €</u>
	5.815.500 €

Position 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnis 2023 = 2.311.327,45 €, Ansatz 2024 = 1.773.200 €, Ansatz 2025 = 2.961.700 €)

An Schlüsselzuweisungen werden 2.732.200 € veranschlagt.

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 2025 sind 224.200 € eingestellt. Aus der Klima- und Forstpauschale werden rd. 5.300 € erwartet. Die Waldinfrastruktur ist durch Extremwetterereignisse stark beeinträchtigt. Mit der Klima- und Forstpauschale wird das Ziel verfolgt, die Gemeinden bei der Wiederherstellung der Waldflächen zu unterstützen.

Position 03: Sonstige Transfererträge

(Ergebnis 2023: 133.511,34 €, Ansatz 2024 = 185.600 €, Ansatz 2025 = 24.500 €)

Hierbei handelt es sich um die Erstattung des Guthabens aus der Abrechnung Jugendamtsumlage 2023.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2023 = 6.216.448,52 €, Ansatz 2024 = 7.046.000 €, Ansatz 2025 = 7.677.000 €)

An Transferaufwendungen sind eingeplant:

Krankenhausinvestitionsumlage	155.000 €
allgemeine Kreisumlage	4.103.000 €
Kreisumlage – Mehrbelastung Jugendamt	<u>3.419.000 €</u>
	7.677.000 €

Die Kreisumlage wurde auf der Grundlage der Umlagesätze des Kreises Steinfurt in Ansatz gebracht. Berücksichtigt sind:

33,50 v.H. für die allgemeine Kreisumlage (2024 = 31,50 v.H.)

27,92 v.H. für die Kreisumlage Mehrbelastung für Aufgaben der Jugendhilfe (2024 = 28,05 v.H.)

Finanzplan

Position 18: Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

(Ergebnis 2023 = 1.696.969,33 €, Ansatz 2024 = 1.455.800 €, Ansatz 2025 = 1.493.300 €)

Im Einzelnen wurden veranschlagt:

Investitionspauschale	1.133.300 €
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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.085.450,96	5.417.100	5.871.400	5.975.800	6.082.000	6.230.300
40110000	Grundsteuer A	108.347,33	125.000	72.000	72.900	73.800	74.800
40120000	Grundsteuer B	1.238.689,12	1.349.600	1.500.000	1.519.500	1.539.200	1.599.200
40130000	Gewerbsteuer	3.666.258,55	3.850.200	4.200.000	4.284.000	4.369.600	4.456.900
40310000	Vergnügungssteuer	177,96	300	400	400	400	400
40320000	Hundesteuer	71.978,00	92.000	99.000	99.000	99.000	99.000
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	5.085.450,96	5.417.100	5.871.400	5.975.800	6.082.000	6.230.300
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	266.420,39	280.600	305.700	311.800	318.000	324.400
53410000	Gewerbsteuerumlage	266.420,39	280.600	305.700	311.800	318.000	324.400
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.214,60	0	0	0	0	0
54730000	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	142.214,60	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	408.634,99	280.600	305.700	311.800	318.000	324.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.676.815,97	5.136.500	5.565.700	5.664.000	5.764.000	5.905.900
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)	4.676.815,97	5.136.500	5.565.700	5.664.000	5.764.000	5.905.900
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)	4.676.815,97	5.136.500	5.565.700	5.664.000	5.764.000	5.905.900
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	3.362,64	4.500	3.400	3.400	3.400	3.400
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.362,64	4.500	3.400	3.400	3.400	3.400
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	4.680.178,61	5.141.000	5.569.100	5.667.400	5.767.400	5.909.300
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	4.680.178,61	5.141.000	5.569.100	5.667.400	5.767.400	5.909.300



Teilergebnisplan 2025

16.611.02

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt: 16.611.02 Steuern und Abgaben

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
16.611.02.0	Steuern und Abgaben	4.680.178,61	5.141.000	5.569.100	5.667.400	5.767.400	5.909.300



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.013.150,26	5.417.100	5.871.400	0	5.975.800	6.082.000	6.230.300
60110000	Grundsteuer A	107.001,03	125.000	72.000	0	72.900	73.800	74.800
60120000	Grundsteuer B	1.239.335,83	1.349.600	1.500.000	0	1.519.500	1.539.200	1.599.200
60130000	Gewerbsteuer	3.594.764,49	3.850.200	4.200.000	0	4.284.000	4.369.600	4.456.900
60310000	Vergnügungssteuer	177,96	300	400	0	400	400	400
60320000	Hundesteuer	71.870,95	92.000	99.000	0	99.000	99.000	99.000
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	5.013.150,26	5.417.100	5.871.400	0	5.975.800	6.082.000	6.230.300
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	266.420,39	280.600	305.700	0	311.800	318.000	324.400
73410000	Gewerbsteuerumlage	266.420,39	280.600	305.700	0	311.800	318.000	324.400
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	266.420,39	280.600	305.700	0	311.800	318.000	324.400
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.746.729,87	5.136.500	5.565.700	0	5.664.000	5.764.000	5.905.900
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo:	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)							

Erläuterungen zum Produkt 16.611.02

Steuern und Abgaben

Ergebnisplan

Position 01: Steuern und ähnliche Abgaben

(Ergebnis 2023 = 5.085.450,96 €, Ansatz 2024 = 5.417.100 €, Ansatz 2025 = 5.871.400 €)

Die vom Bundesverfassungsgericht im Jahr 2018 aufgegebene Grundsteuerreform ist abgeschlossen. Das Finanzamt hat alle Objekte neu bewertet und zum 01.01.2025 neue Grundsteuerwertbescheide erlassen. Die bisherigen Einheitswerte gelten nicht mehr. Die Landesfinanzverwaltung hat unter Berücksichtigung der neuen Messzahlen im Sommer 2024 für jede Kommune berechnet, mit welchen Hebesätzen das bisherige Steueraufkommen erzielt werden kann. Diese Hebesätze sollen für die Kommune in der Summe aufkommensneutral sein. Der Rat der Gemeinde Lienen hat diese aufkommensneutralen Hebesätze in der Ratssitzung am 28.10.2024 für das Jahr beschlossen.

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 2024	fiktiv 2024	Hebesatz 2025	kreisangehörige Gem. fiktiv 2025
Grundsteuer A:	368 v.H.	259 v.H.	293 v.H.	
Grundsteuer B:	583 v.H.	501 v.H.	660 v.H.	
Gewerbsteuer:	481 v.H.	416 v.H.	481 v.H.	

Außerdem sind hier die Vergnügungssteuer und Hundesteuerveranschlagt.

Position 15: Transferaufwendungen

(Ergebnis 2023 = 266.420,39 €, Ansatz 2024 = 280.600 €, Ansatz 2025 = 305.700 €)

Die Gewerbesteuerumlage wurde auf der Grundlage des eingeplanten Gewerbesteuer-Istaufkommens und der für das Jahr 2025 geltenden Umlagesätze ermittelt.

Position 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 3.262,64 €, Ansatz 2024 = 4.500 €, Ansatz 2025 = 3.400 €)

Hier wird der Ertrag der Grundsteuer B für gemeindeeigene vermietete Gebäude in Höhe von 3.400 € 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 2025

16.612.01

Produktbereich: 16
Produktgruppe: 16.612
Produkt: 16.612.01

Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	263.171,16	269.500	260.500	260.500	260.500	260.500
45110000 Konzessionsabgaben	255.653,16	254.000	255.000	255.000	255.000	255.000
45620000 Säumniszuschläge	7.518,00	15.500	5.500	5.500	5.500	5.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	263.171,16	269.500	260.500	260.500	260.500	260.500
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	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.160,50	0	0	0	0	0
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.511,43	0	0	0	0	0
54420000 Umsatzsteuer	0,07	0	0	0	0	0
54730000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	4.649,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.160,50	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	257.010,66	269.500	260.500	260.500	260.500	260.500
19 + Finanzerträge	57,26	0	0	0	0	0
46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	57,26	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	118.382,06	251.000	83.500	129.300	155.200	200.400
55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	114.427,06	236.000	78.500	124.300	150.200	195.400
55990000 Sonstige Finanzaufwendungen	3.955,00	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-118.324,80	-251.000	-83.500	-129.300	-155.200	-200.400
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	138.685,86	18.500	177.000	131.200	105.300	60.100
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)	138.685,86	18.500	177.000	131.200	105.300	60.100
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	19.046,91	155.400	17.500	16.600	15.800	15.000
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.046,91	155.400	17.500	16.600	15.800	15.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	157.732,77	173.900	194.500	147.800	121.100	75.100
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	157.732,77	173.900	194.500	147.800	121.100	75.100



Teilergebnisplan 2025

16.612.01

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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
16.612.01.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	157.732,77	173.900	194.500	147.800	121.100	75.100



Teilfinanzplan 2025

16.612.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	261.645,16	269.500	260.500	0	260.500	260.500	260.500
	65110000 Konzessionsabgaben	255.653,16	254.000	255.000	0	255.000	255.000	255.000
	65620000 Säumniszuschläge	5.992,00	15.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	57,26	0	0	0	0	0	0
	66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	57,26	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	261.702,42	269.500	260.500	0	260.500	260.500	260.500
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	118.382,06	251.000	83.500	0	129.300	155.200	200.400
	75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	114.427,06	236.000	78.500	0	124.300	150.200	195.400
	75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	3.955,00	15.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.511,50	0	0	0	0	0	0
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.511,43	0	0	0	0	0	0
	74420000 Umsatzsteuer	0,07	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.893,56	251.000	83.500	0	129.300	155.200	200.400
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.808,86	18.500	177.000	0	131.200	105.300	60.100
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 2025

16.612.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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 16.612.01

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnisplan

Position 07: Sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2023 = 263.171,16 €, Ansatz 2024 = 269.500 €, Ansatz 2025 = 260.500 €)

An ordentlichen Erträgen sind hier die zu erwartenden Konzessionsabgaben Strom und Gas berücksichtigt. Als Säumniszuschläge sind für die Gewerbesteuer-Vollverzinsung 5.000 € veranschlagt. Des Weiteren werden Stundungszinsen in Höhe von 500 € veranschlagt.

Position 20: Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

(Ergebnis 2023 = 118.382,06 €, Ansatz 2024 = 251.000 €, Ansatz 2025 = 83.500 €)

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen sind entsprechend der vertraglichen Verpflichtungen mit 251.000 € eingeplant.

Im Einzelnen sind veranschlagt:

Zinsen für Investitionskredite	78.500 €
Gewerbesteuer-Vollverzinsung	5.000 €

Position 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2023 = 19.046,91 €, Ansatz 2024 = 155.400 €, Ansatz 2025 = 17.500 €)

Hierbei handelt es sich um Erträge aus internen Verrechnungen der Zinsen für das aufgenommene Darlehen für die Flüchtlingsunterkünfte. Die Zinsaufwendungen sind im entsprechenden Produkt nachzuweisen. Für die Darlehen der Heizzentrale am Lührmanns Weg und der Friedhofstraße fallen keine Zinsen mehr an.

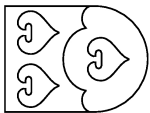
Info – Erläuterungen zum Finanzplan 2025:

Für 2025 sind im Finanzplan, **Zeile 33** – Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen Kreditaufnahmen von insgesamt 1.265.300 € vorgesehen.

Die zu erwartenden Tilgungsleistungen für Investitionskredite werden **in Zeile 35** mit 176.500 € nachgewiesen.

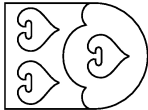
Haushaltsquerschnitt

Ergebnishaushalt / Finanzhaushalt



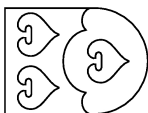
Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

PB	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in EUR							
01	Innere Verwaltung	501.100	3.458.000	-2.956.900	0	-2.956.900	0
02	Sicherheit und Ordnung	361.600	966.900	-605.300	0	-605.300	0
03	Schulträgeraufgaben	499.300	1.520.200	-1.020.900	0	-1.020.900	0
04	Kultur und Wissenschaft	2.100	80.100	-78.000	0	-78.000	0
05	Soziale Leistungen	1.042.900	2.116.200	-1.073.300	0	-1.073.300	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	139.100	525.800	-386.700	0	-386.700	0
08	Sportförderung	145.000	720.700	-575.700	0	-575.700	0
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	35.400	111.000	-75.600	0	-75.600	0
10	Bauen und Wohnen	4.400	57.800	-53.400	0	-53.400	0
11	Ver- und Entsorgung	3.035.500	2.200.600	834.900	0	834.900	0
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	558.600	1.669.600	-1.111.000	0	-1.111.000	0
13	Natur- und Landschaftspflege	191.700	523.200	-331.500	0	-331.500	0
14	Umweltschutz	37.000	100.800	-63.800	0	-63.800	0
15	Wirtschaft und Tourismus	5.800	96.300	-90.500	0	-90.500	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	14.933.600	7.982.700	6.950.900	-83.500	6.867.400	0
	Gesamt	21.493.100	22.129.900	-636.800	-83.500	-720.300	0



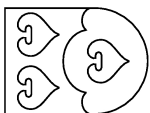
Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

PB	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes	
			in EUR
01	Innere Verwaltung	-2.734.200	
02	Sicherheit und Ordnung	-618.400	
03	Schulträgeraufgaben	-1.042.600	
04	Kultur und Wissenschaft	-78.000	
05	Soziale Leistungen	-1.119.300	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-395.900	
08	Sportförderung	-623.800	
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	-78.900	
10	Bauen und Wohnen	-56.700	
11	Ver- und Entsorgung	759.200	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-1.119.400	
13	Natur- und Landschaftspflege	-339.800	
14	Umweltschutz	-63.800	
15	Wirtschaft und Tourismus	-97.000	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	6.888.300	
	Gesamt	-720.300	



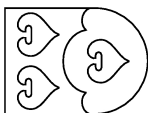
Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025

PB	Bezeichnung	in EUR					
		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit t	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
01	Innere Verwaltung	231.800	3.072.100	-2.840.300	1.817.600	1.498.600	319.000
02	Sicherheit und Ordnung	96.200	710.000	-613.800	77.000	114.500	-37.500
03	Schulträgeraufgaben	365.100	1.429.200	-1.064.100	100.800	820.600	-719.800
04	Kultur und Wissenschaft	2.100	80.000	-77.900	0	0	0
05	Soziale Leistungen	1.019.700	2.021.800	-1.002.100	0	910.000	-910.000
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	135.200	580.600	-445.400	0	0	0
08	Sportförderung	21.500	617.500	-596.000	0	201.000	-201.000
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	35.400	111.000	-75.600	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	3.500	56.800	-53.300	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	2.735.600	1.969.300	766.300	526.000	1.861.100	-1.335.100
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	103.500	1.138.000	-1.034.500	944.500	830.100	114.400
13	Natur- und Landschaftspflege	176.400	507.600	-331.200	129.300	13.000	116.300
14	Umweltschutz	37.000	100.800	-63.800	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	2.500	93.600	-91.100	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	14.933.600	8.066.200	6.867.400	1.493.300	0	1.493.300
	Gesamt	19.899.100	20.554.500	-655.400	5.088.500	6.248.900	-1.160.400



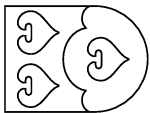
Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025

PB	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
01	Innere Verwaltung	-2.521.300	0	0	0	0
02	Sicherheit und Ordnung	-651.300	0	0	0	0
03	Schulträgeraufgaben	-1.783.900	0	0	0	1.250.000
04	Kultur und Wissenschaft	-77.900	0	0	0	0
05	Soziale Leistungen	-1.912.100	0	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-445.400	0	0	0	0
08	Sportförderung	-797.000	0	0	0	1.500.000
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	-75.600	0	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	-53.300	0	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	-568.800	0	0	0	5.872.500
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-920.100	0	0	0	335.000
13	Natur- und Landschaftspflege	-214.900	0	0	0	0
14	Umweltschutz	-63.800	0	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	-91.100	0	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	8.360.700	1.265.300	176.500	1.088.800	0
	Gesamt	-1.815.800	1.265.300	176.500	1.088.800	8.957.500



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

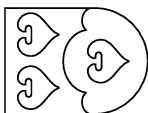
PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	in EUR	
						Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
01.111	Verwaltungssteuerung und Service	501.100	3.458.000	-2.956.900	0	-2.956.900	0
02.121	Statistik und Wahlen	15.100	58.600	-43.500	0	-43.500	0
02.122	Ordnungsangelegenheiten	76.300	358.700	-282.400	0	-282.400	0
02.126	Brand- und Katastrophenschutz	270.200	549.600	-279.400	0	-279.400	0
03.211	Grundschulen	141.900	928.200	-786.300	0	-786.300	0
03.232	Schulische Ganztagsbetreuung	357.400	592.000	-234.600	0	-234.600	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	19.400	-19.300	0	-19.300	0
04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	2.000	14.200	-12.200	0	-12.200	0
05.313	Leistungen für Asylbewerber	574.700	830.700	-256.000	0	-256.000	0
05.316	Leistungen nach dem SGB II	0	225.000	-225.000	0	-225.000	0
05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	0	57.900	-57.900	0	-57.900	0
05.351	Sonstige soziale Leistungen	5.000	125.900	-120.900	0	-120.900	0
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	463.200	876.700	-413.500	0	-413.500	0
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	112.000	438.600	-326.600	0	-326.600	0
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	27.100	87.200	-60.100	0	-60.100	0
08.421	Förderung des Sports	0	6.600	-6.600	0	-6.600	0
08.424	Sportstätten und Bäder	145.000	714.100	-569.100	0	-569.100	0
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	35.400	111.000	-75.600	0	-75.600	0
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	4.400	48.300	-43.900	0	-43.900	0
10.522	Wohnungsbauförderung	0	9.500	-9.500	0	-9.500	0
11.537	Abfallwirtschaft	810.600	714.600	96.000	0	96.000	0
11.538	Abwasserbeseitigung	2.224.900	1.486.000	738.900	0	738.900	0
12.541	Gemeindestraßen	464.600	1.565.400	-1.100.800	0	-1.100.800	0
12.545	Straßenreinigung	59.500	42.700	16.800	0	16.800	0
12.547	ÖPNV	34.500	61.500	-27.000	0	-27.000	0
13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	15.300	361.700	-346.400	0	-346.400	0
13.552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	176.400	161.500	14.900	0	14.900	0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

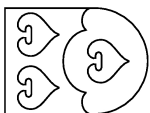
PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR

01.111	Verwaltungssteuerung und Service	-2.734.200
02.121	Statistik und Wahlen	-43.500
02.122	Ordnungsangelegenheiten	-295.500
02.126	Brand- und Katastrophenschutz	-279.400
03.211	Grundschulen	-808.000
03.232	Schulische Ganztagsbetreuung	-234.600
04.263	Musikschulen	-25.000
04.271	Volkshochschulen	-21.500
04.272	Büchereien	-19.300
04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	-12.200
05.313	Leistungen für Asylbewerber	-265.800
05.316	Leistungen nach dem SGB II	-225.000
05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-61.200
05.351	Sonstige soziale Leistungen	-130.700
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	-436.600
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	-329.900
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	-66.000
08.421	Förderung des Sports	-6.600
08.424	Sportstätten und Bäder	-617.200
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-78.900
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	-47.200
10.522	Wohnungsbauförderung	-9.500
11.537	Abfallwirtschaft	62.500
11.538	Abwasserbeseitigung	696.700
12.541	Gemeindestraßen	-1.101.300
12.545	Straßenreinigung	8.900
12.547	ÖPNV	-27.000
13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-349.700
13.552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	9.900



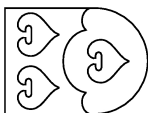
Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in EUR							
14.561	Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen	37.000	100.800	-63.800	0	-63.800	0
15.571	Wirtschaftsförderung	0	8.200	-8.200	0	-8.200	0
15.575	Tourismus	5.800	88.100	-82.300	0	-82.300	0
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	14.673.100	7.982.700	6.690.400	0	6.690.400	0
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	260.500	0	260.500	-83.500	177.000	0
	Gesamt	21.493.100	22.129.900	-636.800	-83.500	-720.300	0



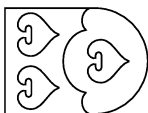
Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes	
			in EUR
14.561	Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen	-63.800	
15.571	Wirtschaftsförderung	-8.200	
15.575	Tourismus	-88.800	
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	6.693.800	
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	194.500	
	Gesamt	-720.300	



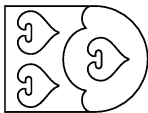
Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	in EUR					
		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit t	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
01.111.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung	0	341.700	-341.700	0	0	0
01.111.02	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten und Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	6.200	868.100	-861.900	0	30.000	-30.000
01.111.03	Allgemeine Liegenschaftsverwaltung	203.600	56.900	146.700	1.812.100	556.600	1.255.500
01.111.04	Personalangelegenheiten	0	545.900	-545.900	0	21.000	-21.000
01.111.05	Finanzverwaltung	0	439.500	-439.500	0	0	0
01.111.06	Gemeindekasse	22.000	42.300	-20.300	0	0	0
01.111.07	Datenverarbeitung	0	158.100	-158.100	0	30.000	-30.000
01.111.08	Bauhof	0	363.000	-363.000	5.500	861.000	-855.500
01.111.09	Heizzentralen	0	83.500	-83.500	0	0	0
01.111.10	Gebäudemanagement	0	173.100	-173.100	0	0	0
02.121.01	Statistiken und Wahlen	15.000	58.400	-43.400	0	0	0
02.122.01	Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung	6.600	133.600	-127.000	0	0	0
02.122.02	Einwohnerangelegenheiten	60.000	145.800	-85.800	0	0	0
02.122.03	Personenstandswesen	4.500	50.500	-46.000	0	0	0
02.122.04	Gewerbe-, Gaststätten-, Jagd- und Fischereiwesen	4.000	27.400	-23.400	0	0	0
02.126.01	Feuerwehr	6.100	294.300	-288.200	77.000	114.500	-37.500
03.211.01	Grundschule Lienen	5.800	495.300	-489.500	0	10.000	-10.000
03.211.02	Grundschule Kattenvenne	3.300	342.100	-338.800	0	8.600	-8.600
03.232.01	Schulische Ganztagsbetreuung Grundschulen Lienen und Kattenvenne	356.000	591.800	-235.800	100.800	802.000	-701.200
04.263.01	Musikschule Tecklenburger Land	0	25.000	-25.000	0	0	0
04.271.01	Volkshochschule Lengerich	0	21.500	-21.500	0	0	0
04.272.01	Bücherei Lienen und Kattenvenne	100	19.300	-19.200	0	0	0
04.281.01	Kulturelle Veranstaltungen	2.000	14.200	-12.200	0	0	0
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	574.700	830.700	-256.000	0	0	0
05.316.01	Leistungen nach dem SGB II	0	225.000	-225.000	0	0	0
05.333.01	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	0	57.900	-57.900	0	0	0
05.351.01	Sonstige soziale Leistungen	5.000	125.900	-120.900	0	0	0
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	440.000	782.300	-342.300	0	910.000	-910.000



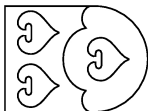
Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
01.111.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung	-341.700	0	0	0	0
01.111.02	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten und Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	-891.900	0	0	0	0
01.111.03	Allgemeine Liegenschaftsverwaltung	1.402.200	0	0	0	0
01.111.04	Personalangelegenheiten	-566.900	0	0	0	0
01.111.05	Finanzverwaltung	-439.500	0	0	0	0
01.111.06	Gemeindekasse	-20.300	0	0	0	0
01.111.07	Datenverarbeitung	-188.100	0	0	0	0
01.111.08	Bauhof	-1.218.500	0	0	0	0
01.111.09	Heizzentralen	-83.500	0	0	0	0
01.111.10	Gebäudemanagement	-173.100	0	0	0	0
02.121.01	Statistiken und Wahlen	-43.400	0	0	0	0
02.122.01	Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung	-127.000	0	0	0	0
02.122.02	Einwohnerangelegenheiten	-85.800	0	0	0	0
02.122.03	Personenstandswesen	-46.000	0	0	0	0
02.122.04	Gewerbe-, Gaststätten-, Jagd- und Fischereiwesen	-23.400	0	0	0	0
02.126.01	Feuerwehr	-325.700	0	0	0	0
03.211.01	Grundschule Lienen	-499.500	0	0	0	0
03.211.02	Grundschule Kattenvenne	-347.400	0	0	0	0
03.232.01	Schulische Ganztagsbetreuung Grundschulen Lienen und Kattenvenne	-937.000	0	0	0	1.250.000
04.263.01	Musikschule Tecklenburger Land	-25.000	0	0	0	0
04.271.01	Volkshochschule Lengerich	-21.500	0	0	0	0
04.272.01	Bücherei Lienen und Kattenvenne	-19.200	0	0	0	0
04.281.01	Kulturelle Veranstaltungen	-12.200	0	0	0	0
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	-256.000	0	0	0	0
05.316.01	Leistungen nach dem SGB II	-225.000	0	0	0	0
05.333.01	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-57.900	0	0	0	0
05.351.01	Sonstige soziale Leistungen	-120.900	0	0	0	0
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	-1.252.300	0	0	0	0



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025

PB, PG	Bezeichnung	in EUR					
		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit t	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
06.365.01	Tageseinrichtungen für Kinder	112.000	498.600	-386.600	0	0	0
06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	23.200	82.000	-58.800	0	0	0
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden im Sportbereich	0	6.600	-6.600	0	0	0
08.424.01	Eigene Sportstätten	21.500	610.900	-589.400	0	201.000	-201.000
09.511.01	Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Bauleitplanung	35.400	111.000	-75.600	0	0	0
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	3.500	47.300	-43.800	0	0	0
10.522.02	Wohnungsbauförderung	0	9.500	-9.500	0	0	0
11.537.01	Abfallwirtschaft	802.400	714.600	87.800	0	0	0
11.538.01	Abwasserbeseitigung	1.897.500	1.213.300	684.200	526.000	1.861.100	-1.335.100
11.538.02	Klärschlammbeseitigung	35.700	41.400	-5.700	0	0	0
12.541.01	Öffentliche Straßen, Wege und Plätze	9.500	1.033.800	-1.024.300	944.500	830.100	114.400
12.545.01	Straßenreinigung	59.500	42.700	16.800	0	0	0
12.547.01	ÖPNV und Förderung des Personennahverkehrs	34.500	61.500	-27.000	0	0	0
13.551.01	Gemeindeeigene Park- und Grünflächen	0	346.100	-346.100	129.300	13.000	116.300
13.552.01	Ausbau und Unterhaltung der Gewässer	176.400	161.500	14.900	0	0	0
14.561.01	Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen	37.000	100.800	-63.800	0	0	0
15.571.01	Wirtschaftsförderung	0	8.200	-8.200	0	0	0
15.575.01	Tourismus	2.500	85.400	-82.900	0	0	0
16.611.01	Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	8.801.700	7.677.000	1.124.700	1.493.300	0	1.493.300
16.611.02	Steuern und Abgaben	5.871.400	305.700	5.565.700	0	0	0
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	260.500	83.500	177.000	0	0	0
	Gesamt	19.899.100	20.554.500	-655.400	5.088.500	6.248.900	-1.160.400



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
06.365.01	Tageseinrichtungen für Kinder	-386.600	0	0	0	0
06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	-58.800	0	0	0	0
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden im Sportbereich	-6.600	0	0	0	0
08.424.01	Eigene Sportstätten	-790.400	0	0	0	1.500.000
09.511.01	Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Bauleitplanung	-75.600	0	0	0	0
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	-43.800	0	0	0	0
10.522.02	Wohnungsbauförderung	-9.500	0	0	0	0
11.537.01	Abfallwirtschaft	87.800	0	0	0	0
11.538.01	Abwasserbeseitigung	-650.900	0	0	0	5.872.500
11.538.02	Klarschlammabeseitigung	-5.700	0	0	0	0
12.541.01	Öffentliche Straßen, Wege und Plätze	-909.900	0	0	0	335.000
12.545.01	Straßenreinigung	16.800	0	0	0	0
12.547.01	ÖPNV und Förderung des Personennahverkehrs	-27.000	0	0	0	0
13.551.01	Gemeindeeigene Park- und Grünflächen	-229.800	0	0	0	0
13.552.01	Ausbau und Unterhaltung der Gewässer	14.900	0	0	0	0
14.561.01	Klimaschutz und Klimafolgeanpassungen	-63.800	0	0	0	0
15.571.01	Wirtschaftsförderung	-8.200	0	0	0	0
15.575.01	Tourismus	-82.900	0	0	0	0
16.611.01	Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	2.618.000	0	0	0	0
16.611.02	Steuern und Abgaben	5.565.700	0	0	0	0
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	177.000	1.265.300	176.500	1.088.800	0
	Gesamt	-1.815.800	1.265.300	176.500	1.088.800	8.957.500

Stellenplan/ Stellenübersicht

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	BesGr	Zahl der Stellen 2025 (01.01.2025)		Zahl der Stellen 01.01.2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke Erläuterungen	
		insgesamt	davon ausgesondert			ku	kw
Wahlbeamte	B3	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000		
		1,00000	0,00000	1,00000	1,00000		
Laufbahngruppe 2.1	A13 LG 2.1	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000		
	A12	2,00000	0,00000	2,00000	1,00000		
		3,00000	0,00000	3,00000	2,00000		
Insgesamt		4,00000	0,00000	4,00000	3,00000	0,00000	0,00000

Stellenplan
Teil B: Tariflich Beschäftigte

155 Gemeinde Lienen

Datum: 01.01.2025

Seite: 1

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen am 01.01.2025	Zahl der Stellen am 01.01.2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke / Erläuterungen
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	3,51	5,00	3,03	
08	1,77	1,77	1,77	
07	7,00	7,00	4,77	
06	20,77	19,77	16,28	
05	4,77	5,28	4,41	
03	2,44	3,21	2,20	
02	4,41	4,41	3,67	
S11b			1,00	
S11b	3,02	2,02	1,51	
Insgesamt	55,33	56,10	46,15	

Angestelltennachwuchs

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2025/2024	beschäftigt am 01.10.2024
Auszubildende			
	AusbildungsVerg	1,00	1,00
	AusbildungsVerg	1,00	1,00
	AusbildungsVerg	1,00	0,00
	AusbildungsVerg	1,00	1,00
	AusbildungsVerg	1,00	1,00
Insgesamt		5,00	4,00

Produkte		Wahlbe- amte	Laufbahngruppe 2.1		Summe	Vermerke
Prod	Bezeichnung		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	Klärschlammabeseitigung			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
-Tariflich Beschäftigte-

Seite: 1

Prod	Bezeichnung	12	11	10	09b	09a	08	07	06	05	03	02	S11b	Summe	Vemerke
01111010	Pol. Gremien/Verwaltungsführung	0,05			0,05	0,10			0,05					0,25	
01111020	Allg. Verwaltungsangelegenheiten		0,20	0,20					1,00	0,15	1,39	0,42		3,36	
01111030	Allgemeine Liegenschaftsverwaltung					0,10								0,10	
01111040	Personalangelegenheiten		0,80						1,00					1,80	
01111050	Finanzverwaltung			0,20	1,00			0,90	1,20					3,30	
01111060	Gemeindekasse							0,10	0,90					1,00	
01111070	EDV (Planung und Einsatz Datenverarbeitung)			0,60			1,00							1,60	
01111080	Bauhof			0,55		0,05		0,15	1,53			0,03		2,31	
01111100	Gebäudemanagement		0,82					1,40	0,20					2,42	
02121010	Statistik/Wahlen	0,03			0,06				0,23					0,32	
02122010	Angelegenheiten der allg. Sicherheit und Ordnung	0,15			0,68		0,12		0,32		0,05			1,32	
02122020	Einwohnerangelegenheiten				0,01				1,34					1,35	
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							0,16		0,34	
03211010	Grundschule Lienen	0,14							0,09	1,16		1,73		3,12	
03211020	Grundschule Kattenvenne								0,08	1,19		1,31		2,58	
04272010	Bücherei Lienen/Kattenvenne					0,10				0,15				0,25	
04281010	Kulturelle Veranstaltungen					0,15								0,15	
05311010	SGB XII (Grundversorgung und Leistungen)				0,32									0,32	
05313010	AsylbLG (Leistungen nach dem AsylbLG)	0,05						0,87	0,20	1,75			2,00	4,87	
05333010	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	0,05			0,32	0,53								0,90	
05351010	Sonst. Soziale Leistungen	0,15				0,98			0,36					1,49	
05375010	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	0,10						0,13		0,25				0,48	
06365010	Tageseinrichtungen für Kinder	0,05							0,70					0,75	
06366010	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,05										0,04	0,51	0,60	
08421010	Förderung von Vereinen im Sportbereich	0,05												0,05	
08424010	Eigene Sportstätten	0,05							0,85					0,90	
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		1,15	1,50			0,04		2,79	
11538020	Klärschlammbeseitigung					0,10								0,10	
12541010	Öffentl. Wege, Straßen, Plätze			0,20		0,05		0,10	3,60					3,95	
12545010	Straßenreinigung								0,05					0,05	
13551010	Öfentl. Grün-, Park- und Spielflächen			0,20		0,05		0,05	3,08			0,06		3,44	
13552010	Gewässer (Ausbau- und Unterhaltung)								0,05					0,05	
14561010	Umweltschutzmaßnahmen		0,18			0,03		0,10	0,04					0,35	
15575010	Tourismus					0,65				0,12				0,77	
								2,00	2,00		1,00	0,62	0,51	6,13	
		1,00	2,00	2,00	2,64	3,51	1,77	7,00	20,77	4,77	2,44	4,41	3,02	55,34	

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2025	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	Folgejahre TEUR
1	2	3	4	5	6
03.232.01; 232.01-0001 OGS Kattenvenne Erweiterung		1.250			
08.424.01; 424.01-0002 Baukosten Dach Sporthalle Ktv.		1.500	0	0	0
11.538.01; 538.01-0022 Baukosten RW- und SW-Kanal Baugebiet An der Liene		560			
11.538.01; 538.01-0009 Neubau Druckrohrleitungen		561	976	3.776	
12.541.01; 541.01-0005 Straßenendausbau Gewerbepark Kattenvenne		15			
12.541.01; 541.01-0007 Dorfentlastungsstraße II. BA		240	80		
Summe:	0	4.126	1.056	3.776	0
<u>Nachrichtlich:</u>					

Entwicklung Eigenkapital/ Ausgleichsrücklage

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

(Rundungsdifferenzen in den Ergebniszeilen möglich)

in T€	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Jahresergebnis	657	-2.842	-720	-181	-247	-476
allgemeine Rücklage						
Bestand Vorjahr	9.379	10.088	7.453	7.453	7.453	7.450
+ Zuführung						
- Entnahme		2.635			3	476
Verrech. lfd. Jahr allg. Rücklage	709	0				
Bestand Jahresende	10.088	7.453	7.453	7.453	7.450	6.974
Ausgleichsrücklage						
Bestand Vorjahr	694	1.351	1.144	424	243	0
+ Zuführung	657	0	0	0	0	0
- Entnahme	0	207	720	181	243	0
Bestand Jahresende	1.351	1.144	424	243	0	0
Eigenkapital zum Jahresende	11.439	8.597	7.877	7.696	7.450	6.974
Zuführung / Entnahme / Korrektur der allgemeinen Rücklage		-24,84%	-8,38%	-2,30%	-3,20%	-6,39%
Maximales Defizit für 5% Grenze	504	572	430	394	385	373

Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahres- abschluss 2023 EUR	Erläuterungen
		2025 EUR	2024 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
	Haushalts- jahr 2025 EUR	Vorjahr 2024 EUR	mehr (+) weniger (-) 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 31.12.2023 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2025 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2025 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen *)	4.334	3.789	4.848
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	4.334	3.789	4.848
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten			
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	4.334	3.789	4.848
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *)	309	223	223
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0
7. Sonstige Verbindlichkeiten *)	167	61	61
8. Erhaltene Anzahlungen *)	6.274	7.818	7.818
9. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	9	4	4
10. Summe aller Verbindlichkeiten *)	11.093	11.895	12.954
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	6.222	6.222	

*) Angaben zum Stichtag 01.01.2025 für diese Positionen vorläufig, da noch Änderungen durch Abschlussbuchungen für den Jahresabschluss 2024 möglich sind
Für den Stichtag 31.12.2025 werden für Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen, Sonstige Verbindlichkeiten, Erhaltene Anzahlungen und Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, die Werte zum Stichtag 01.01.2025 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 2025

13.11.2024

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 €) ist erfolgt. Die nicht anerkannten Kosten wurden im Jahr 2023 durch die teutel auf der Grundlage der vereinbarten Zuwendungsverträge erstattet.

3. ERFOLGSPLAN

	FC 2024	Plan 2025
	EURO	EURO
1. Umsatzerlöse	22.000	22.000
davon Dienstleistungen	22.000	22.000
davon sonstige betriebliche Erträge	0	0
	22.000	22.000
2. Materialaufwand u. bezogene Leistungen	-7.691	-7.832
davon Geschäftsführung	-4.691	-4.832
davon kaufmännische Dienstleistungen	-3.000	-3.000
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-7.961	-11.175
davon Rechts- und Beratungskosten	-500	-5.000
davon Prüfungskosten	-3.995	-3.675
davon sonstiger Aufwand	-3.466	-2.500
davon periodenfremder Aufwand	0	0
4. Zinsaufwand/-ertrag	0	0
	-15.652	-19.007
5. Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit	6.348	2.993
6. Ergebnis aus der Gewinnabführung	0	0
7. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	6.348	2.993

Abbildung 2: Erfolgsplan

In den Umsatzerlösen 2025 sind Einnahmen aus der Erbringung von Dienstleistungen gegenüber den Gesellschafterkommunen berücksichtigt.

Die in den Erfolgsplan 2025 der TPDG eingestellten Aufwendungen in Höhe von 19,0 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 2,9 T€.

4. FINANZPLAN

	FC 2024 in TEuro	Plan 2025 in TEuro	Plan 2026 in TEuro	Plan 2027 in TEuro	Plan 2028 in TEuro	Plan 2029 in TEuro
Finanzierung						
Ausbau Breitband-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finanzbedarf	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuwendung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einlage Gesellschafter	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-	6,3	3,0	2,7	2,3	2,0	1,6
Finanzdeckung	5,3	3,0	2,7	2,3	2,0	1,6
Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)	5,3	3,0	2,7	2,3	2,0	1,6
	FC 2024 in TEuro	Plan 2025 in TEuro	Plan 2026 in TEuro	Plan 2027 in TEuro	Plan 2028 in TEuro	Plan 2029 in TEuro
Liquiditätsbestand	24,1	27,1	29,7	32,1	34,0	35,6

Abbildung 3: Finanzplan und Liquiditätsbestand

Die in den Finanzplan 2025 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. 2,3 T€ p.a. Durch die vereinbarten Dienstleistungsverträge mit den Gesellschafterkommunen ist die Liquidität ausreichend, um die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft sicherzustellen.