



HAUSHALT

2025



Gemeinde Laer



Inhaltsverzeichnis	Seite
Haushaltssatzung	5
Leitlinien zur Budgetierung	8
Vorbericht	14
I. Allgemeines	15
II. Der Haushalt 2025	19
A. Entwicklung des Ergebnishaushalts 2025	20
B. Entwicklung des Finanz- und Investitionsplan 2025	47
C. Entwicklung der Finanzierungstätigkeit in 2025	58
D. Entwicklung Investive Kredite	60
E. Entwicklung Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	61
F. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihren wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	61
G. Entwicklung des Vermögens	62
H. Entwicklung Schuldenstand	62
I. Entwicklung des Jahresergebnisses und des Eigenkapitals	63
J. Kennzahlen	65
Ergebnisplan	67
Finanzplan	72
Teilergebnis- und Teilfinanzpläne nach NKF-Produktbereichen	77
Budgethaushalte	159
<u>1. Finanzbudget I – Produkte des Fachbereichs I</u>	160
a) Teilergebnisplan (Budget)	161
b) Teilfinanzplan (Budget)	164
c) Teilpläne (gegliedert nach Produkten)	171
01.01.01 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung	172
01.01.03 Innere Verwaltung	177
01.01.05 Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling	184
02.01.01 Statistik und Wahlen	189
02.03.01 Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz	192
04.03.01 Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	200
11.03.01 Wasserversorgung	205
11.04.01 Abfallbeseitigung, -verwertung und –vermeidung	208
11.05.01 Abwasserbeseitigung	213
15.01.01 Wirtschaftsförderung, Tourismus und Marketing	217
15.02.02 Allgemeine Einrichtungen - Anteile an Unternehmen	222
15.03.01 Dorfentwicklung	225

Inhaltsverzeichnis

Seite

<u>2. Finanzbudget II – Produkte des Fachbereichs II</u>		229
a) Teilergebnisplan (Budget)		230
b) Teilfinanzplan (Budget)		232
c) Teilpläne (gegliedert nach Produkten)		239
02.02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten	241
02.02.02	Einwohnerangelegenheiten	245
02.02.03	Personenstandswesen	248
03.01.01	Werner-Rolevinck-Grundschule	251
03.01.02	(Schul-) Turnhalle	258
03.01.03	Schülerbeförderung	261
03.02.02	Schulische Inklusion	264
03.03.01	Förder- und Betreuungsangebote	267
03.04.01	Sonstige schulische Aufgaben	273
04.01.01	Kulturforum (Musikschule)	276
04.02.01	Kulturforum (Volkshochschule)	279
05.01.01	Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII	282
05.01.02	Grundsicherung nach SGB II	285
05.01.03	Leistungen für Asylbewerber nach AsylbLG	289
05.02.02	Flüchtlinge aus der Ukraine	293
05.03.01	Sozialversicherungsmaßnahmen	297
06.01.01	Kinder- und Jugendbildung	300
06.02.01	Tageseinrichtungen für Kinder	303
06.03.01	Förderung von Kindern außerhalb von Einrichtungen	308
 <u>3. Finanzbudget III – Produkte des Fachbereichs III</u>		 312
a) Teilergebnisplan (Budget)		313
b) Teilfinanzplan (Budget)		316
c) Teilpläne (gegliedert nach Produkten)		337
01.01.04	Baubetriebshof	339
01.01.06	Grundstücks-, Gebäude- / Immobilienmanagement	346
05.02.01	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber	354
08.01.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	361
09.01.01	Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	368
09.01.02	Erschließungs- und Ausbausicherung	371
10.01.01	Freistellungs- und Genehmigungsverfahren	374
10.01.02	Wohnbauförderung	377
10.02.01	Denkmalschutz und -pflege	380
12.01.01	Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung	383
12.02.01	Straßenreinigung und Winterdienst	397
12.03.01	ÖPNV	400
13.01.01	Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen	403
13.02.01	Wasserläufe, Gewässer	406
13.03.01	Kommunalfriedhöfe und jüdischer Friedhof	409
14.01.01	Umwelt, Klima- und Landschaftsschutz	416
15.02.01	Wirtschaft und Tourismus - Allgemeine Einrichtungen	422

Inhaltsverzeichnis

Seite

<u>4. Finanzbudget IV – Personalaufwand</u>	426
a) Teilergebnisplan (Budget)	427
b) Teilfinanzplan (Budget)	428
c) Teilpläne (gegliedert nach Produkten)	429
01.01.02 Personalmanagement	430
Personalaufwand/ -erträge und	
Personalauszahlungen/ -einzahlungen	
sämtlicher Produkte	
<u>5. Finanzbudget V – Allgemeine Finanzwirtschaft</u>	434
a) Teilergebnisplan (Budget)	435
b) Teilfinanzplan (Budget)	437
c) Teilpläne (gegliedert nach Produkten)	439
07.01.01 Krankenhausumlage	440
07.04.00 Gesundheitsschutz und Pflege - Corona Bürgertests	443
11.01.01 Elektrizitätsversorgung	446
11.02.01 Gasversorgung	449
16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	452
16.02.01 Kredite, Zinsen und Schuldendienst	456
<u>Anlagen:</u>	459
Stellenplan	460
Haushaltsquerschnitte	466
Schlussbilanz zum 31.12.2023	475
Ergebnisrechnung / Finanzrechnung JA 2023	
Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen	479
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	481
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	483
Wirtschaftsplan 2025 (Wasserwerk und Abwasserwerk) und	485
Jahresabschluss 2023 der Gemeindewerke Laer	507
Wirtschaftsplan 2025 der HoLa GmbH & Co.KG und HoLa Verwaltungs GmbH	514
Jahresabschluss 2023 der HoLa GmbH & Co.KG	521
Jahresabschluss 2023 der HoLa Verwaltung GmbH	524
Glossar zu den Begriffen des doppelten Haushalts im NKF	527

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Gemeinde Laer für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 05. Juli 2024 (GV. NRW. S. 444), hat der Rat der Gemeinde Laer mit Beschluss vom 05.03.2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im **Ergebnisplan** mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	17.732.709 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	18.885.080 EUR

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	15.139.620 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	18.086.759 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	9.137.867 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	7.695.372 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.438.715 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	748.246 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der **Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist**, wird auf 0 EUR

festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Eine **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 1.152.371 EUR festgesetzt.

§ 5

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

9.000.000 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	365 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	870 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	439 v. H.

(Die Steuersätze für die Gemeindesteuern wurden durch eine gesonderte Hebesatzung festgesetzt. Die Angabe der Steuersätze hat an dieser Stelle nur deklaratorische Bedeutung.)

§ 7

Die **Leitlinien zur Ausführung des budgetierten NKF-Haushaltes** der Gemeinde Laer werden für verbindlich erklärt und finden entsprechende Anwendung.

Leitlinien zur Budgetierung

Budgethaushalt

Leitlinien

zur Ausführung des budgetierten NKF-Haushaltes der Gemeinde Laer, auf der Grundlage der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) vom 12.12.2018 (GV. NRW. S. 708).

Gemäß § 21 Abs. 1 KomHVO NRW – Bildung von Budgets – können Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets ist die Summe der Erträge und der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Die Sätze 1 und 2 gelten auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen. § 21 Abs. 2 KomHVO NRW führt aus, dass bestimmt werden kann, dass Mehrerträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen erhöhen und Mindererträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen vermindern. Das gleiche gilt für Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen für Investitionen. Die Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen (§ 83 GO NRW).

Nach § 21 Abs. 3 darf die Bewirtschaftung der Budgets nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 Abs. 2 Nr. KomHVO NRW führen.

I. ZIELSETZUNG

Grundgedanke der Budgetierung ist es, stärker auf die Kompetenz und Verantwortung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in den Fachbereichen zu setzen. Dazu werden den Fachbereichen Finanzbudgets vorgegeben. Die Verantwortung für diese finanziellen Ressourcen wird auf die Fachbereiche übertragen mit dem Ziel, einen

flexiblen und effizienten Ressourceneinsatz

zu gewährleisten.

Die in diesen Leitlinien festgelegten Regelungen bilden den Rahmen, innerhalb dessen die Fachbereiche bei der Ausführung des Finanzbudgets flexibel und eigenverantwortlich handeln können. Außerdem werden durch sie das Budget- und Kontrollrecht des Rates, die Gleichbehandlung aller Budgetbereiche und eine geordnete Haushaltswirtschaft sichergestellt.

II. AUSFÜHRUNGSREGELUNGEN

1. Begriffsdefinition

1.1 Budget

- Einzelbudget: Die Bildung der Einzelbudgets erfolgt auf Ebene des Produktes.
- Finanzbudget: Verschiedene Einzelbudgets eines Budgetverantwortlichen können zu einem Finanzbudget zusammengefasst werden.
- Sonderbudget: Sonderbudgets werden finanzbudgetübergreifend gebildet (siehe Ziffer 2.4 dieser Leitlinie).

1.2 Budgetverantwortung

Die Budgetverantwortung für die Einzelbudgets trägt die/der Sachbearbeiter/in, in dessen Zuständigkeitsbereich sich das zu bewirtschaftende Produkt befindet. Verantwortlich für das Finanzbudget des Fachbereiches ist die/der Leiter/in des jeweiligen Fachbereichs. Budgetverantwortung bedeutet die gleichzeitige Verantwortung für die Einhaltung des Budgetsaldos der dem jeweiligen Budget zugeordneten Produkte. Die Produktverantwortung bleibt davon unberührt.

Die/Der Fachbereichsleiter/in hat sich regelmäßig über den Stand und die voraussichtliche Entwicklung ihres/seines Finanzbudgets zu informieren. Sie/Er hat Entwicklungen, die zu Überschreitungen des Budgetansatzes (höherer Zuschussbedarf / geringerer Überschuss) führen können, frühzeitig entgegenzuwirken. Insbesondere sind alle Einsparungsmöglichkeiten innerhalb des Budgetbereiches auszuschöpfen.

1.3 Budgetsaldo

Budgetsaldo ist der Unterschied zwischen den Erträgen und Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen eines Einzel-, Finanz- und Sonderbudgets. Der Budgetsaldo wird als Überschuss bzw. Zuschussbedarf im Budgetplan festgeschrieben. Er ist zu erwirtschaften bzw. wird zur Verfügung gestellt.

2. Budgetbildung

Auf der Ebene der Produkte erfolgt eine Budgetbildung nach § 21 KomHVO NRW. Diese Einzel- und Sonderbudgets werden zu Finanzbudgets verbunden. Finanzbudgets werden für die einzelnen Fachbereiche gebildet.

2.1 Verursachungsgerechte Zuordnung

Die verursachungsgerechte Zuordnung von Aufwendungen/Erträgen und Auszahlungen/Einzahlungen ist Grundlage zur Feststellung der Wirtschaftlichkeit. Dementsprechend muss sowohl bei der Haushaltsplanung als auch bei der Haushaltsausführung ein besonderes Augenmerk auf die verursachungsgerechte Zuordnung von Erträgen und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen auf die Einzel- und Sonderbudgets gelegt werden.

2.2 Deckungsfähigkeit (Umschichtung)

Um einen flexiblen Mitteleinsatz zu gewährleisten, werden die Aufwands- und Auszahlungs-ermächtigungen innerhalb der Finanzbudgets für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Mehrerträge/-einzahlungen können für Mehraufwendungen/-auszahlungen verwendet, Mindererträge/-einzahlungen müssen durch Minderaufwendungen/-auszahlungen gedeckt werden.

Von der Möglichkeit der Umschichtung sind ausgenommen:

- interne Leistungsbeziehungen
- Verfügungsmittel des Bürgermeisters
- zweckgebundene Mehrerträge/-einzahlungen für zweckgebundene Mehraufwendungen/-auszahlungen
- Personalaufwendungen/-auszahlungen – siehe 2.4.

Ansätze, denen eine gesetzliche oder rechtliche Verpflichtung (unbedingte Pflichtaufgaben) zugrunde liegt, können nur dann zur Deckungsfähigkeit herangezogen werden, wenn der gesetzlichen oder rechtlichen Verpflichtung endgültig nachgekommen worden ist.

Dabei gelten folgende Wertgrenzen:

Für Umschichtungen gem. Ziffer 2.2 ist die/der Fachbereichsleiter/in zuständig, in dessen Zuständigkeitsbereich sich die zu bewirtschaftenden Produkte befinden, soweit der Ansatz je Zeile im jeweiligen Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan je Produkt nicht um mehr als **10.000 EUR** verstärkt wird.

Umschichtungen von mehr als **10.000 EUR** je Zeile im jeweiligen Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan je Produkt können nur mit Zustimmung des Bürgermeisters bzw. des Kämmerers erfolgen.

Der Bürgermeister bzw. der Kämmerer hat den Haupt- und Finanzausschuss über Umschichtungen in der nächsten Sitzung zu informieren, wenn sie den Ansatz je Zeile im Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan je Produkt um mehr als **10.000 EUR** überschreiten.

Finanzbudgetübergreifende Umschichtungen sind ausgeschlossen. Ist eine Deckungsfähigkeit (Umschichtung) auf Finanzbudgetebene nicht möglich, muss gemäß § 83 GO NRW ein Antrag auf Genehmigung einer über- oder außerplanmäßigen Aufwendung bzw. Auszahlung gestellt werden. Dabei findet der Grundsatz der Gesamtdeckung gemäß § 20 KomHVO NRW Anwendung.

2.3 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen gemäß § 83 GO NRW sind nur dann zu beantragen, wenn sie nachweisbar nicht durch Umschichtungen innerhalb des Finanzbudgets aufgefangen werden können. Sie sind nur in Ausnahmefällen und nur dann zulässig, wenn sie durch neue Aufgaben oder zwingend höhere Aufwendungen oder Auszahlungen entstehen, die unabweisbar und nicht vorhersehbar waren.

Die Zuständigkeit des Bürgermeisters und Kämmerers bzw. des Rates gem. § 83 GO NRW zur Leistung über- bzw. außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen bleibt davon unberührt.

Zuständigkeitsregelung:

1. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 83 GO NRW sind dem Rat über den Haupt- und Finanzausschuss zur Zustimmung vorzulegen, wenn sie als **erheblich** anzusehen sind.

Als **erheblich** gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, soweit sie den Ansatz je Zeile im Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan je Produkt um mehr als **10.000 EUR** überschreiten.

Ausnahmen:

Aufwendungen und Auszahlungen, die auf vertraglicher Grundlage beruhen, sind als erheblich anzusehen, wenn sie den Ansatz je Zeile im Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan je Produkt um mehr als **25.000 EUR** überschreiten.

Aufwendungen und Auszahlungen, die auf gesetzlicher oder tariflicher Grundlage beruhen, innere Verrechnungen sowie Aufwendungen und Auszahlungen, die von Dritten in voller Höhe erstattet werden, sind, wie alle übrigen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, dem Rat, bei Überschreitung der Geringfügigkeitsgrenze von **10.000 EUR**, zur Kenntnis zu bringen.

2. **Geringfügige** über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind Beträge von bis zu einschließlich **10.000 EUR** je Zeile im Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan je Produkt.

2.4 Personalaufwendungen/-auszahlungen

Ausgenommen von der Deckungsfähigkeit (Umschichtung) sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen und die damit in direktem Zusammenhang stehenden Erträge und Einzahlungen. Die Aufwendungen der Kontengruppe 50 und 51 sowie die Auszahlungen der Kontengruppe 70 und 71 sind budgetübergreifend gegenseitig deckungsfähig.

2.5 Durchführung von Umschichtung

Die Durchführung von Umschichtungen, mit den damit verbundenen haushaltsrechtlichen Auswirkungen, obliegt ausschließlich dem Fachbereich 1 Finanzen und Zentrale Dienste, so dass eine beabsichtigte Umschichtung gemäß Ziffer 2.2 mittels Vordruck dem Fachbereich 1 Finanzen und Zentrale Dienste anzuzeigen ist. Die Umschichtung wird dann von dort vorgenommen.

3. Ermächtigungsübertragung gem. § 22 KomHVO NRW

Gemäß § 22 KomHVO NRW können Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen, unter dem Vorbehalt der Gesamtsituation der Gemeinde Laer ins nächste Haushaltsjahr übertragen werden. Die Entscheidung zur Ermächtigungsübertragung obliegt dem Bürgermeister bzw. dem Kämmerer. Gemäß § 22 KomHVO NRW ist dem Rat eine Übersicht der Übertragungen vorzulegen.

Liegen die Voraussetzungen zur Ermächtigungsübertragung vor, hat der zuständige Fachbereich die Übertragung der Mittel mit eingehender Begründung schriftlich zu beantragen. Im Zweifelsfall entscheidet der Bürgermeister bzw. der Kämmerer.

4. Berichtswesen

Unverzichtbare Voraussetzung für die Delegation von Budgetverantwortung ist ein aussagefähiges Berichtswesen. Das Ziel des Berichtswesens besteht darin, der Verwaltungsführung und dem Rat regelmäßig Informationen über den Vollzug und die voraussichtliche Entwicklung des Budgets und der Maßnahmenplanung zu liefern, um daraus einen aktualisierten Gesamtüberblick über den Stand und die Entwicklung der gemeindlichen Haushaltswirtschaft zu erhalten, damit ggf. ein rechtzeitiges Gegensteuern bei Abweichungen und unvorhergesehenen Entwicklungen ermöglicht wird.

4.1 Budgetbericht

Die/der Fachbereichsleiter/in sind verpflichtet, für die in ihrem Zuständigkeitsbereich zu bewirtschaftenden Produkte einen Bericht über die Ausführung ihres Finanzbudgets zu erstellen. Die Berichte müssen den aktuellen Stand des Budgets, einschließlich der Abweichungen sowie den Stand der Aufgaben-erfüllung / Maßnahmendurchführung, darstellen. Abweichungen vom Fachbereichsbudget sind eingehend zu erläutern.

Hinsichtlich negativer Budgetentwicklungen sind mögliche Konsequenzen bzw. Gegensteuerungsmaßnahmen zu erläutern. Zum Schluss eines jeden Berichtes ist eine Prognose des zu erwartenden finanziellen Ergebnisses des Finanzbudgetbereiches zum Ende des Haushaltsjahres zu erstellen.

Die Berichte sind dem Fachbereich 1 Finanzen und Zentrale Dienste spätestens 10 Werktage nach dem jeweiligen Stichtag vorzulegen.

Der Kämmerer erstellt auf der Grundlage der Stellungnahmen aus den Fachbereichen einen Gesamtbericht über die Entwicklung des Gesamthaushaltes und legt diesen dem Hauptausschuss, ersatzweise dem Rat in seiner nächsten Sitzung vor.

Die Leitlinien werden jährlich mit dem Ratsbeschluss über die Haushaltssatzung für verbindlich erklärt und finden entsprechende Anwendung.

Vorbericht

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Laer

für das Haushaltsjahr 2025

I. Allgemeines

Gesetzliche Grundlagen

Gemäß § 1 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen - KomHVO NRW) ist dem Haushaltsplan als Anlage ein Vorbericht beizufügen.

Der Vorbericht soll gemäß § 7 KomHVO NRW einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Kommune sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen. Der Vorbericht soll Aussagen darüber enthalten, welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden. Zudem sollen jeweils auch die voraussichtlichen Entwicklungen in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren (mittelfristiger Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum) betrachtet werden.

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. Die Gemeinde Laer hat zum 01.01.2009 ihr Rechnungswesen von der Kameralistik auf das doppische Haushalts- und Rechnungswesen auf der Grundlage der kaufmännischen Buchführung umgestellt.

Am 05. März 2024 wurde das Dritte Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen (3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz Nordrhein-Westfalen - 3. NKFVG NRW) beschlossen, welches mit Wirkung vom 31. Dezember 2023 in Kraft getreten ist. Dieses Gesetz führt zu verschiedenen Anpassungen und Erleichterungen auf dem Gebiet des kommunalen Haushalts- und Wirtschaftsrechts.

Struktur des Haushalts der Gemeinde Laer

Gesamtplan

Im kommunalen Haushaltsplan ist ein Ergebnis- und Finanzplan auf der Ebene der gesamten Kommune abzubilden. Im Ergebnisplan sind sämtliche Erträge und Aufwendungen auszuweisen. Der Finanzplan enthält alle Ein- und Auszahlungen. Jahresüberschüsse (Ergebnisplan) dürfen nicht mit Finanzmittelüberschüssen (Finanzplan) verwechselt werden.

Teilpläne

1. Ebene

Neben den Gesamtplänen müssen Teilergebnis- und Teilfinanzpläne produktorientiert nach 17 verbindlichen Produktbereichen im Haushaltsplan aufgeführt werden. Die Verpflichtung zur Darstellung von Teilfinanzplänen je Produktbereich besteht jedoch nur, soweit in dem jeweiligen Produktbereich Investitionen vorgesehen sind. Von dieser Möglichkeit macht die Gemeinde Laer Gebrauch. Das ist gleichbedeutend mit einem Verzicht auf die Darstellung von Teilfinanzplänen, wenn für einen Produktbereich im Zeitraum der Haushaltsplanung für die Jahre 2025 bis 2028 aus heutiger Sicht keine Investitionen vorgesehen sind.

Die verbindlich vorgeschriebenen Produktbereiche stellen sich wie folgt dar:

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

2. Ebene

Unterhalb der Produktbereichsebene sind Vorgaben zur Gestaltung des Haushalts nicht verbindlich vorgeschrieben. Die Gemeinde Laer sieht die Darstellung von insgesamt fünf Budgets vor. Es ergibt sich folgende Darstellung:

Bezeichnung	Organisatorische Zuordnung
Budget I	Fachbereich I – Finanzen und Zentrale Dienste
Budget II	Fachbereich II – Bürgerdienste, Soziales und Ordnende Verwaltung
Budget III	Fachbereich III – Infrastruktur und Bauen
Budget IV „Personalaufwand“	Zentralbudget für die gesamte Verwaltung
Budget V „Allgemeine Finanzwirtschaft“	Fachbereich I – Finanzen und Zentrale Dienste

Je Budget wird ein Teilergebnisplan dargestellt. Ein Teilfinanzplan wird wie auf Produktbereichsebene nur für den Fall geplanter Investitionen abgebildet.

3. Ebene

Die in der 2. Ebene dargestellten Teilpläne sind für eine sachgerechte Haushaltsplanberatung noch zu grob gegliedert. Daher werden für jedes Budget die zugehörigen Produkte ebenfalls mit Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplänen dargestellt, letztere jedoch ebenfalls nur bei geplanten Investitionen.

Die Zuordnung der insgesamt gebildeten 55 Produkte auf die 17 NKF-Produktbereiche sowie Budgets ist nachfolgend dargestellt:

01 Innere Verwaltung

- 01.01.01 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung (Budget I)
- 01.01.02 Personalmanagement (Budget IV)
- 01.01.03 Innere Verwaltung (Budget I)
- 01.01.04 Baubetriebshof (Budget III)
- 01.01.05 Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling (Budget I)
- 01.01.06 Grundstücks-, Gebäude-, Immobilienmanagement (Budget III)

02 Sicherheit und Ordnung

- 02.01.01 Statistik und Wahlen (Budget I)
- 02.02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten (Budget II)
- 02.02.02 Einwohnerangelegenheiten (Budget II)
- 02.02.03 Personenstandswesen (Budget II)
- 02.03.01 Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz (Budget I)

03 Schulträgeraufgaben

- 03.01.01 Werner-Rolevinck-Grundschule (Budget II)
- 03.01.02 (Schul-) Turnhalle (Budget II)
- 03.01.03 Schülerbeförderung (Budget II)
- 03.02.02 Schulische Inklusion (Budget II)
- 03.03.01 Förder- und Betreuungsangebote (Budget II)
- 03.04.01 Sonstige schulische Aufgaben (Budget II)

04 Kultur und Wissenschaft

- 04.01.01 Kulturforum (Musikschule) (Budget II)
- 04.02.01 Kulturforum (Volkshochschule) (Budget II)
- 04.03.01 Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege (Budget I)

05 Soziale Leistungen

- 05.01.01 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII (Budget II)
- 05.01.02 Grundsicherungsleistungen nach SGB II (Budget II)
- 05.01.03 Leistungen für Asylbewerber nach AsylbLG (Budget II)
- 05.02.01 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber (Budget III)
- 05.02.02 Flüchtlinge aus der Ukraine (Budget II)
- 05.03.01 Sozialversicherungsmaßnahmen (Budget II)

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

- 06.01.01 Kinder- und Jugendbildung (Budget II)
- 06.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder (Budget II)
- 06.03.01 Förderung von Kindern außerhalb von Einrichtungen (Budget II)

07 Gesundheitsdienste

- 07.01.01 Krankenhausumlage (Budget V)
- 07.04.00 Gesundheitsschutz und Pflege – Corona Bürgertests (Budget V)

08 Sportförderung

- 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (Budget III)

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

- 09.01.01 Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Budget III)
- 09.01.02 Erschließungs- und Ausbausicherung (Budget III)

10 Bauen und Wohnen

- 10.01.01 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren (Budget III)
- 10.01.02 Wohnbauförderung (Budget III)
- 10.02.01 Denkmalschutz und -pflege (Budget III)

11 Ver- und Entsorgung

- 11.01.01 Elektrizitätsversorgung (Budget V)
- 11.02.01 Gasversorgung (Budget V)
- 11.03.01 Wasserversorgung (Budget I)
- 11.04.01 Abfallbeseitigung, -verwertung und -vermeidung (Budget I)
- 11.05.01 Abwasserbeseitigung (Budget I)

12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

- 12.01.01 Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung (Budget III)
- 12.02.01 Straßenreinigung und Winterdienst (Budget III)
- 12.03.01 ÖPNV (Budget III)

13 Natur- und Landschaftspflege

- 13.01.01 Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen (Budget III)
- 13.02.01 Wasserläufe und Gewässer (Budget III)
- 13.03.01 Kommunalfriedhöfe und jüdischer Friedhof (Budget III)

14 Umweltschutz

- 14.01.01 Umwelt, Klima- und Landschaftsschutz (Budget III)

15 Wirtschaft und Tourismus

- 15.01.01 Wirtschaftsförderung, Tourismus und Marketing (Budget I)
- 15.02.01 Allgemeine Einrichtungen (Budget III)
- 15.02.02 Allgemeine Einrichtungen – Anteile an Unternehmen (Budget I)
- 15.03.01 Dorfmarketing (Budget I)

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

- 16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen (Budget V)
- 16.02.01 Kredite, Zinsen und Schuldendienst (Budget V).

Die 55 Produkte sind jeweils unter Benennung der inhaltlich verantwortlichen Bediensteten, der Auftragsgrundlage, der Zielgruppe, der Ziele sowie der zugehörigen Leistungen dargestellt.

II. Der Haushalt 2025

Aufstellungs- und Beratungsverfahren

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2025 wurde von der Kämmerin am 11.12.2024 aufgestellt und vom Bürgermeister am gleichen Tag ohne Abweichungen bestätigt. Nach Einbringung in den Rat am 11.12.2024 fanden die weiteren Beratungen wie folgt statt:

- im Ausschuss für Schule, Bildung und Sport am 22.01.2025
- im Sozialausschuss am 29.01.2025
- im Bau- und Umweltausschuss am 12.02.2025
- im Haupt- und Finanzausschuss am 19.02.2025.

Die Beschlussfassung durch den Rat erfolgt in der Sitzung am 05.03.2025.

A. Entwicklung des Ergebnishaushalts 2025

Der Haushaltsausgleich ist nach den haushaltsrechtlichen Regeln im NKF erreicht, wenn der Ergebnisplan ausgeglichen ist, d.h. wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrags der Aufwendungen erreicht oder übersteigt (originärer bzw. struktureller Haushaltsausgleich). Der Haushaltsausgleich ist auch erreicht, wenn hierzu der Bestand der Ausgleichsrücklage reduziert wird (fiktiver Haushaltsausgleich).

In der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 sind festgesetzt:

- Gesamtbetrag der Erträge auf **17.732.709 €**
- Gesamtbetrag der Aufwendungen auf **18.885.080 €**.

Der Gesamtbetrag der Erträge setzt sich aus den ordentlichen Erträgen (17.550.309 €) und den Finanzerträgen (182.400 €) zusammen.

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen umfasst ordentliche Aufwendungen (18.582.751 €) sowie Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (302.329 €).

Der Ergebnisplan 2025 weist folglich einen Fehlbetrag in Höhe von - **1.152.371 €** aus.

Die Entwicklung im Ergebnisplan stellt sich in den Haushaltsjahren 2023 bis 2028 wie folgt dar:

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023* T €	Ansatz 2024 T €	Ansatz 2025 T €	Planung 2026 T €	Planung 2027 T €	Planung 2028 T €
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.423	10.224	11.399	11.896	12.367	12.805
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.925	2.172	2.742	2.580	2.426	2.657
3	Sonstige Transfererträge	1	1	1	1	1	1
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.608	1.447	1.538	1.542	1.546	1.550
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	223	195	214	214	214	214
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	325	258	103	87	90	83
7	Sonstige ordentliche Erträge	720	728	1554	1249	299	299
8	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	15.225	15.025	17.551	17.569	16.943	17.609
11	Personalaufwendungen	2.437	2.870	3.302	3.363	3.466	3.571
12	Versorgungsaufwendungen	337	827	634	403	404	407
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.569	3.234	3.334	3.146	2.773	2.984

14	Bilanzielle Abschreibungen	1279	1047	1140	1129	1046	1043
15	Transferaufwendungen	6.489	7.235	8.687	8.912	9.115	9.289
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.254	1.444	1.485	1.435	1445	1443
17	Ordentliche Aufwendungen	14.365	16.657	18.582	18.388	18.249	18.737
18	Ordentliches Ergebnis	860	-1.632	-1.031	-819	-1.306	-1.128
19	Finanzerträge	124	150	182	182	182	182
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	106	268	302	326	422	311
21	Finanzergebnis	18	-118	-120	-144	-240	-129
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	878	-1.750	-1.151	-963	-1.546	-1.257
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	878	-1.750	-1.151	-963	-1.546	-1.257

Werte mit rundungsbedingten Abweichungen.

***Die Daten für 2023 sind vorläufig, da die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 noch nicht abgeschlossen ist.**

Nachfolgend ist zunächst für jede Zeile des Ergebnisplans erläutert, welche Sachverhalte jeweils ausgewiesen werden.

Erträge sind

- Steuern und ähnliche Abgaben (Zeile 01)
Steuern sind Geldleistungen, von denen keine Gegenleistung für eine bestimmte Leistung abhängt und die von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft; die Erzielung von Einnahmen kann Nebenzweck sein.

Zu den kommunalen Steuern zählen die Realsteuern des § 3 Abs. 2 AO (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer). Darüber hinaus werden die Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer) und sonstige Steuern (z. B. Vergnügungssteuer, Hundesteuer) hier ausgewiesen.
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 02)
Zuwendungen sind Zuweisungen und Zuschüsse. Unter Zuweisung versteht man die Übertragung finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften. Man unterscheidet allgemeine Zuweisungen, über deren Verwendung die Kommune frei entscheiden kann und zweckgebundene Zuweisungen, deren Bewilligung abhängig ist von der Erfüllung bestimmter Verwendungsbedingungen. Zuschüsse sind Übertragungen von unternehmerischen und übrigen Bereichen an die Kommune. Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden sind Zuweisungen, die ohne Zweckbindung zur Deckung

des allgemeinen Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels aufgeteilt werden. Enthalten sind hier auch die „Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen“. Diese Erträge sind nicht zahlungswirksam, insofern weichen die Werte im Ergebnisplan von den Werten im Finanzplan ab.

- Sonstige Transfererträge (Zeile 03)
Transferleistungen sind Zahlungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z. B. Ersatz von sozialen Leistungen, Schuldendiensthilfen). Sie basieren auf einseitigen Verwaltungsvorfällen.
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Zeile 04)
Gebühren sind öffentlich-rechtliche Geldleistungen, denen eine individuell zurechenbare öffentliche Leistung gegenübersteht. Gebühren haben den Zweck, die Kosten der öffentlichen Leistung in der Regel zu decken. Verwaltungsgebühren sind Entgelte für die Inanspruchnahme von öffentlichen Leistungen und Amtshandlungen (z. B. Ausstellung eines Personalausweises, Standesamtsgebühren). Benutzungsgebühren sind Entgelte für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme entsprechender Dienstleistungen (z. B. Abfallgebühren, Straßenreinigungsgebühren, Friedhofsgebühren). Beiträge sind Geldleistungen, die als Ersatz der Kosten fungieren, welche für Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen dienen (z. B. Erschließungsbeiträge). Hier werden auch die „Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen“ veranschlagt.
- Privatrechtliche Leistungsentgelte (Zeile 05)
Die Gemeinde beschafft sich ihre Finanzmittel nach § 77 Abs. 2 Nr. 1 GO NRW auch aus Entgelten für erbrachte Leistungen. Wenn diesem ein privates Rechtsverhältnis zu Grunde liegt (z. B. Verkäufe, Miete und Pachten, Eintrittsgelder), sind diese als Erträge auszuweisen.
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 06)
Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die die Gemeinde aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet (z. B. Erstattung Personal- und Sachkosten SGB II, Landespauschale Asylbewerber, Erstattung der Personal- und Sachkosten Gemeindewerke).
- Sonstige ordentliche Erträge (Zeile 07)
Hierzu gehören alle Erträge, die nicht einer der vorgenannten Ertragspositionen zugeordnet werden können (z. B. Konzessionsabgaben, Bußgelder, Säumniszuschläge, Verzinsung Gewerbesteuer).
- Aktiviert Eigenleistungen (Zeile 08)
Erstellt die Gemeinde selbst aktivierungsfähige Vermögensgegenstände, so stellt deren Wert einen Ertrag dar, der hier auszuweisen ist. Diese Position ist die Gegenposition zu den Aufwendungen der Gemeinde zur Erstellung des Anlagevermögens, sofern diese Aufwendungen Herstellungskosten darstellen (z. B. Material- und Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude, Spielgeräte).
- Bestandsveränderungen (Zeile 09)
Erhöht sich der Bestand an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr, so stellt dies einen Ertrag dar, der hier auszuweisen ist. Grundlage der Ermittlung der Bestandsveränderungen ist die Inventur zum Bilanzstichtag.

- Finanzerträge (Zeile 19)
Hier sind beispielsweise Dividenden oder andere Gewinnanteile als Erträge aus Beteiligungen sowie Zinsen und ähnliche Erträge zu erfassen.
- Außerordentliche Erträge (Zeile 23)
Hier werden Erträge aus seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen, die von wesentlicher Bedeutung sein müssen (z. B. Leistungen der Versicherung bei Umweltkatastrophen, außergewöhnliche Spenden und Schenkungen, außergewöhnliche Gewinne aus der Veräußerung von Vermögen) aufgeführt. Die Auswirkungen der COVID-19-Pandemie sowie die kriegsbedingten Schäden (Ukraine) durften letztmalig für die Haushaltsplanung 2023 isoliert im außerordentlichen Ergebnis dargestellt werden.

Aufwendungen sind

- Personalaufwendungen (Zeile 11)
Hierzu gehören alle anfallenden Aufwendungen für die Vergütung der aktiven Beamten und tariflich Beschäftigten sowie von weiteren Kräften, die auf Grund von Arbeitsverträgen beschäftigt werden. Aufwandswirksam sind die Bruttobeträge einschließlich der Lohnnebenkosten (z. B. Sozialversicherungsbeiträge, Weihnachtsgeld, Sachbezüge, Beihilfen) sowie Pensionsrückstellungen.
- Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)
Hierzu zählen alle Aufwendungen der Kommune, die im Zusammenhang stehen mit den ehemaligen Beamten der Kommune. Hierzu zählen auch die Aufwendungen für Beihilfen.
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13)
Hier sind alle Aufwendungen, die mit dem gemeindlichen Verwaltungshandeln bzw. Umsatz- oder Verwaltungserlösen wirtschaftlich zusammenhängen, auszuweisen. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen deshalb Aufwendungen für Vertrieb; Waren; Aufwendungen für Energie, Wasser, Abfall, Abwasser; Aufwendungen für die Unterhaltung (inkl. Reparaturen und Instandhaltung) und die Bewirtschaftung des Anlagevermögens, aber auch Kostenerstattungen an Dritte.
- Bilanzielle Abschreibungen (Zeile 14)
Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung des Anlagevermögens entsteht, wird über die Abschreibungen erfasst. Sie sind während der Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstandes jährlich zu ermitteln und hier auszuweisen.
- Transferaufwendungen (Zeile 15)
Transferaufwendungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Aufwendungen, denen keine konkrete Gegenleistung zuzuordnen ist. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorgängen, nicht auf einem Leistungsaustausch (z. B. Kreisumlage, Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt, Gewerbesteuerumlage, Leistungen der Sozialhilfe).
- Sonstige ordentliche Aufwendungen (Zeile 16)
Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen zuzurechnen sind (z.B. Mieten und Pachten, Aufwendungen für Versicherungen, Aus- und Fortbildung, Dienst- und Schutzkleidung, sowie Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten).

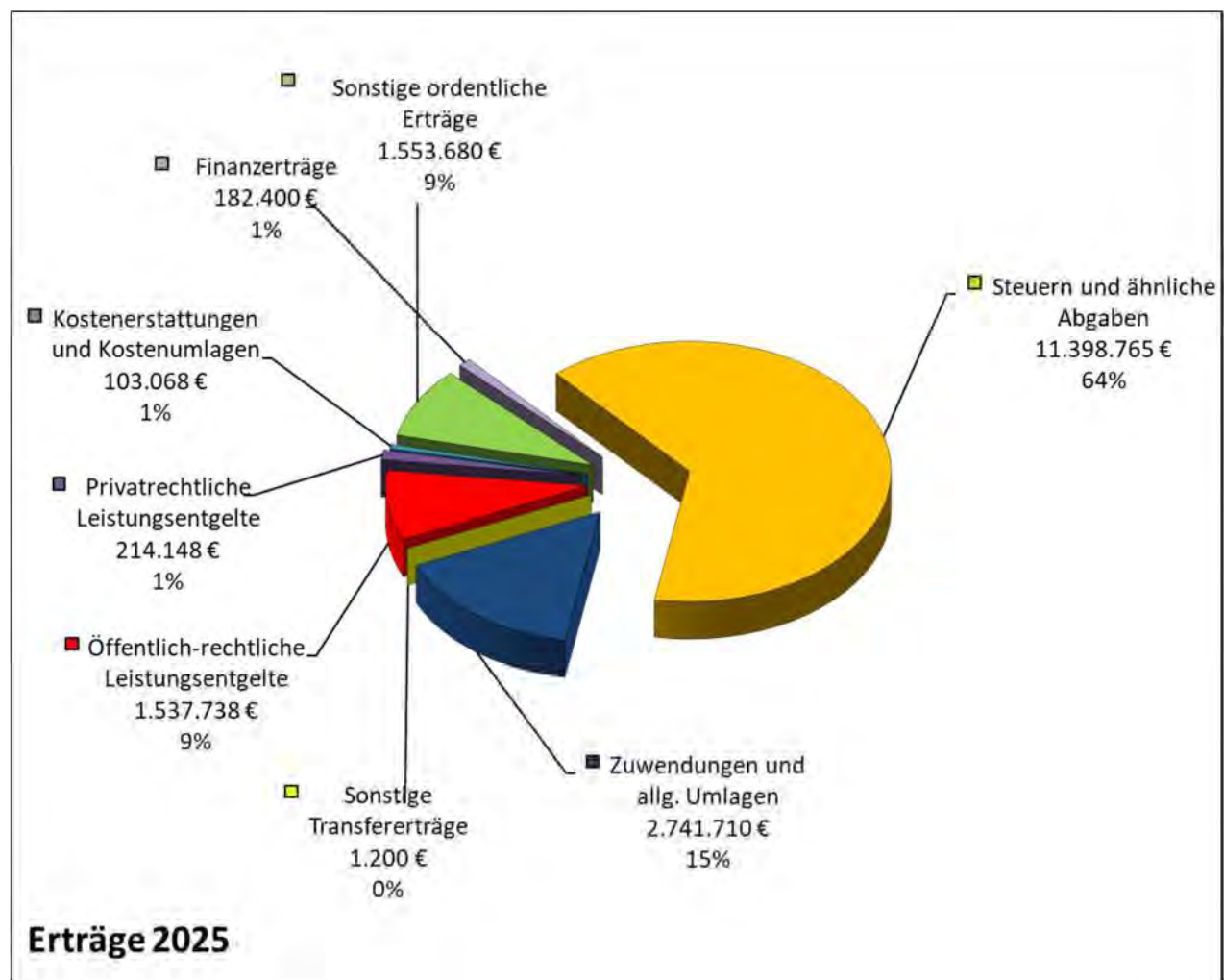
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Zeile 20)
Hier sind im Wesentlichen die Zinsaufwendungen für die Überlassung von Fremdkapital sowie Kreditbeschaffungskosten auszuweisen.
- Außerordentliche Aufwendungen (Zeile 24)
Aufwendungen, die außerhalb des üblichen Verwaltungsablaufes anfallen, die somit auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen basieren, die von wesentlicher Bedeutung sein müssen.

Die einzelnen Erträge und Aufwendungen des Ergebnisplans 2025

Nach den allgemeinen Erläuterungen zum Inhalt und Aufbau des Ergebnisplans ist nachfolgend die zahlenmäßige Entwicklung im gemeindlichen Haushalt 2025 dargestellt.

Ordentliche Erträge und Finanzerträge

Die ordentlichen Erträge und Finanzerträge für das Haushaltsjahr 2025 betragen in Summe **17.732.709 €**. Im Einzelnen sind sie in den Zeilen 01 bis 07 und 19 des Ergebnisplans ausgewiesen. Sie lassen sich graphisch wie folgt darstellen:



Zeile 01 - Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und ähnlichen Abgaben haben sich in den beiden dem Haushaltsjahr 2025 vorangegangenen Jahren wie folgt entwickelt bzw. werden in der mittelfristigen Ergebnisplanung wie folgt geplant. In der tabellarischen Darstellung wird für das Jahr 2024 auf die Planwerte zurückgegriffen. Bereits bekannte, wesentliche Änderungen bzw. Abweichungen werden textlich erläutert.

	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	Grundsteuer A	94.140	96.000	70.000	70.910	71.832	72.766
	Grundsteuer B	1.864.470	1.880.000	1.720.000	1.742.360	1.765.011	1.787.956
	Gewerbesteuer	3.860.783	3.150.000	4.200.000	4.393.200	4.551.355	4.701.550
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.775.943	4.240.100	4.521.300	4.779.000	5.046.700	5.288.900
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	331.087	388.800	393.700	401.600	410.000	419.000
	Hundesteuer	58.651	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	437.560	408.700	433.765	448.900	461.500	474.400
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.422.634	10.223.600	11.398.765	11.895.970	12.366.398	12.804.572

Die Haushaltsfassung erfolgte unter Berücksichtigung der Modellrechnung zum GFG 2025.

Im Haushalt 2025 werden grundsätzlich die Steigerungsraten der Orientierungsdaten 2025 – 2028 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung angesetzt. Aufgrund der hohen Inflation der vergangenen Jahre und der hiermit verbundenen außergewöhnlichen Umstände für die kommunale Aufgabenwahrnehmung, wird auch in diesem Jahr darauf verzichtet, den Kommunen Orientierungs- bzw. Zielwerte für die Aufwendungen vorzugeben. Gleichwohl wird weiterhin auf die Notwendigkeit einer ressourcenschonenden kommunalen Finanzwirtschaft hingewiesen. Dies gilt insbesondere für haushaltssicherungspflichtige Kommunen, die angesichts der ökonomischen Herausforderungen unter einem anhaltend hohen Konsolidierungsdruck

stehen. Um den Haushalt dauerhaft aus eigener Kraft ausgleichen zu können, ist es erforderlich, bei den Aufwendungen nur geringe Zuwachsraten zuzulassen.

Die Realsteuerhebesätze wurden schon im Rahmen der Haushaltsplanberatungen 2013 aus Konsolidierungsgründen angehoben. Eine weitere Anpassung der Gewerbesteuer wurde in 2014 vorgenommen. Im Haushaltsjahr 2016 erfolgte zum einen eine Erhöhung der Grundsteuer A von 279 % auf 310 %, zum anderen eine Erhöhung der Grundsteuer B von 454 % auf 650 %. In 2017 wurde die Grundsteuer B von 650 % auf 790 % angepasst, was einer Veränderung von ca. 21,5 % entspricht. Für das Haushaltsjahr 2018 erfolgte eine Anpassung des Gewerbesteuerhebesatzes von 453 % auf 523 %, was einer prozentualen Erhöhung von 15,4 % entspricht. Die Anpassungen wurden im damaligen Haushaltssicherungskonzept (HSK) beschlossen und trugen zu einer nachhaltigen Haushaltskonsolidierung bei.

Durch die Grundsteuerreform ist eine neue Hebesatzsatzung ab dem 01.01.2025 zu beschließen. Im Rahmen der Beschlussfassung kommt es zu Senkungen des Hebesatzes für die Grundsteuer B sowie des Hebesatzes der Gewerbesteuer. Für die Grundsteuer A wurde der vom Ministerium mitgeteilte aufkommensneutrale Hebesatz beschlossen.

Im Vergleich zum Haushaltsansatz 2024 ergibt sich für das Haushaltsjahr 2025 folgendes Bild:

Bei der Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftliche Betriebe) wird mit einem Hebesatz von 365 v.H. auf Basis der Ist-Daten 2024 geplant.

Bei den Erträgen der Grundsteuer B wird mit einem Hebesatz von 870 v.H. geplant. Nach aktuellen Berechnungen kurz vor der Einbringung des Haushalts hätte ein Hebesatz von 975 % aufkommensneutrale Erträge eingebracht. Die Differenz ist bei der Planung der Erträge berücksichtigt worden.

Nach Einbringung des Entwurfs bzw. während der Haushaltsberatungen, erfolgte der erste Steuerlauf für das Jahr 2025. Es zeigten sich Verschiebungen zwischen der Grundsteuer A und B, welche auf die Änderungen durch die Grundsteuerreform zurückzuführen waren. Diese Verschiebungen wurden über die Änderungsliste zum Haushalt noch berücksichtigt, sodass es ab 2025 im Vergleich zu den Vorjahren zu geringeren Erträgen aus der Grundsteuer A kommen wird, welche sich jedoch in den Erträgen der Grundsteuer B wiederfinden.

Die Orientierungsdaten 2025 werden ab 2026 rechnerisch berücksichtigt.

Die Entwicklung der Gewerbesteuer verlief auch im Haushaltsjahr 2024 deutlich über Plan. Ausschlaggebend hierfür sind – wie auch in den Vorjahren – vor allem Nachveranlagungen. Die Gewerbesteuer ist von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung abhängig und daher schwer abzuschätzen. In den vergangenen Jahren wurde auf Basis des (aktuellen) Anordnungssolls geplant. Aufgrund der beschlossenen Hebesatzsenkung wurde für das Jahr 2025 auf Grundlage der Prognose für das Jahr 2024 mit Erträgen in Höhe von 5 Mio. € bei gleichbleibendem Hebesatz geplant. Die berechnete Differenz zum neuen Hebesatz von 439 v.H. wurde entsprechend heruntergerechnet, sodass sich eine Ansatzhöhe von T€ 4.200 ergibt. Zum 31.12.2024 sind Gewerbesteuererträge in Höhe von rund 6,7 Mio. Euro verbucht (bei tatsächlichen Ist-Einnahmen in Höhe von rund 5 Mio. Euro). Gleichwohl können jederzeit wirtschaftliche Rückschläge, beispielsweise steigende Energiepreise, Lieferengpässe etc. auftreten. Aus Sicht der Kämmerei ist die Senkung des Hebesatzes nicht nachvollziehbar. Während der Haushaltsplanberatungen wurde die Entwicklung genau beobachtet, auf eine Korrektur des Planansatzes am Ende jedoch verzichtet. Ab 2026 erfolgt die Planung konform des Orientierungsdatenerlasses 2025 in der mittelfristigen Betrachtung der Jahre 2026 (+4,6 %), 2027 (+3,6 %) und 2028 (+3,3 %).

Grundlage für die Ermittlung beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sind die Orientierungsdaten des MHKBD vom 19.09.2024. Der Anteil der Einkommensteuer wird für das Jahr

2025 auf ca. T€ 4.521 prognostiziert. Die Gemeinden erhalten unverändert 15 % des Landesanteils an der Lohn- und Einkommensteuer sowie 12 % an dem Aufkommen der Zinsabschlagsteuer. Die Aufteilung dieses Steueraufkommens erfolgt jeweils entsprechend der für drei Jahre festgesetzten Schlüsselzahlen, die aufgrund des örtlichen Steueraufkommens vom Land ermittelt werden. Für die Jahre 2024 bis 2026 wurde die Schlüsselzahl für die Gemeinde Laer neu auf 0,0004047 (2021 bis 2023: 0,0003930) festgelegt. Unter Anwendung der Schlüsselzahl ergibt sich der Ansatz in Höhe von 4.521.300 €.

Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbekapitalsteuer und die damit für die Kommunen verbundenen Verluste erhalten diese eine Beteiligung in Höhe von 2,2 % an der Umsatzsteuer (Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer). Analog der Ausführungen zum Gemeindeanteil an der Einkommensteuer erfolgte die Berechnung unter der o. a. Prämisse. Für die Jahre 2024 bis 2026 beträgt die Schlüsselzahl für die Gemeinde Laer 0,000193031 (2021 bis 2023: 0,000171413). Die Gemeinde Laer erhält einen Anteil in Höhe von rd. T€ 394.

Die sehr kleinteilige Vergnügungssteuer wird in der Haushaltsplanung nicht mehr veranschlagt.

Bei der Hundesteuer wurden die verschiedenen Tarife im Haushaltsjahr 2013 um rd. 20 % erhöht. Dieses war eine Maßnahme des damaligen HSK. In 2020 ließ die Gemeinde eine Hundebestandsaufnahme durch ein Dienstleistungsunternehmen vornehmen. Für das Haushaltsjahr 2025 wird bei der Hundesteuer ein Ansatz von 60.000 € veranschlagt. Ca. in gleicher Höhe liegen Erträge für das Jahr 2024 vor.

Die steuerliche Freistellung des Existenzminimums sowie die Neuregelung des Familienlastenausgleichs (Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich) im Jahre 1996 ziehen unmittelbare Steuermindereinnahmen auch bei den gemeindlichen Anteilen an der Lohn- und Einkommensteuer nach sich. Zur Kompensation dieser Steuermindereinnahmen überlässt der Bund den Ländern jeweils 5,5 %-Punkte an der Umsatzsteuer. Das Land leitet diesen Ausgleich anteilig an die Kommunen weiter. Die Bemessung erfolgt analog der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer. Unter Heranziehung der Schlüsselzahl für die Gemeinde Laer in Höhe von 0,0004047 ergibt sich ein rechnerisch ermittelter Planwert von 433.765 €.

Zeile 02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen haben sich in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren wie folgt entwickelt bzw. werden in der mittelfristigen Ergebnisplanung wie folgt geplant. In der tabellarischen Darstellung wird für das Jahr 2024 auf die Planwerte zurückgegriffen. Bereits bekannte wesentliche Änderungen bzw. Abweichungen werden textlich erläutert.

	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	Schlüsselzuweisungen	0	0	666.179	697.489	730.271	760.213
	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	0	282.633	0	0	0	0
	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.132.468	1.175.473	1.345.198	1.152.220	965.567	1.166.822
	Sonstige allgemeine Zuwei- sungen vom Land	19.845	0	0	0	0	0
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zu- wendungen	616.023	558.242	596.133	596.133	596.133	595.955
	Sonstiges (lfd. Zwecke etc.)	156.357	156.000	134.200	134.200	134.200	134.200
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.924.692	2.172.348	2.741.710	2.580.042	2.426.171	2.657.190

Der kommunale Finanzausgleich (GFG 2025) entwickelt sich für die Gemeinde Laer positiv, da sie im Jahr 2025 lt. Modellrechnung zum GFG 2025 vom 06.11.2024, im Vergleich zu den Jahren 2023 und 2024, wieder Schlüsselzuweisungen erhält. Die Höhe der Schlüsselzuweisungen hängt von verschiedenen Parametern ab (Steuerkraft, Einwohnerzahl, Schülerzahl, Soziallastenansatz, Flächenansatz). Aufgrund der endgültigen Festsetzung erfolgte über die Änderungsliste eine leichte Korrektur im Vergleich zum Entwurf von 666.587 Euro auf 666.179 Euro.

Für die kommenden Haushaltsjahre 2026 bis 2028 erfolgten die Berechnungen zunächst anhand der Orientierungsdaten gemäß Erlass vom 19.09.2024. Aufgrund der beschlossenen Hebesatzsenkung kommt es jedoch voraussichtlich zu geringeren Ist-Gewerbesteuerzahlungen

im Vergleich zum Betrachtungszeitraum (01.07.2023 bis 30.06.2024). Ab der Haushaltsplanung 2026 werden auch die örtlichen Gegebenheiten wieder mehr Berücksichtigung finden. Die Entwicklung des Anteils der einzelnen Gemeinden an der Schlüsselmasse hängt in erster Linie von der Veränderung ihrer Steuerkraft und ihres Bedarfs im Verhältnis zur Veränderung dieser Werte bei allen anderen Gemeinden ab.

Aktuell ist jedoch auch eine Weiterentwicklung der bisherigen Systematik im Bereich der Steuerkraftermittlung ab dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2026 in der Diskussion. Hintergrund sind die Auswirkungen der Grundsteuerreform (Schnellbrief 123/2025 StGB NRW).

Die Entwicklung der Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund erklärt sich wie folgt:

Bei den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund ist für 2024 insbesondere die einmalige Zuweisung Bund für die Versorgung Geflüchteter (T€ 208) enthalten. Der Zahlungseingang erfolgte bereits in 2023. Die Mittel werden unter den Erhaltenen Anzahlungen passivisch verbucht. Aus diesem Grund erfolgt in 2024 die ergebniswirksame und somit zulässige Inanspruchnahme, da diese bis zum 31.12.2024 erfolgen muss. Die Verwendung ist nicht für investive Maßnahmen, sondern zur Aufwandsneutralisierung vorgesehen. Weitere Bundeszuweisungen sind für den Planungszeitraum 2025 bis 2028 nicht geplant.

Unter den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land werden für 2025 Erträge in Höhe von 1.345.198 € (2024: 1.175.473 €) veranschlagt.

Hiervon entfallen für das Haushaltsjahr 2025 rd. 500.000 € (2024: 199.500 €) auf die Landespauschale für Aufwendungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz NRW (FlüAG). Die Berechnung erfolgte unter Zugrundelegung der Anzahl Asylsuchender und eines pauschalen Wertes von 1.013 € pro Monat und Flüchtling. Die monatliche Pauschale wurde am 04.12.2024 vom Landtag rückwirkend zum 01. Januar 2024 angehoben (vorher 875€). Die Flüchtlingskrise stellt die Kommunen weiter vor nicht unerhebliche Herausforderungen. Nachdem die Angelegenheit lange Zeit scheinbar als kommunales Problem gesehen wurde, hat die Bundes- und die Landespolitik eingelenkt. Die Ertragsseite ist derzeit weiter diffizil abschätzbar. Die Planung erfolgte auf Grundlage der bei der Gemeinde Laer ansässigen Flüchtlinge, die kurz- wie mittelfristigen hohen Schwankungen unterliegen kann.

Mit dem GFG 2019 gewährte das Land NRW erstmals eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale. Die Pauschale wird den Gemeinden als allgemeine Deckungsmittel im Hinblick auf die bei allen Gemeinden zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur finanzunabhängig zugewiesen. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach Einwohnern und Fläche. Auf die Gemeinde Laer entfällt nach der Modellrechnung GFG 2025 ein Anteil in Höhe von 120.238 € (2024: 119.744 €). Diese Mittel werden für die im Haushaltsansatz enthaltenen Maßnahmen verwendet. Für die Folgejahre ab 2026 bis 2028 werden Mittel ebenso veranschlagt.

Weiter werden für die Offene Ganztagschule (OGS) 196.545 € (2024: 179.808 €) berücksichtigt.

Ferner wird eine konsumtive Inanspruchnahme der Schulpauschale (260.000 €) und der Sportpauschale (38.057 €) geplant. Für die Sanierung der Aschelaufbahn auf dem Sportplatz sind Fördermittel in Höhe von 140.000 € eingeplant. Die korrespondierenden Aufwendungen sind unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in diesem Vorbericht ebenso erläutert.

Als Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen wurde für das Jahr 2025 ein Wert in Höhe von 596.133 € prognostiziert. Der Grund für die Veränderung zum Vorjahresansatz sind neue Erkenntnisse u.a. aus dem Jahresabschluss 2023 sowie vermehrte Anschaffungen geringwertiger Wirtschaftsgüter (GWG).

Unter Sonstiges erfolgt hauptsächlich die Erstattung für Verwaltungsaufwendungen (SGB-II-Sachbearbeitung).

Zeile 03 - Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge haben sich in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren wie folgt entwickelt bzw. werden in der mittelfristigen Ergebnisplanung wie folgt geplant.

	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	Andere sonstige Transfererträge	1.573	1.260	1.200	1.200	1.200	1.200
03	Sonstige Transfererträge	1.573	1.260	1.200	1.200	1.200	1.200

Zeile 04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte haben sich in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren wie folgt entwickelt bzw. werden in der mittelfristigen Ergebnisplanung wie folgt geplant. In der tabellarischen Darstellung wird für das Jahr 2024 auf die Planwerte zurückgegriffen. Bereits bekannte, wesentliche Änderungen bzw. Abweichungen werden textlich erläutert.

	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	Verwaltungsgebühren	57.207	56.450	64.450	66.250	68.104	70.014
	Benutzungsgebühren	974.081	984.950	1.118.350	1.120.500	1.122.750	1.125.050
	Benutzungsgebühren - Grabstätten -	92.991	91.000	84.500	84.500	84.500	84.500
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	457.683	267.240	268.938	268.938	268.938	268.938
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschleich	24.826	46.499	0	0	0	0
	Sonstige	1.192	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.607.980	1.447.639	1.537.738	1.541.688	1.545.792	1.550.002

Die Gemeinde Laer erhebt gemäß § 5 Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (KAG) als Gegenleistung für eine besondere Tätigkeit eine Verwaltungsgebühr. Hierzu gehören u. a. Standesamtsgebühren, Gebühren für Ausweise, Bescheinigungen. Das Gesamtaufkommen an Verwaltungsgebühren ist für 2025 mit 64.450 € (2024: 56.450 €) geplant.

Gemäß § 6 KAG sind Benutzungsgebühren zu erheben, wenn eine Einrichtung oder Anlage überwiegend dem Vorteil einzelner Personen oder Personengruppen dient, sofern nicht ein privatrechtliches Entgelt erhoben wird. Im Vergleich zum Vorjahr (984.950€) werden Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte für 2025 in Höhe von 1.118.350 € veranschlagt.

Das Gesamtaufkommen setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

- Abfallbeseitigung Restmüll 375.000 € (2024: 360.000 €)
- Abfallbeseitigung Bio 150.000 € (2024: 139.000 €)
- Straßenreinigungsgebühren 9.000 € (2024: 9.000 €)
- Nutzungsgebühren für die Asylantenwohnungen 400.000 € (2024: 300.000 €)
- Elternbeiträge der OGS und ÜMI 136.100 € (2024: 128.700 €).

Für erhaltene Beiträge nach dem KAG, z.B. Erschließungsbeiträge sind gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW Sonderposten anzusetzen, da sie Finanzierungszahlungen eines Dritten für Investitionsmaßnahmen der Gemeinde sind. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt grundsätzlich entsprechend der Abnutzung des beitragsfinanzierten Vermögensgegenstandes. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Als Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen wurden 268.938 € veranschlagt.

Zeile 05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Privatrechtlichen Leistungsentgelte haben sich in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren wie folgt entwickelt bzw. werden in der mittelfristigen Ergebnisplanung wie folgt geplant. In der tabellarischen Darstellung wird für das Jahr 2024 auf die Planwerte zurückgegriffen. Bereits bekannte, wesentliche Änderungen bzw. Abweichungen werden textlich erläutert.

	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 72025 €	Planung 2028 €
	Mieten und Pachten	162.686	106.238	122.598	122.598	122.598	122.298
	Sonstige	60.039	88.650	91.550	91.500	91.500	91.500
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	222.725	194.888	214.148	214.098	214.098	213.798

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten wird mit Erträgen für 2025 in Höhe von 214.148 € (2024: 194.888 €) gerechnet.

Zeile 06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen haben sich in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren wie folgt entwickelt bzw. werden in der mittelfristigen Ergebnisplanung wie folgt geplant. In der tabellarischen Darstellung wird für das Jahr 2024 auf die Planwerte zurückgegriffen. Bereits bekannte, wesentliche Änderungen bzw. Abweichungen werden textlich erläutert.

	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	Erstattungen vom Bund	0	0	0	4.000	0	0
	Erstattungen vom Land	0	5.800	0	0	7.000	0
	Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbände	112.369	155.718	21.323	850	850	850
	Erstattungen verbundene Unternehmen	31.800	32.500	33.500	33.700	33.900	34.100
	Erstattungen von privaten Unternehmen	27.726	5.700	3.445	3.445	3.445	3.445
	Sonstige	153.001	58.799	44.800	44.800	44.800	44.800
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	324.896	258.517	103.068	86.795	89.995	83.195

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen kommt es zu deutlich weniger Erträgen als noch im Jahr 2024. (2024: 258.517 €; 2025: 103.068 €)

Ausschlaggebend hierfür ist die unter den Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden aufgeführte Abrechnung Mehrbelastung Jugendamt für das Jahr 2023 im Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 20.473 €. Die Erstattung für das Jahr 2022 im Haushaltsjahr 2024 betrug hingegen 154.867 €.

Zeile 07 - Sonstige ordentliche Erträge

Die Sonstigen ordentlichen Erträge haben sich in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren wie folgt entwickelt bzw. werden in der mittelfristigen Ergebnisplanung wie folgt geplant. In der tabellarischen Darstellung wird für das Jahr 2024 auf die Planwerte zurückgegriffen. Bereits bekannte wesentliche Änderungen bzw. Abweichungen werden textlich erläutert.

	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	Konzessionsabgaben	204.981	175.800	171.400	171.400	171.400	171.400
	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	12.351	537.540	1.254.780	950.000	0	0
	Säumniszuschläge und Stundungszinsen	60.848	10.000	35.500	35.500	35.500	35.500
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	378.381	0	0	0	0	0
	Erträge aus der Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.170	0	0	0	0	0
	Sonstige ordentliche Erträge (§ 6 EEG Windenergieanlagen)	55.323	0	90.000	90.000	90.000	90.000
	Sonstige	7.280	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	720.333	728.340	1.553.680	1.248.900	298.900	298.900

Die Mehrerträge beim Ansatz für das Jahr 2025 sowie auch in der Planung für 2026 ergeben sich im Wesentlichen aus geplanten Grundstücksverkäufen im Wohnbaugebiet „Freisenbrock IV“. Im Jahr 2024 haben entgegen der ursprünglichen Planung keine Verkäufe stattgefunden, sodass sich die Verkäufe nicht mehr auf drei (2024 bis 2026) sondern nur noch auf zwei (2025 und 2026) Jahre erstrecken.

Weiter ist es im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2023 zu einer Umplanung bzw. Umbuchung der Erträge nach § 6 EEG gekommen, welche nun hier ausgewiesen werden und nicht mehr, wie im Jahr 2024 geplant, unter den Finanzerträgen (vergl. Zeile 19).

Die Planung der Säumniszuschläge und Stundungszinsen wurde zudem den aktuellen Gegebenheiten angepasst. Hier wurde ein Durchschnitt der letzten fünf Jahre angesetzt und nicht mehr, wie in Vorjahren, der bisher niedrigste erzielte Ertrag.

Zeile 19 - Finanzerträge

Die Finanzerträge haben sich in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren wie folgt entwickelt bzw. werden in der mittelfristigen Ergebnisplanung wie folgt geplant.

	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	Zinserträge von verbundenen Unternehmen / Beteiligungen / Sondervermögen / Kreditinstituten und sonstigen inländischen Bereich	23.596	7.000	10.500	10.250	10.000	10.150
	Gewinnanteile verbundener Unternehmen und Beteiligungen	33	0	71.900	71.900	71.900	71.900
	sonstige Finanzerträge	0	43.000	0	0	0	0
	Eigenkapitalentnahme Gemeindewerke - Abwasserwerk -	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
21	Finanzerträge	123.629	150.000	182.400	182.150	181.900	182.050

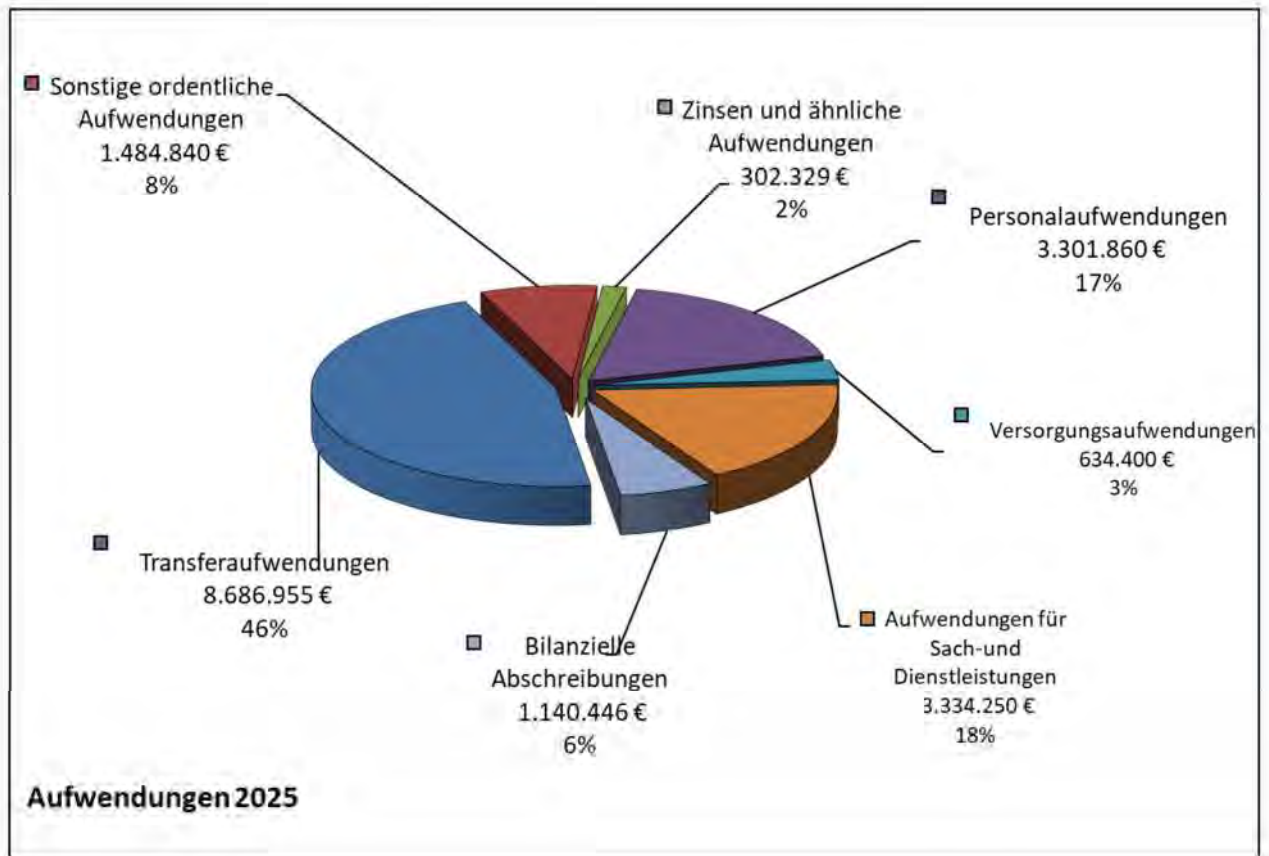
Ursächlich für die Zunahme bei den Finanzerträgen sind ab 2025 Erträge aus zwei Windparkbeteiligungen, welche im Jahr 2023 erfolgten.

Die sonstigen Finanzerträge wurden umgeplant (vergl. Zeile 07 sonstige ordentliche Erträge).

Bei der Eigenkapitalentnahme der Gemeindewerke Abwasserwerk handelt es sich bis einschließlich 2023 um eine Maßnahme aus dem HSK. Für die Jahre 2024 und 2025 werden gemäß Beschluss 45/2023 aus den im Eigenkapital der Gemeindewerke Laer ausgewiesenen Gewinnrücklagen bei jährlicher Prüfung 100.000 € entnommen und zur Stärkung des gemeindlichen Haushaltes an diesen abgeführt. Da die Eigenkapitalentnahme ein elementar unabdingbarer ergebnis- wie finanzwirksamer Bestandteil ist, und daher voraussichtlich auch weiterhin beschlossen wird, wurden für die Jahre 2026 bis 2028 zunächst weitere Entnahmen eingeplant.

Ordentliche Aufwendungen und Finanzaufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen und Finanzaufwendungen für das Haushaltsjahr 2025 betragen in der Summe **18.885.080 €**. Im Einzelnen sind sie in den Zeilen 11 bis 16 und 20 des Ergebnisplans ausgewiesen. Sie lassen sich graphisch wie folgt darstellen:



Zeile 11 - Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen haben sich in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren wie folgt entwickelt bzw. werden in der mittelfristigen Ergebnisplanung wie folgt geplant. In der tabellarischen Darstellung wird für das Jahr 2024 auf die Planwerte zurückgegriffen. Bereits bekannte, wesentliche Änderungen bzw. Abweichungen werden textlich erläutert.

	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	Besoldung für Beamte	156.951	181.880	187.101	192.713	198.493	204.450
	Vergütung tariflich Beschäftigte	1.753.172	1.986.537	2.328.063	2.397.905	2.469.845	2.543.940
	Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	132.317	160.936	188.602	194.263	200.090	206.092
	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	344.460	407.242	488.894	503.559	518.664	534.226
	Zuführung zu Rückstellung Urlaub/Überstunden	-3.727	0	0	0	0	0
	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte	6.042	7.000	8.000	8.080	8.161	8.242
	Zuführung für Pensionsrückstellungen für Beamte	41.089	114.100	88.700	52.800	56.200	59.700
	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	6.412	12.800	12.500	13.300	14.100	15.000
11	Personalaufwendungen	2.436.716	2.870.495	3.301.860	3.362.620	3.465.553	3.571.650

Grundlage für die Berechnung der Ansätze ist der aktuelle Stellenplan unter Berücksichtigung der tatsächlichen Stellenbesetzung. Die bekannten Tarif- und Besoldungserhöhungen sind inkludiert. Bei den Beamten werden 2 Stellen ausgewiesen. Bei den tariflich Beschäftigten erhöht sich der Stellenplan von 36,14 auf 38,30.

Im Vergleich zum Vorjahresansatz erhöhen sich die Personalaufwendungen im Ganzen um 431.365 € (+ 15 %).

Diese Entwicklung ergibt sich u.a. aus den folgenden Einzelpositionen:

Sowohl für Beamte als auch tariflich Beschäftigte wurden die Plandaten für das Haushaltsjahr 2025 auf Basis einer Prognose des in 2025 zu erwartenden Personalaufwands angesetzt, sowie um die bekannten Tarif- und Besoldungsanpassungen erhöht. Ebenso wurden Veränderungen innerhalb der Entgeltgruppen berücksichtigt.

Die Besoldung für Beamte erhöht sich durch Tarifsteigerungen bei unverändert zwei Stelleninhabern (1,9 Vollzeitkräfte).

Bei den tariflich Beschäftigten ist die Zunahme um 341.526 € von 1.986.537 € auf 2.328.063 € (+ 17,2 %) neben Tarif- und Besoldungsanpassungen auch auf Veränderungen in den Entgeltgruppen zurückzuführen. Aufgrund der aktuell laufenden Tarifverhandlungen wurde eine Steigerung in Höhe von 4% eingeplant.

Für die Haushaltsjahre 2026 bis 2028 wird sowohl bei den Beamten als auch den tariflich Beschäftigten mit Anpassungen von rd. 3 % p.a. gerechnet. Für Folgejahre wurden bereits Stufensteigerungen und die tariflich individuellen Entwicklungen hochgerechnet.

Die Kalkulation der Zuführungsbeträge bei den Pensions- und Beihilferückstellungen für zwei Beamte erfolgte unter Zugrundelegung der Prognoseberechnungen der Jahre 2024 bis 2028 aus dem versicherungsmathematischen Gutachten der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw) zum Stichtag 31.12.2023. Diese Aufwandsposition ist unter der gegebenen Prämisse nicht durch die Gemeinde Laer steuerbar.

Zeile 12 - Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen haben sich in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren wie folgt entwickelt bzw. werden in der mittelfristigen Ergebnisplanung wie folgt angesetzt. In der tabellarischen Darstellung wird für das Jahr 2024 auf die Planwerte zurückgegriffen. Bereits bekannte wesentliche Änderungen bzw. Abweichungen werden textlich erläutert.

	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	Versorgungs-auf-wendungen	468.818	496.460	526.000	542.750	550.543	557.878
	Veränderung der Pensions- und Beihilferückstellung	-131.390	330.400	108.400	-139.900	-146.100	-151.200
12	Versorgungs-auf-wendungen	337.428	826.860	634.400	402.850	404.443	406.678

Lt. verwaltungsinterner Prognose erhöht sich der Planansatz der Versorgungsaufwendungen für 2025 auf 526.000 €. Der Betrag ergibt sich aus den Ruhegehaltszahlungen an die pensionierten Beamten inklusive einer Verwaltungskostenpauschale für die kvw.

Weiter erfolgt bei den Pensions- und Beihilferückstellungen für die Pensionäre eine Zuführung zur Rückstellung (Veränderung der Pensions- und Beihilferückstellung). Hierzu wurden die Prognoseberechnungen der Jahre 2024 bis 2028 aus dem versicherungsmathematischen Gutachten der kvw zum Stichtag 31.12.2023 einbezogen. Die Versorgungsaufwendungen sind durch die Gemeinde Laer nicht steuerbar.

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren wie folgt entwickelt bzw. werden in der mittelfristigen Ergebnisplanung wie folgt geplant. In der tabellarischen Darstellung wird für das Jahr 2024 auf die Planwerte zurückgegriffen. Bereits bekannte, wesentliche Änderungen bzw. Abweichungen werden textlich erläutert.

	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	Aufwand für Energie	403.977	598.049	445.150	457.157	469.518	482.254
	Aufwand für Wasser/Abwasser	191.437	209.085	220.820	227.305	228.833	230.405
	Aufwand für Reinigung	176.953	179.450	205.300	211.460	217.802	224.337
	sonstige Bewirtschaftungskosten	104.833	86.454	189.840	102.309	104.334	103.371
	Aufwand für Abfallentsorgung	222.341	215.586	236.500	238.601	240.735	242.904
	Aufwand für Schülerbeförderung	160.770	155.400	160.000	165.000	170.000	175.000
	Aufwand für Beratungsleistungen	19.826	42.690	112.590	52.677	37.767	37.859
	Aufwand für Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden	782.066	1.159.406	1.108.000	1.078.065	698.757	879.082
	Aufwand für Unterhaltung Infrastrukturvermögen	169.998	209.510	203.000	215.500	216.000	216.000
	Aufwand für Unterhaltung Fahrzeuge	70.306	92.326	88.200	103.735	89.333	89.044
	Aufwand für Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	121.512	128.815	115.300	115.300	115.300	115.300
	Sonstige	145.470	157.772	249.550	179.372	184.369	188.790
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.569.488	3.234.543	3.334.250	3.146.481	2.772.748	2.984.346

Beim Aufwand für Energie basiert die deutliche Verringerung des Ansatzes für 2025 im Vergleich zur Vorjahresplanung auf in der Höhe nicht eingetretene Preissteigerungen.

Die Steigerungen beim Aufwand für Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden in den Jahren 2024 bis 2026 lassen sich auf Schäden und Mängel an Gebäuden, sowie notwendige

Maßnahmen, z.B. im Rahmen des Brandschutzes zurückführen. Folgende Gebäude sind insbesondere zu nennen:

→ Werner Rolevinck-Grundschule

Hier sind noch mehrere Brandschutzmaßnahmen umzusetzen. Zudem sind insbesondere im Altbau Sanierungs- und Instandsetzungsmaßnahmen, wie u.a. Fensteraustausch, Deckensanierung auszuführen.

Die genannten Maßnahmen sind grundsätzlich über die Schulpauschale finanzierbar und neutralisieren somit die Aufwendungen insgesamt.

→ Sporthallen

Im Jahr 2024 waren bereits für die Bekämpfung der Legionellen in der Sporthalle, sowie für den Austausch der Lüftungsanlage entsprechende Beträge geplant worden. Die ebenfalls geplante Dachreparatur wird für das Jahr 2025 erneut eingeplant. Es liegt hier eine Rückstellung vor. Zusätzlich ist für 2026 für die Turnhalle die Legionellen Bekämpfung vorgesehen.

Die genannten Maßnahmen sind grundsätzlich über die Sportpauschale und anteilig über die Schulpauschale finanzierbar und neutralisieren auch hier die Aufwendungen teils in Gänze.

→ Bartholomäus-Kindergarten

Beim Bartholomäus-Kindergarten sollte die Dachreparatur bereits im Jahr 2024 erfolgen. Zu einer Ausführung kam es jedoch nicht, weswegen die Reparatur im Jahr 2025 erneut eingeplant wurde. Es liegt eine Rückstellung vor, die den Aufwand entsprechend reduziert.

Der Anstieg bei den sonstigen Bewirtschaftungskosten ist auf eine einmalige Aufforstungsmaßnahme als Kompensationsleistung in Höhe von 100.000 € im Jahr 2025 zurückzuführen.

Im Aufwand für Beratungsleistungen ist im Jahr 2025 die kommunale Wärmeplanung eingeplant, zu deren Durchführung alle Kommunen in den nächsten Jahren verpflichtet sind. Der Aufwand kann jedoch durch Landesmittel (Belastungsausgleich kommunale Wärmeplanung) kompensiert werden.

Es wird verwaltungsseitig stets geprüft, inwieweit im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mittelfristig weitere Kostensenkungen erzielt werden können.

Zeile 14 - Bilanzielle Abschreibungen

Die Bilanzielle Abschreibungen haben sich in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren wie folgt entwickelt bzw. werden in der mittelfristigen Ergebnisplanung wie folgt geplant. In der tabellarischen Darstellung wird für das Jahr 2024 auf die Planwerte zurückgegriffen. Bereits bekannte, wesentliche Änderungen bzw. Abweichungen werden textlich erläutert.

	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.278.564	1.046.931	1.140.446	1.129.001	1.046.001	1.043.001

Für die bilanziellen Abschreibungen wurde für das Jahr 2025 ein Wert in Höhe von 1.140.446 € beziffert. Zugänge investiver Vermögensgegenstände werden grundsätzlich durch die Inanspruchnahme von Allgemeiner Investitionspauschale, Schulpauschale sowie Sportpauschale finanziert und neutralisieren damit die Abschreibungen. Es bleibt gleichwohl anzumerken, dass durch die gestiegenen Investitionen die o.a. Pauschalen deutlich abnehmen werden.

Zeile 15 - Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen haben sich in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren wie folgt entwickelt bzw. werden in der mittelfristigen Ergebnisplanung wie folgt geplant. In der tabellarischen Darstellung wird für das Jahr 2024 auf die Planwerte zurückgegriffen. Bereits bekannte, wesentliche Änderungen bzw. Abweichungen werden textlich erläutert.

	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	Umlage GKV Altenberge (Kasse)	115.964	188.933	200.274	206.282	212.471	218.845
	Umlage GKV Altenberge (Datenverarbeitung)	161.286	177.000	0	0	0	0
	Umlage KAAW (inkl. einmaliger Migrationskosten in 2023)	200.456	1.957	175.000	180.250	185.658	191.227
	Inanspruchnahme der Rückstellung Umlage KAAW (Migrationskosten)	-81.000	0	0	0	0	0
	Umlage Kulturforum Steinfurt (frühere Musikschule Steinfurt)	68.497	75.924	75.482	75.482	75.482	75.482
	Umlage Kulturforum Steinfurt (frühere VHS Steinfurt)	29.008	22.266	22.136	22.136	22.136	22.136
	Zuschuss an die Initiative für Kinder und Jugendliche in Laer und Holthausen e.V.	367.917	471.170	547.990	623.120	669.830	689.710
	Zuschüsse zu den Betriebskosten der Kindergärten	159.319	195.000	200.000	206.000	212.200	218.500
	Zuschüsse zur Jugendarbeit	77.207	79.523	86.000	88.580	91.240	93.980

	Erstattung nach dem SGB II an den Kreis Steinfurt (Unterkunftskosten)	242.579	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000
	Zahlungen an den Solidarfonds Krankenhilfe	65.154	50.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	Allgemeine Kreisumlage	2.650.290	2.867.000	3.195.692	3.259.606	3.324.798	3.391.294
	Kreisumlage Mehrbelastung (Jugendamt)	2.411.118	2.553.000	2.663.395	2.716.663	2.770.996	2.826.416
	Zuführung (+) /Inanspruchnahme (-) Rückstellung Kreisumlage	-818.000	-481.000	0	0	0	0
	Krankenhausumlage	114.874	115.848	119.323	122.903	126.590	130.387
	Gewerbesteuerumlage	252.160	210.800	334.850	350.250	362.900	374.800
	Sonstige soziale Leistungen	328.663	241.000	456.000	456.000	456.000	456.000
	Sonstige	143.705	166.188	130.813	124.980	124.980	119.980
15	Transferaufwendungen	6.489.197	7.234.609	8.686.955	8.912.252	9.115.281	9.288.757

Nahezu 46 % der Aufwendungen im Haushaltsjahr 2025 setzt die Gemeinde Laer für Transferaufwendungen ein. Nach 7.234.609 € in 2024 ergibt sich in 2025 ein Gesamtansatz in Höhe von 8.686.955 €.

Die Umlage an den GKV Altenberge (Kasse) in Höhe von 200.274 € stammt aus dem Haushalt 2025 des Gemeindekassenverbands Altenberge. Seit dem 01.01.2024 erfolgt die IT-Leistungserbringung (Betrieb, Support) durch die KAAW/den Kreis Steinfurt und nicht mehr durch den GKV Altenberge. Im Jahr 2024 ist der Ansatz jedoch noch auf dem Untersachkonto für den GKV Altenberge erfolgt. Im Haushalt 2025 erfolgt die Planung auf dem entsprechenden Untersachkonto für die Umlage an die KAAW in Höhe von 175.000€. Der Betrag ist auf Grundlage der abgerechneten Kosten im Jahr 2024 ermittelt worden.

Bei der Umlage an das Kulturforum Steinfurt – diese umfasst die Musikschule und die VHS – erfolgt der Ansatz gemäß Wirtschaftsplan 2025 in Höhe von insgesamt 97.618€.

Der Anstieg der Zuschüsse an die Initiative für Kinder- und Jugendliche in Laer und Holthausen e.V. ist auf die gemäß der Festsetzung der Trägerkosten und der Qualitätssicherung festgelegten Pauschalen zurückzuführen. Der Erhöhung des Zuschusses liegt ein Beschluss – Beschlussvorlage 110/2021 – des Ausschusses für Schule, Bildung und Sport vom 29.09.2021 zu Grunde. Der Rat beschloss gemäß Beschluss-Vorlage 71/2023 am 20.09.2023 sowohl die ab dem Schuljahr 2024/2025 beantragten Änderungen der Festsetzung der Trägerkosten und der Qualitätsstandards zur Durchführung der Offenen Ganztagschule an der Werner-Rolevinck-Grundschule, als auch die Anhebung der Pauschalen zur Entlohnung der Mitarbeiter der Initiative für Kinder und Jugendliche in Laer und Holthausen e.V. nach dem TVöD im Rahmen des Tarifabschlusses für den öffentlichen Dienst ab dem 01.01.2024.

Der Betrag von 547.990 € setzt sich wie folgt zusammen:

- 415.460 € Gruppenpauschalen OGS-Betreuung
- 25.200 € Kinder mit erhöhtem Förderbedarf
- 99.830 € ÜMI-Betreuung
- 7.500 € Ferienbetreuung.
-

Die Einstellung in den Haushalt 2025 erfolgte gemäß geltender Beschlusslage.

Die Zuschüsse zur Jugendarbeit wurden nach Beschlussmaßgabe des Ausschusses vom 25.02.2020 veranschlagt. Der Erhöhung des Zuschusses liegt ein Beschluss – Beschlussvorlage 110/2021 – des Ausschusses für Schule, Bildung und Sport vom 29.09.2021 zu Grunde. Die Einstellung in den Haushalt 2025 erfolgte nach geltender Beschlusslage.

Der Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage wurde vom Kreis Steinfurt für das Haushaltsjahr 2025 auf 33,5 % (Vorjahr: 31,5 %) festgesetzt. Unter Berücksichtigung dieses Hebesatzes und der Umlagegrundlage der Gemeinde Laer (9.539.377,70) ergibt sich eine für 2025 zu zahlende Allgemeine Kreisumlage in Höhe von ca. 3.195.692 €. Im Vergleich zur tatsächlichen Kreisumlage 2024 (2.866.944 €) nimmt die Kreisumlage um 328.748 € bzw. 11,47 % zu.

Bei der Kreisumlage Mehrbelastung (Jugendamt) – diese zahlen die 20 Kommunen im Kreis Steinfurt ohne eigenes Jugendamt – wurde vom Kreises Steinfurt für das Haushaltsjahr 2025 ein Hebesatz von 27,92 % (Vorjahr 28,05 %) festgesetzt. Die für die Gemeinde Laer in 2025 zu zahlende Jugendamtsumlage von ca. 2.663.395 € steigt um rd. 110.449 € (+ 4,33 %) im Vergleich zur gezahlten Umlage in 2024 in Höhe von 2.552.946 €.

Der § 88 GO NRW ist mit dem 2. NKFVG neu gefasst worden. Hierdurch soll es nach der Gesetzesbegründung den Gemeinden ermöglicht werden, beispielsweise Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus steuerkraftabhängigen Umlagen passivieren zu dürfen und sich damit einen Puffer für künftige Belastungen zu schaffen. Im Jahresabschluss 2021 erfolgte die Rückstellungsbildung. Die Anwendung findet sich ausdrücklich in § 37 Abs. 5 KomHVO wieder, wonach Rückstellungen gebildet werden können für unbestimmte Aufwendungen in künftigen Haushaltsjahren für die erhöhte Heranziehung zu Umlagen nach

- § 56 Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen

aufgrund von ungewöhnlich hohen Steuereinzahlungen des Haushaltsjahres, die in die Berechnungen der Umlagegrundlage nach dem jeweils geltenden Gesetz zur Regelung der Zuweisungen des Landes NRW an die Gemeinden einbezogen werden. Im Haushalt 2024 erfolgt die aufwandsmindernde, zahlungslose, Inanspruchnahme der Rückstellung Kreisumlage in Höhe von 481.000 €.

Mit dem Jahresabschluss 2023 erfolgte keine Rückstellungsbildung. Eine mögliche Rückstellungsbildung für die Folgejahre wird im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 geprüft.

Die Zuschüsse zu den Betriebskosten der Kindergärten werden gemäß aktueller Beschlusslage (Ratssitzung vom 03.07.2024) ab dem Kitajahr 2026/2027 nicht mehr direkt an die Träger gezahlt. Die anteiligen Trägerkosten werden voraussichtlich vom Kreis Steinfurt übernommen. Zum aktuellen Zeitpunkt ist noch nicht klar, in welcher Form eine Weiterberechnung durch den Kreis erfolgt. In der obigen Tabelle sind die Zuschüsse zusammengefasst dargestellt. In der Ergebnisrechnung bzw. Teilergebnisrechnung zum Produkt 06.02.01.00 erfolgt eine Trennung ab dem Planjahr 2026 bzw. eine alleinige Darstellung ab dem Jahr 2027 als Zuweisung an Gemeinden/GV unter dem Sachkonto 531200 (vormals Sachkonto 531800).

Zeile 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Sonstigen ordentlichen Aufwendungen haben sich in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren wie folgt entwickelt bzw. in der mittelfristigen Ergebnisplanung wie folgt geplant. In der tabellarischen Darstellung wird für das Jahr 2024 auf die Planwerte zurückgegriffen. Bereits bekannte, wesentliche Änderungen bzw. Abweichungen werden textlich erläutert.

Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	24.012	91.500	78.500	56.500	54.500	54.500
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	117.964	139.751	158.155	158.155	158.155	158.155
Mieten für die Unterbringung von Asylanten	159.201	248.000	220.000	226.600	233.398	240.400
Mieten für die Unterbringung von Ukrainern	37.682	0	0	0	0	0
Erbbauzinsen	41.662	41.661	42.500	42.770	43.048	43.335
Aufwendungen für Sachverständige, Gerichtskosten u. ä.	17.266	26.500	27.500	27.500	27.500	27.500
Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen	12.642	19.289	18.775	18.000	18.000	18.000
Sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	489.776	516.255	537.448	540.454	536.600	551.900
Geschäftsaufwendungen	140.324	146.016	178.510	140.799	154.314	145.351
Aufwendungen für Versicherungen	68.788	78.219	80.400	82.167	84.704	87.317
Sonstiges	144.200	137.330	143.052	142.351	135.236	116.210
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.253.518	1.444.521	1.484.840	1.435.296	1.445.455	1.442.668

Die Abweichung bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen im Vergleich zum Ergebnis 2023 ist insbesondere auf gestiegene Mieten für die Unterbringung von Asylanten zurückzuführen.

Weitere Steigerungen ergeben sich bei den Geschäftsaufwendungen sowie den Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten. Durch eine Anpassung der Organisationsstruktur bei der Freiwilligen Feuerwehr, kommt es zu höheren Aufwandsentschädigungen (HFA-Beschluss v. 19.02.2025).

Zeile 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen stellen sich in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren wie folgt dar bzw. werden in der mittelfristigen Ergebnisplanung wie folgt geplant. In der tabellarischen Darstellung wird für das Jahr 2024 auf die Planwerte zurückgegriffen. Bereits bekannte, wesentliche Änderungen bzw. Abweichungen werden textlich erläutert.

	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	105.733	268.039	302.329	325.900	422.700	311.200

In 2025 werden an Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite 173.000 € und für Investitionskredite 127.829 € veranschlagt; weiter wird mit einer Verzinsung von Gewerbesteuer (1.500 €) gerechnet.

Konnten bis einschließlich 2022 noch Liquiditätskredite am Kreditmarkt bei nahezu Nullprozent geschlossen werden, so müssen Kommunen mittlerweile – je nach Kredithöhe und Laufzeit – um die 3 % hierfür aufwenden. Die für 2024 geplante Kreditaufnahme in Höhe von 1,5 Mio. € konnte vermieden werden. Aufgrund von stark zurückgegangener Liquidität am Jahresende 2024 und erwarteten Mindereinnahmen aufgrund von gesenkten Steuerhebesätzen, wird vermutlich bereits Anfang 2025 eine Kreditaufnahme erfolgen müssen. Im mittelfristigen Planungszeitraum werden die Liquiditätskredite unter den antizipierten Prämissen sogar auf rd. 6 Mio. € zunehmen, was sich dauerhaft im Finanzergebnis zinswirksam niederschlagen wird, d.h. die Gemeinde Laer wird wieder Rekordwerte hinsichtlich der Schulden ausweisen müssen – sofern nicht elementare Änderungen an der Gemeindefinanzierung vorgenommen werden. Das ist insofern bedauerlich, da seit 2016 die Liquiditätskredite von 6,5 Mio. € sukzessive auf 2,0 Mio. € zurückgeführt werden konnten.

Anzumerken ist u.a. auch, dass bei Investitionszuweisungen aus Förderprogrammen nicht selten erst nach Abschluss der Maßnahme die Gelder zeitverzögert über mehrere Jahre ausgezahlt werden und mit Liquiditätskrediten kommunalseitig zwischenfinanziert werden müssen. Beispielsweise wartete die Gemeinde Laer bis Sommer (Bundesmittel) bzw. Herbst (Landesmittel) 2024 auf eine Rückerstattung einer im April 2023 geleisteten hohen Abschlagszahlung aus einem Förderprogramm.

B. Entwicklung des Finanz- und Investitionsplans 2025

Die Entwicklung im Finanzplan stellt sich für die Jahre 2023 bis 2028 wie folgt dar:

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 T €	Ansatz 2024 T €	Ansatz 2025 T €	Planung 2026 T €	Planung 2027 T €	Planung 2028 T €
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.554	10.223	11.399	11.896	12.366	12.804
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.447	741	1.673	1.710	1.742	1.773
3	Sonstige Transfereinzahlungen	2	1	1	1	1	1
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.175	1.134	1.269	1.273	1.277	1.281
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	242	195	214	214	214	214
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	411	258	103	87	90	83
7	Sonstige Einzahlungen	277	191	299	299	299	299
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	124	150	182	182	182	182
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.232	12.893	15.140	15.662	16.171	16.637
10	Personalauszahlungen	2.382	2.743	3.201	3.296	3.395	3.497
11	Versorgungsauszahlungen	438	496	526	543	550	558
12	Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.527	3.522	3.839	3.146	2.773	2.984
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	107	268	302	326	423	311
14	Transferauszahlungen	7.417	7.736	8.702	8.927	9.130	9.304
15	Sonstige Auszahlungen	1.249	1.476	1.516	1.408	1.418	1.415
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.120	16.241	18.086	17.646	17.689	18.069
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	112	-3.348	-2.946	-1.984	-1.518	-1.432
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.714	2.246	2.093	1.272	1.057	1.057
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	553	3.668	5.869	4.500	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	59	48	48	48	48	48
21	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	2	0	1.128	1.128	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0		0

23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.328	5.962	9.138	6.948	1.105	1.105
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.855	971	620	500	500	500
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	964	4.683	6.114	5.065	2.955	1.155
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	573	1.162	921	297	221	211
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	804	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	937	0	40	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.133	6.816	7.695	5.862	3.676	1.866
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.805	-854	1.443	1.086	-2.571	-761
32	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-2.693	-4.202	-1.503	-898	-4.089	-2.193
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	200	853	0	0	2.571	761
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	3.500	1.439	1.204	1.313	0
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	587	739	748	758	888	818
36	Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	2.000	0	2.000	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-387	1.614	691	-1.554	2.996	-57
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.080	-2.588	-812	-2.452	-1.093	-2.250
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.313	2.284	-304	-1.116	-3.568	-4.661
40	Liquide Mittel	2.284	-304	-1.116	-3.568	-4.661	-6.911

Werte mit rundungsbedingten Abweichungen

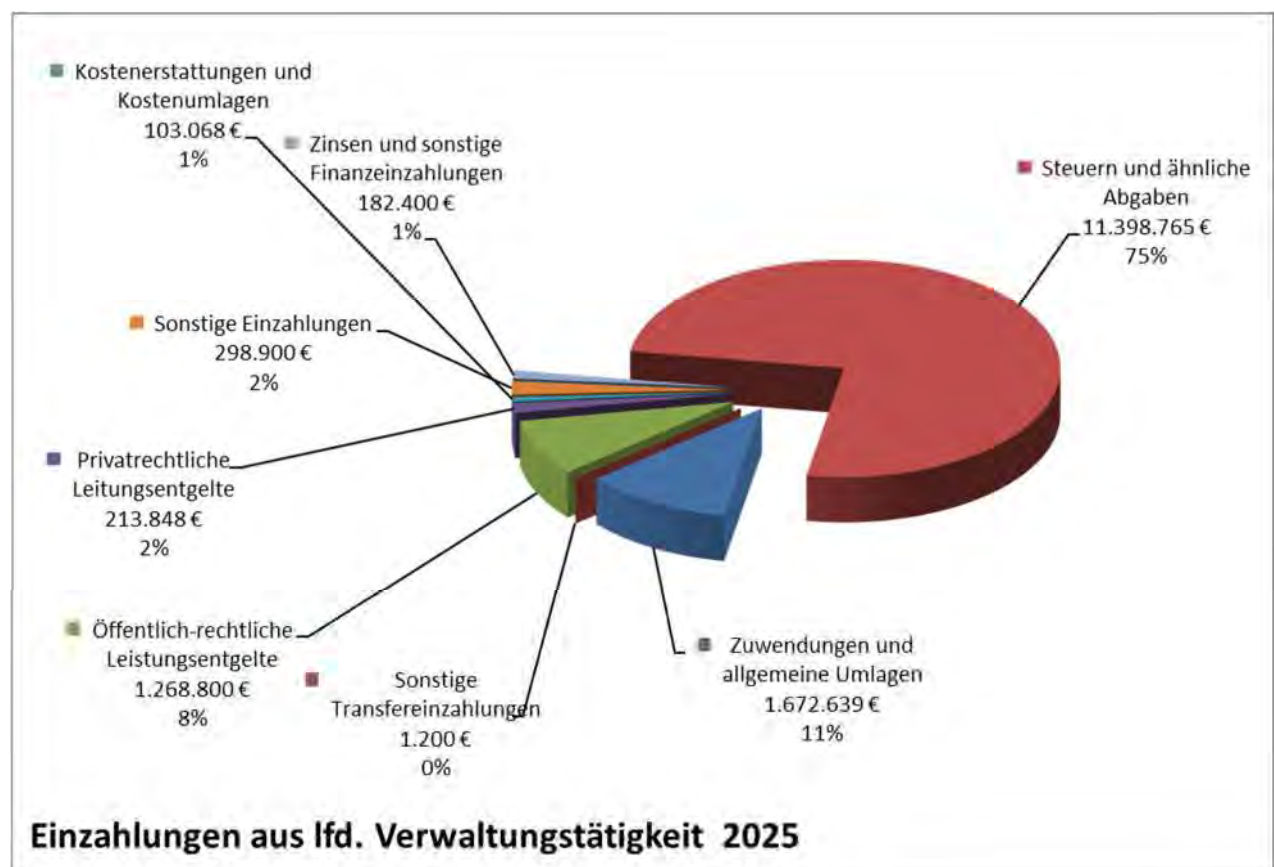
Die konsumtive (ergebniswirksame) Finanzplanung entspricht grundsätzlich der Ergebnisplanung. Da es sich bei den Erträgen (z. B. Auflösung von Sonderposten, Auflösung von Rückstellungen) und den Aufwendungen (z. B. bilanzielle Abschreibungen, Zuführungen zu den Rückstellungen, Inanspruchnahme von Rückstellungen, Einstellung in die Wertberichtigung)

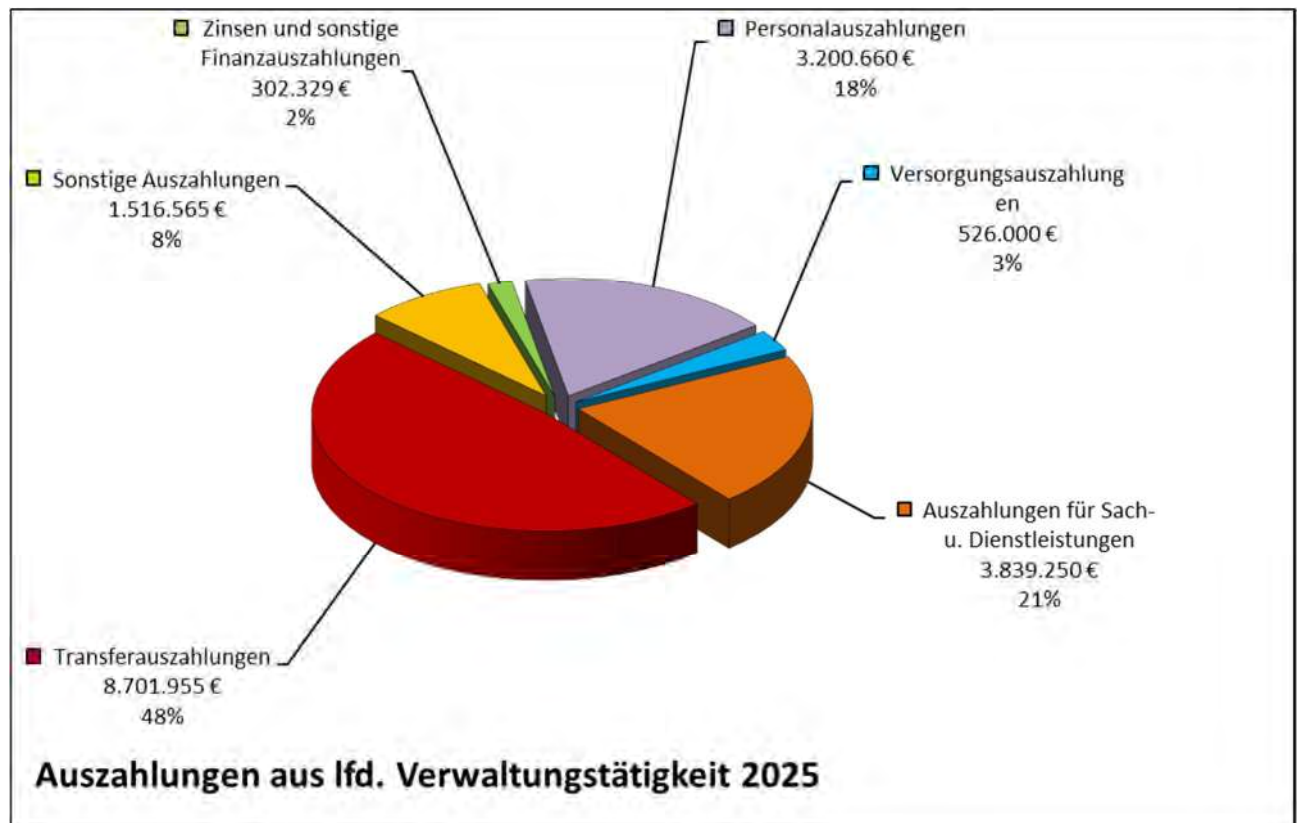
teilweise um nicht zahlungswirksame Buchungen handelt, weicht das Ergebnis der Ergebnisplanung vom Ergebnis der Finanzplanung ab. Aus diesem Grund wird an dieser Stelle auf Wiederholungen verzichtet.

Abweichungen liegen diesbezüglich bei den folgenden Positionen der laufenden Verwaltungstätigkeit vor:

- Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
- Sonstige Einzahlungen
- Personalauszahlungen
- Versorgungsauszahlungen
- Transferauszahlungen (Inanspruchnahme der Rückstellung) und
- Sonstige Auszahlungen.

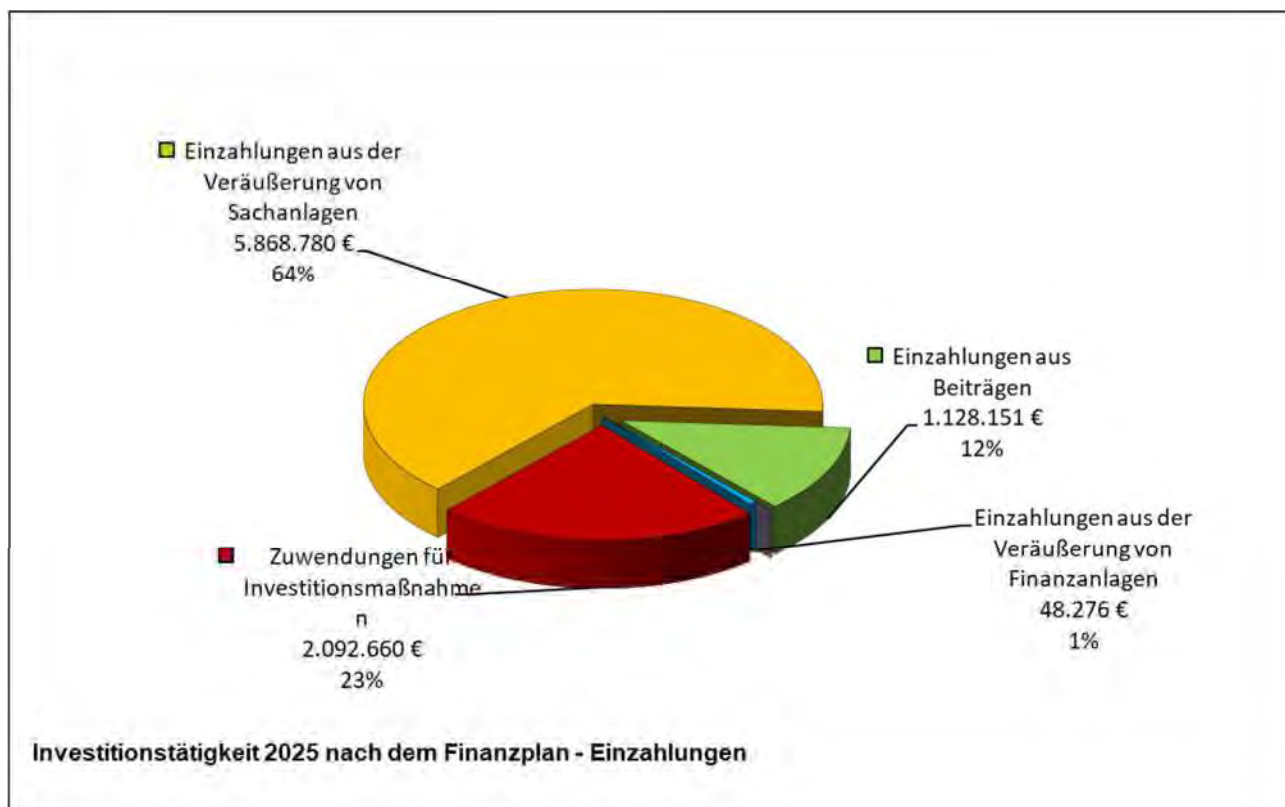
Der Finanzplan erfasst mit den geplanten Ein- und Auszahlungen die Zahlungsströme, bildet also die Liquiditätsentwicklung der Gemeinde Laer ab. Die Zeilen 01 bis 17 stellen die Entwicklung der lfd. Verwaltungstätigkeit und damit das regelmäßig wiederkehrende Tagesgeschäft dar. Die für 2025 geplanten Ein- und Auszahlungen ergeben sich wie folgt:





Der Finanzplan beinhaltet in den Zeilen 18 bis 28 die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie in den Zeilen 33 bis 36 die Neuaufnahme und Tilgung von Krediten. § 75 Abs. 6 GO NRW verlangt, dass die Liquidität einschließlich der Finanzierung der Investitionen sicherzustellen ist.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf **9.137.867 €** und stellen sich wie folgt dar:



Entwicklung Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.713.720	2.246.159	2.092.660	1.271.607	1.057.226	1.057.226
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	552.976	3.667.780	5.868.780	4.500.000	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	59.272	48.276	48.276	48.276	48.276	48.276
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.455	0	1.128.151	1.128.151	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.328.423	5.962.215	9.137.867	6.948.034	1.105.502	1.105.502

Die Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen betreffen einzelfallbezogene Einzahlungen sowie Pauschalzuwendungen und setzen sich wie folgt zusammen:

	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	Allgemeine Investitionspauschale	629.061	637.159	663.226	663.226	663.226	663.226
	Schul-/Bildungspauschale	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	Sportpauschale	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	Feuerschutzpauschale	30.387	30.000	34.000	34.000	34.000	34.000
	Förderung im Rahmen des Klimaschutzkonzepts	37.064	0	0	0	0	0
	Landesmittel "KOMM-AN NRW"	1.900	0	0	0	0	0
	Investitionspakt zur Förderung von Sportstätten	54.000	113.000	71.000	0	0	0
	Umkleidegebäude	149.000	606.000	488.000	194.000	0	0
	FöRL Wirtschaftsw ege	0	500.000	0	0	0	0
	Dorfplatz Holthausen	0	0	240.500	0	0	0
	Gebäudeleittechnik in kommunalen Liegenschaften	420.300	0	0	0	0	0
	Förderrichtlinie Ganztagsausbau	0	0	235.934	20.381	0	0
	Sonstiges	32.007	0	0	0		0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.713.720	2.246.159	2.092.660	1.271.607	1.057.226	1.057.226

Die Schulpauschale/Bildungspauschale sowie die Sportpauschale sind mit 300.000 € bzw. 60.000 € unverändert im Vergleich zum Vorjahr. Die Verteilung der Schulpauschale erfolgt auf der Basis der für den Schüleransatz maßgeblichen Schülerzahlen, die Verteilung der Sportpauschale auf der Basis der Einwohnerzahlen nach dem Zensus.

In der Ratssitzung am 09.12.2020 wurde mit der Beschluss-Vorlage 130/2020 1. Ergänzung, die Teilnahme am Förderprogramm „Investitionspakt zur Förderung von Sportstätten“ beschlossen. Der Eigenanteil beläuft sich auf 10 %. Vom Investitionsvolumen müsste die Gemeinde Laer 10 % selber tragen. Wie auch im Beschluss aufgeführt, hat der Rat die Umsetzung vorbehaltlich der Bewilligung der Förderanträge getroffen. Gemäß Zuwendungsbescheid 06/21/21 vom 28.06.2021 wurden die Mittelabrufe für die Jahre 2022 bis 2025 entsprechend im Finanzplan berücksichtigt.

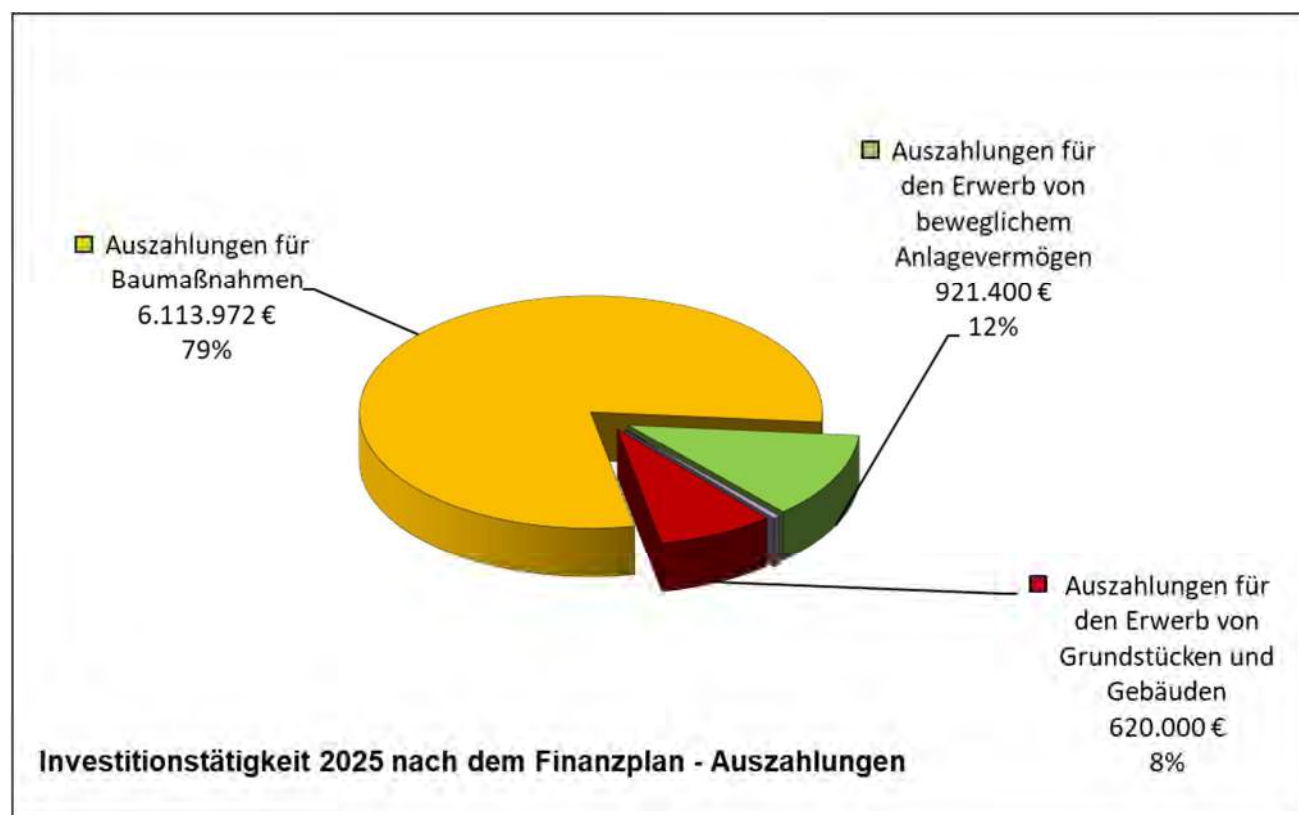
In der Sitzung des Bauausschusses vom 24.03.2021 wurde die Beantragung einer Zuwendung zur Sanierung der Wirtschaftswege im Rahmen der Förderrichtlinie „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung einer nachhaltigen Modernisierung ländlicher Infrastruktur“ beschlossen (FöRL Wirtschaftswege). Der Zuwendungsbescheid über eine

Förderung von T€ 500 liegt der Gemeinde vor. Die Auszahlung erfolgte nach Einbringung des Entwurfs am 18.12.2024.

Für die Teilnahme am Investitionspakt zur Förderung von Sportstätten – hier Umkleidkabine des Tus Laer – wurden den voraussichtlichen Investitionskosten in Höhe von rd. T€ 1.500 (diese belaufen sich mittlerweile auf T€ 1.693) mögliche Fördererträge in Höhe von T€ 1.350 gegenüber gestellt. Gemäß Zuwendungsbescheid 06/55/22 beträgt die tatsächliche Gesamtzuwendung nun T€ 1.297.

Entwicklung Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen für Investitionen summieren sich im Finanzplan 2025 auf **7.695.372 €** und stellen sich wie folgt dar:



Die vorgesehenen Investitionsmaßnahmen stellen sich im Einzelnen wie folgt dar:

	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.854.682	971.000	620.000	500.000	500.000	500.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	964.212	4.683.000	6.113.972	5.065.000	2.955.000	1.155.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	572.859	1.161.750	921.400	297.400	221.400	211.400
27	Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	804.500	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	937.557	0	40.000	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.133.811	6.815.750	7.695.372	5.862.400	3.676.400	1.866.400

Die vorgesehenen Investitionsmaßnahmen stellen sich im Einzelnen wie folgt dar:

Produkt	Beschreibung	2024	2025	2026	2027	2028
01.01.01	Software SD NET Ratsinformationssystem	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
01.01.01	Umstellung Sitzungsmanagement (Anschaffung Tablets)	2.000	0	0	0	0
01.01.01	Geräte und Ausrüstungsgegenstände GWG bis 800 EUR (Tablets)	0	2.000	2.000	2.000	2.000
01.01.03	Innere Verwaltung: Software (Bauamt)	10.000	10.000	3.000	10.000	3.000
01.01.03	Software Innere Verwaltung (Umstellung der Zeiterfassung)	18.000	0	0	0	0
01.01.03	Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlageverm. über 800 EUR	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
01.01.03	Einrichtung eines Arbeitsplatzes - Gesundheitsförderung	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
01.01.03	Innere Verwaltung: EDV-Beschaffung über 800 EUR	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
01.01.03	Aufwendungen für Digitalisierungsstrategie der Gemeinde Laer	5.000	25.000	10.000	10.000	10.000
01.01.03	Innere Verwaltung: Geräte u. Ausrüstungsgegenst. GWG	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
01.01.04	Baubetriebshof: Anschaff. v. Maschinen u. techn. Anlagen	40.000	80.000	0	0	0
01.01.04	Anschaffung Mähwerk für Traktor Bauhof	30.000	0	0	0	0
01.01.04	Anschaffung von Fahrzeugen	10.000	0	0	0	0
01.01.04	Anschaffung Traktor Bauhof	50.000	0	0	0	0
01.01.04	Anschaffung Pritschenwagen-Kipper Bauhof	0	70.000	0	0	0
01.01.04	Baubetriebshof: Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens über 800 EUR	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
01.01.04	Baubetriebshof: Geräte u. Ausrüstungsgegenst. GWG	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
01.01.06	Carportbau am Speicher / Rathaus	10.000	45.000	0	0	0
01.01.06	Grundstücks-, Gebäude-/Immobilienmanagement: Geräte u. Ausrüstungsgegenst. GWG	1.000	1.000	1.000	1.000	0
01.01.06	Umbau Wintergarten im Eingangsbereich und Bürgerbüro *Sperrvermerk	400.000	300.000	300.000	0	0
02.01.01	Geräte und Ausrüstungsgegenstände bis 800 EUR (Wahlurnen)	2.000	2.000	0	2.000	0
02.03.01	Förderung Mastsirene für Bevölkerungsschutz im Ortsteil Holthausen	25.000	0	0	0	0
02.03.01	Brandbekämpfung u. Bevölkerungsschutz: Anschaffung v. Feuerwehrfahrzeugen	0	40.000	0	0	0
02.03.01	Beschaffung TFL 4000 - Feuerwehr (Umbau)	0	19.000	0	0	0
02.03.01	Brandbekämpfung u. Bevölkerungsschutz: Neuanschaff. v. Ausrüstungsgegenst. über 800 EUR	58.600	80.000	40.000	40.000	40.000
02.03.01	Brandbekämpfung u. Bevölkerungsschutz: Geräte u. Ausrüstungsgegenst. GWG	47.250	30.000	30.000	30.000	30.000
02.03.01	Neues Feuerwehrgerätehaus	120.000	1.000.000	4.000.000	2.750.000	0
02.03.01	Beschaffung Hilfeleistungs-/Löschgruppenfahrzeug HLF 20	380.000	0	0	0	0
03.01.01	Grundschule: Software	4.000	15.000	4.000	4.000	4.000
03.01.01	Grundschule: Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens über 800 EUR	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
03.01.01	Grundschule: Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens: Neue Medien	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
03.01.01	Grundschule: Beschaffung v. Turn- u. Sportgeräten über 800 EUR	5.000	0	0	0	0
03.01.01	Grundschule: Geräte u. Ausrüstungsgegenstände GWG (Neue Räume)	20.000	100.000	10.000	10.000	10.000
03.01.01	Geräte und Ausrüstungsgegenstände GWG bis 800 EUR Digitalpakt Schule - Lehrer	10.000	0	0	0	0
03.01.01	Veränderung Bestandsgebäude Schule und neue Konzeptionierung	200.000	120.000	20.000	0	0
03.01.01	Neugestaltung Schulhof	400.000	100.000	0	110.000	60.000
03.03.01	Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlageverm. über 800 EUR der offenen Ganztagschule	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
03.03.01	Geräte u. Ausrüstungsgegenstände GWG 800 EUR der Initiative für Kinder und Jugendliche e.V.	5.000	15.000	100.000	15.000	15.000

03.03.01	Erwerb Bestandsgebäude zur Deckung von Raumbedarfen	0	777.600	170.000	0	0
04.03.01	Anschaffung von Verkaufsständen für Märkte und Feste *SPERRVERMERK 2024	13.000	0	0	0	0
05.02.01	Bau/Kauf einer Flüchtlingsunterkunft	0	380.000	0	0	0
05.02.01	Ausstattung Neubau Flüchtlingsunterkunft	50.000	0	0	0	0
05.02.01	Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) -Asyl- bis 800 EUR	0	25.000	25.000	25.000	25.000
05.02.01	Kauf/Sanierung Mühlenhoek 17-25 / Pohlstr. 27	271.000	100.000	0	0	0
05.02.01	Photovoltaikanlage Mühlenhoek 17-25	50.000	0	0	0	0
06.02.01	Erwerb eines Gebäudes zur Herrichtung eines Kitaprovisoriums	0	321.372	0	0	0
06.03.01	Spielplatzhaltung AiB	50.000	80.000	60.000	60.000	60.000
08.01.01	Bereitstellung u. Betrieb Sportanlagen: Geräte u. Ausrüstungsgegenstände GWG	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08.01.01	Modernisierung der Sportstätten	0	100.000	0	0	0
08.01.01	Umkleidegebäude einschließlich sanitäre Einrichtungen TuS Laer	0	200.000	0	0	0
09.01.01	Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen: Software	4.000	0	0	0	0
11.04.01	Bauliche Anlage des Werkstoffhofs	250.000	280.000	0	0	0
12.01.01	Erwerb Ökopunkte	250.000	320.000	0	0	0
12.01.01	Erwerb von landw. Tauschflächen	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
12.01.01	Erneuerung von Straßendecken im Außenbereich - investiv - Wirtschaftswege	1.133.000	200.000	0	0	0
12.01.01	Hochwassermaßnahme	0	50.000	0	0	0
12.01.01	Beschilderung Gewerbegebiet	0	15.000	15.000	0	0
12.01.01	Austausch Lichtmasten	0	5.000	0	0	0
12.01.01	Anschaffung Buswartehäuschen	0	30.000	30.000	0	0
12.01.01	Flurbereinigungsverfahren Laer-Holthausen	0	80.000	0	0	0
12.01.01	Erschließung Freisenbrock III / IV	800.000	0	0	0	1.000.000
12.01.01	Kosten für Planung, Gutachten und Bau des Alten Kirchwegs *SPERRVERMERK 2024	200.000	0	0	0	0
12.01.01	Kosten für Planung, Gutachten und Bau der Straße Ewaldgrund	0	75.000	0	0	0
12.01.01	Gehweganlage "Am Blick"	340.000	700.000	435.000	0	0
12.01.01	Neugestaltung Dorfplatz Holthausener Ortskern	0	400.000	0	0	0
12.01.01	Erschließungskosten Gewerbe	300.000	400.000	0	0	0
12.01.01	Retentionsmaßnahme Siedlungsrandlage	300.000	300.000	0	0	0
12.01.01	Neue Laternen	10.000	0	0	0	0
12.01.01	Kauf von Vorratsgrundstücken	200.000	20.000	0	0	0
12.01.01	Bürgeradweg L 550 - Gelder an den Verein	0	40.000	0	0	0
13.03.01	Wegebau	30.000	15.000	30.000	30.000	30.000
13.03.01	Zaunanlage Friedhof *SPERRVERMERK 2024	30.000	40.000	0	0	0
13.03.01	Anschaffung von Maschinen und technischen Anlagen für den Friedhof	25.000	15.000	0	0	0
13.03.01	Friedhöfe: Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens über 800 EUR	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13.03.01	Friedhöfe: Geräte u. Ausrüstungsgegenstände GWG	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
13.03.01	Friedhofskonzept: Sanierung der Wege und Leichenhalle	60.000	100.000	5.000	5.000	5.000
	Summe	6.815.750	7.695.372	5.862.400	3.676.400	1.866.400

Die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden betreffen u.a. für das Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 100.000 € investive Maßnahmen der gemeindeeigenen Immobilien zur Flüchtlingsunterbringung. Hierunter fallen im Wesentlichen Umbau- sowie Renovierungs- und Modernisierungsmaßnahmen der Immobilie Pohlstraße 27 gemäß Beschluss-Vorlage 15/2023. Überdies werden 500.000 € für den möglichen Erwerb von landwirtschaftlichen Tauschflächen eingeplant.

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen für das Haushaltsjahr 2025 umfassen u.a:

- Neues Feuerwehrgerätehaus (T€ 1.000)
- Werner Rolevinck-Grundschule: Kosten Umbau Verwaltungstrakt (T€ 120)
- Retentionsmaßnahme Siedlungsrandlage (T€ 300)
- Straßensanierung Am Blick (T€ 700) und Dorfplatz Holthausen (T€ 400)
- Erschließungskosten/Planungskosten Gewerbegebiet (T€ 400)
- Wertstoffhof (T€ 280)
- Fortführung Friedhofsentwicklungskonzept (T€ 100)

Für die Erstellung des Feuerwehrgerätehauses wurden zunächst einmal die Planungskosten im Rahmen eines Architektenwettbewerbs berücksichtigt. Für die Jahre 2026 - 2027 wurden insgesamt 6,75 Mio. € eingestellt!

Für die Straßensanierung Am Blick in Holthausen sind im Jahr 2026 weitere 435.000 € eingeplant. Für den Dorfplatz ist eine Förderung von insgesamt 250.000 € zugesagt.

Bei den Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen handelt es sich u. a. um EDV-Ausstattung sowie bewegliche Ausstattungsgegenstände. Insbesondere für die bereits im Jahr 2024 beschlossene Anschaffung von Möbeln für die COOP-Räume in der Schule wurden Mittel eingeplant. Hier erfolgen jedoch auch noch Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2024.

Ebenfalls enthalten sind Fahrzeuge und Maschinen für den Baubetriebshof und die Feuerwehr.

In den Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen sind überdies für den Ankauf von Ökopunkten T€ 320 enthalten (Immaterielle Vermögensgegenstände).

Die Auszahlungsermächtigungen werden um die im Jahresabschluss des Vorjahres festgestellten Ermächtigungsübertragungen erweitert (Auszahlungen: 5.413.066,58 € abzgl. Einzahlungen: 1.513.573,78 €; Saldo: 3.899.492,80 €).

Detailangaben zu den einzelnen investiven Auszahlungen sind den jeweiligen Produkten zu entnehmen.

C. Entwicklung der Finanzierungstätigkeit in 2025

Die Grundsätze der Finanzmittelbeschaffung sind in § 77 GO NRW verankert. Danach bilden die Kredite die letzte Möglichkeit der Finanzierung. Sie dürfen nur zur Finanzierung von Investitionen (§ 86 Abs. 1 GO NRW) aufgenommen werden, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich oder unwirtschaftlich ist.

Die Höhe der maximal möglichen Kreditaufnahme errechnet sich unter Berücksichtigung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und der Zuwendungen für investive Maßnahmen. Wie die nachfolgende Berechnung zeigt, ergibt sich im Haushaltsjahr 2025 folgender Kreditbedarf zur Finanzierung der Investitionstätigkeit:

Zahlungsart	Ansatz 2025
1. Auszug aus dem Finanzplan:	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.139.620 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.086.759 €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.947.139 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.137.867 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.695.372 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.442.495 €
2. Ermittlung des Kreditbedarfs für Investitionen:	
Möglicher Kreditbedarf nach § 86 GO NRW (bei negativem Saldo aus Investitionstätigkeit)	0 €
Zu berücksichtigen (abzuziehen) sind u. a.	
Überschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0 €
(soweit nicht zur Tilgung von Krediten)	
Rückflüsse aus Darlehensgewährungen	0 €
(soweit nicht zur Tilgung von Krediten)	
Summe	0 €
Zu berücksichtigen (hinzuzurechnen) sind u. a.	
bei Fehlbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit:	
-Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (wenn keine Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung)	0 €
Summe	0 €
Nicht kreditfähig und daher nicht einzubeziehen:	
Kauf von Kapitalanlagen als Geldanlage. Die dafür benötigten Finanzmittel dürfen nicht durch Kredite beschafft werden.	0 €
Negativer Saldo = ermittelter maximaler Kreditbedarf	0 €

Somit ergibt sich für das Jahr 2025 kein Kreditbedarf.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit stellt sich wie folgt dar:

	Bezeichnung	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	200.000	853.535	0	0	2.570.898	760.898
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	3.500.000	1.438.715	1.204.204	1.313.053	0
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	587.156	739.258	748.246	758.246	888.246	818.246
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	2.000.000	0	2.000.000	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-387.156	1.614.277	690.469	-1.554.042	2.995.705	-57.348

Bei der Ermittlung der Tilgungen und Gewährungen von Darlehen wurden bei Bestandskrediten die hinterlegten Tilgungspläne zu Grunde gelegt. Bei zukünftigen Krediten wurde der aktuelle angebotene Marktzins für Kommunen zu Grunde gelegt.

D. Entwicklung Investive Kredite

Bei den Auszahlungen im Finanzplan wurden für 2025 Tilgungen in Höhe von 748.246 € veranschlagt. Neuaufnahmen sind zunächst nicht eingeplant. Bei den Tilgungen handelt es sich um gebundene Tilgungsleistungen aus langfristigen Darlehensverträgen zur Finanzierung investiver Maßnahmen vergangener Haushaltsjahre.

Stand am	Unmittelbare Verschuldung (in T€)
31.12.2014	2.740
31.12.2015	3.831
31.12.2016	4.089
31.12.2017	7.042
31.12.2018	11.762
31.12.2019	11.048
31.12.2020	10.181
31.12.2021	9.331
31.12.2022	8.601
31.12.2023	8.185
31.12.2024	7.562
31.12.2025	6.935
31.12.2026	6.177
31.12.2027	7.860
31.12.2028	7.803

Im Jahr 2015 wurde ein investives Darlehen in Höhe von 1,4 Mio. € aufgenommen. Dieses wurde umgehend in voller Höhe an die neu gegründete HoLa GmbH & Co. KG weitergegeben.

Der Betrachtung wird der tatsächliche Stand zum 31.12.2024 in Höhe von T€ 7.562 zu Grunde gelegt.

E. Entwicklung Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Für die Jahre 2014 bis 2028 ergibt sich folgende voraussichtliche Entwicklung:

Stand am	Liquiditätskredite (in T€)
31.12.2014	8.546
31.12.2015	7.200
31.12.2016	6.500
31.12.2017	6.500
31.12.2018	6.500
31.12.2019	4.500
31.12.2020	4.500
31.12.2021	2.000
31.12.2022	2.000
31.12.2023	2.000
31.12.2024	2.000
31.12.2025	3.439
31.12.2026	4.643
31.12.2027	5.956
31.12.2028	5.956

Wie der o.a. Entwicklung zu entnehmen ist, konnten die Liquiditätskredite bis zum 31.12.2024 erheblich reduziert werden. Gleichwohl steigen diese in der mittelfristigen Betrachtung wieder deutlich an.

F. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften

Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften liegen bei der Gemeinde Laer nicht vor.

G. Entwicklung des Vermögens

Zum 31.12.2023 beläuft sich die Bilanzsumme auf 51.190.000 € (2022: 51.314.000 € / 2021: 48.119.000 €)

Die Aktivseite der Bilanz (Vermögen/Kapitalverwendung) weist das Anlage- und Umlaufvermögen sowie den Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aus.

Das Anlagevermögen, das sich aus den immateriellen Vermögensgegenständen, dem Sachanlagevermögen sowie dem Finanzanlagevermögen zusammensetzt, erhöhte sich im Haushaltsjahr 2023 um 2.650.000 € auf 38.735.000 € (2022: 36.085.000 € / 2021: 35.062.000 €). Die Entwicklung ist zum einen durch Veränderungen bei den Sachanlagen (+ T€ 1.910; insbesondere der Erwerb von drei Flüchtlingsunterkünften, sowie neuen Fahrzeugen für den Bauhof) geprägt, jedoch auch durch den Erwerb von Anteilen an zwei Bürgerwindparks in Höhe von insgesamt 800.000 € bei den Finanzanlagen.

Die bilanzierten Werte des Anlagevermögens werden durch die planmäßigen Abschreibungen in den folgenden Jahren weiter abnehmen. Zur Erhaltung des kommunalen Vermögens müsste entsprechend investiert werden. Dieses erfolgt im Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2028 durch die geplanten Investitionen mit einem Gesamtvolumen in Höhe von ca. 19,2 Mio. €.

Das Umlaufvermögen nahm zum 31.12.2023 um 3.612.374 € auf nunmehr 8.757.502 € (2022: 12.369.876 € / 2021: 12.232.180 €) ab. Insbesondere der Bestand an liquiden Mitteln verringerte sich aufgrund der bereits erwähnten Investitionen um 3.029.023 €, sowie auch die Forderungen um 820.597 €.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 ist aktuell jedoch noch nicht abgeschlossen.

Aussagen für das Jahr 2024 können zum aktuellen Zeitpunkt noch nicht erfolgen.

H. Entwicklung Schuldenstand

Die Übersicht der Kredite ist unterteilt nach Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sowie Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung. Diese sind vorab dargestellt und erläutert worden. Auf eine Wiederholung wird hier verzichtet.

I. Entwicklung des Jahresergebnisses und des Eigenkapitals

Für die Haushaltsjahre 2009 bis 2022 liegen die Jahresergebnisse vor. Die Jahresabschlüsse 2009 bis 2015 schließen mit folgenden Defiziten in den Ergebnisrechnungen ab:

2009	1.185.052,28 €
2010	1.220.405,80 €
2011	1.368.274,66 €
2012	1.171.590,99 €
2013	936.923,74 €
2014	1.064.090,69 €
2015	1.115.710,67 €

Seit dem Haushaltsjahr 2016 weisen die Ergebnisrechnungen Jahresüberschüsse aus:

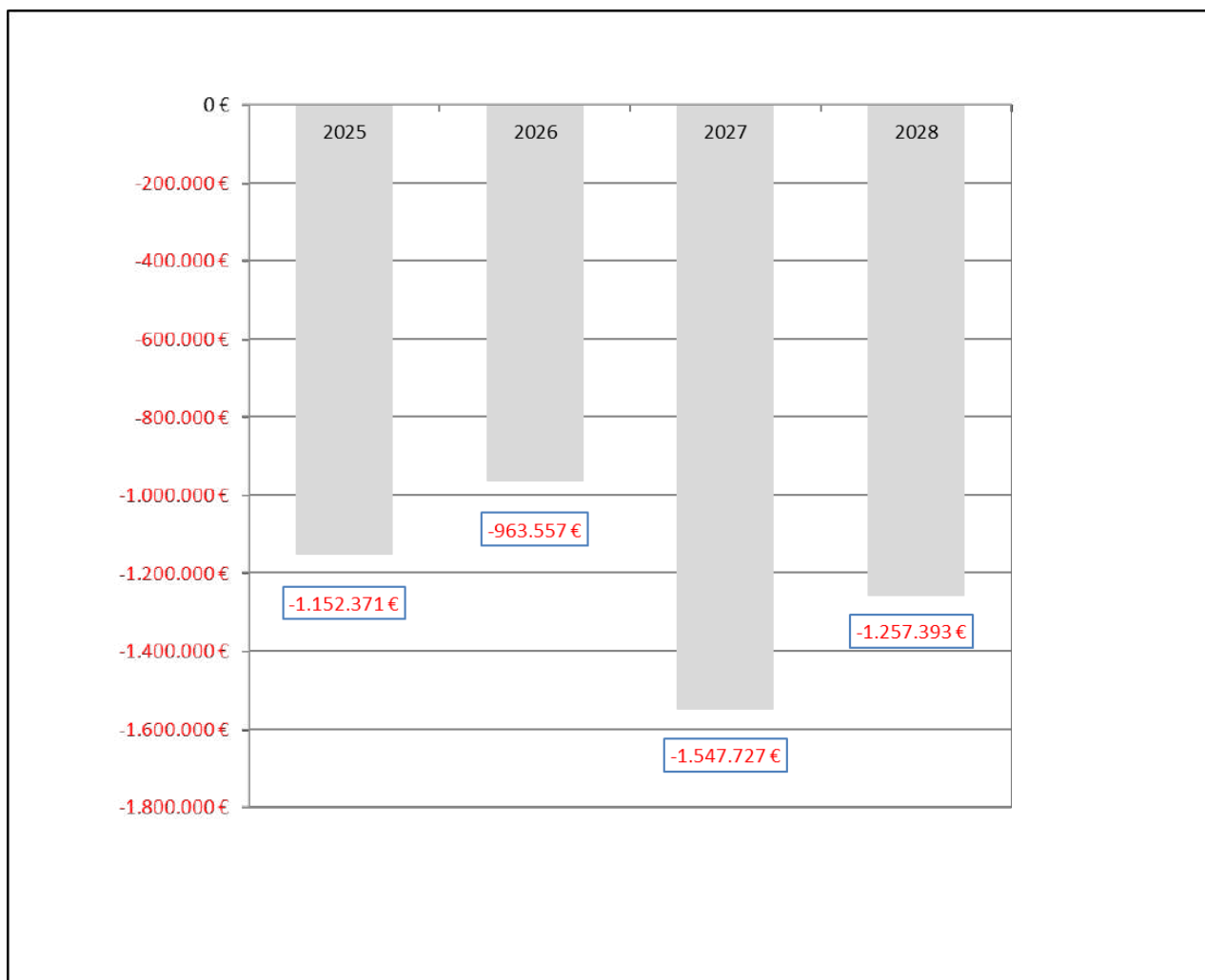
2016	434.617,00 €
2017	394.483,30 €
2018	1.686.813,69 €
2019	1.274.120,44 €
2020	2.230.839,80 €
2021	1.433.008,65 €
2022	1.242.167,72 €.

Für das Jahr 2023 wurde ein Jahresüberschuss im Ergebnisplan in Höhe von 122.814 € veranschlagt. Die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 läuft zurzeit noch. Der voraussichtliche Jahresüberschuss wird 877.815,63 € betragen.

Für das Jahr 2024 wurde ein Fehlbetrag in Höhe von - 1.749.406 € im Ergebnisplan veranschlagt. Gemäß letzter Hochrechnung in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 04.12.2024 wird jedoch erneut mit einem Jahresüberschuss gerechnet (77.759 €). Zum aktuellen Zeitpunkt kann insbesondere aufgrund von deutlich höheren Gewerbesteuererträgen im Jahr 2024 mit einem noch höheren Jahresüberschuss gerechnet werden.

Gemäß § 75 GO NRW ist der Saldo des Ergebnisplans bzw. der Ergebnisrechnung maßgeblich für den Haushaltsausgleich. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrags der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Diese Verpflichtung gilt auch dann als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan bzw. in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Als Stärkungspaktkommune war dieses der Gemeinde Laer bis einschließlich 2023 untersagt.

Für den Planungszeitraum ab 2025 bis 2028 stellen sich die Planergebnisse wie folgt dar:



Zur Entwicklung des Eigenkapitals folgendes:

Unter Berücksichtigung des Entwurfs 2023, der Prognose für 2024 und den Planwerten ab 2025, stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals wie folgt dar:

		Eigenkapital 01.01.	Jahres- Über- schuss/ Fehlbetrag	Ausgleichs- rücklage 31.12.	Allgemeine Rücklage 31.12.	Eigenkapital 31.12.
Entwurf	2023	6.894.825 €	877.816 €	5.355.398 €	1.933.939 €	8.167.153 €
Prognose	2024	8.167.153 €	77.759 €	6.233.214 €	1.933.939 €	8.244.912 €
Planung	2025	8.244.912 €	-1.152.371 €	6.310.973 €	1.933.939 €	7.092.541 €
Planung	2026	7.092.541 €	-963.557 €	5.158.602 €	1.933.939 €	6.128.984 €
Planung	2027	6.128.984 €	-1.547.727 €	4.195.045 €	1.933.939 €	4.581.257 €
Planung	2028	4.581.257 €	-1.257.393 €	2.647.318 €	1.933.939 €	3.323.864 €

J. Kennzahlen

Im Rahmen des Projekts zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements in NRW ist in Zusammenarbeit der Aufsichtsbehörden, der Kommunen und der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung sowie Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) ein Kennzahlenset zur Analyse des Haushalts entwickelt worden. Dieses Kennzahlenset ermöglicht die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und des Haushalts einer Kommune. Es soll die Aufsichtsbehörden dabei unterstützen, Gefährdungen der geordneten Haushaltswirtschaft und Risiken für die Zukunft frühzeitig zu erkennen. Aus diesem Grund soll es zukünftig auch dem standardmäßigen Berichtswesen der Gemeinde zu Grunde liegen.

Die Werte aus dem Jahr 2023 sind dem Jahresabschluss entnommen worden. Ab 2024 ff. wurden die Plandaten berücksichtigt. Hier werden nur die ergebniswirksamen Kennzahlen dargestellt.

Aufwandsdeckungsgrad:

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. Die Kennzahl liegt bei 94,4 % und zeigt damit an, dass im operativen Geschäft der Gemeinde in 2025 die Erträge zur Aufgabendeckung nicht ausreichen.

Fehlbetragsquote:

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Jahresfehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die Allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt. Die Quote zeigt an, mit welcher Geschwindigkeit sich die Rücklagen einer Kommune verzehren. Im Regelfall sollte die Quote „null“ betragen, da von jeder Kommune in NRW grundsätzlich die Erreichung des Haushaltsausgleichs gefordert wird. Durch das negative Ergebnis ergibt sich eine Quote von -14,0 %.

Abschreibungsintensität:

Die Kennzahl Abschreibungsintensität in Höhe von 6,1 % zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Der Anteil der Abschreibungen wird ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen gesetzt. Je höher der Anteil des Anlagevermögens, desto höher sind auch die Abschreibungen.

Zinslastquote:

Die Kennzahl „Zinslastquote“ in Höhe von 1,6 % zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

Netto-Steuerquote:

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Hier werden die gemeindlichen Steuererträge zu den gesamten ordentlichen Erträgen des Jahres betrachtet. Die Quote ist mit 64,3 % durchschnittlich.

Zuwendungsquote:

Die Kennzahl in Höhe von 15,6 % stellt das Verhältnis zwischen den Erträgen aus den Zuwendungen und den ordentlichen Erträgen dar. Die Zuwendungsquote gibt einen

Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

Personalintensität:

Die Personalintensität in Höhe von 17,8 % gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

Sach- und Dienstleistungsintensität:

Die Kennzahl Sach- und Dienstleistungsintensität in Höhe von 17,9 % lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter (z. B. Durchführung von Reparaturen) entschieden hat.

Transferaufwandsquote:

Die Kennzahl Transferaufwandsquote in Höhe von 46,7 % stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Um einen aussagefähigen Vergleich zu anderen Kommunen herzustellen, sind die Organisation und die Aufgabenstruktur jeweils zu betrachten. Weiterhin fließen hier auch Aufwendungen durch übertragene Aufgaben durch Bundes- oder Landesgesetz ein, die mit Erstattungen verbunden sein können.

Die Kennzahlen stellen sich wie folgt dar:

Kennzahlenberechnung		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Aufwanddeckungsgrad	%	105,8	90,2	94,4	95,5	92,8	94,0
Fehlbetragsquote	%	-	-21,4	-14,0	-13,6	-25,3	-27,4
Abschreibungsintensität	%	8,7	5,9	6,1	6,1	5,7	5,6
Zinslastquote	%	1,7	1,6	1,6	1,8	2,3	1,7
Netto-Steuerquote/ Netto-Umlagenquote	%	66,1	67,6	64,3	67,1	72,4	72,1
Zuwendungsquote	%	12,3	14,5	15,6	14,7	14,3	15,1
Personalintensität	%	16,5	17,2	17,8	18,3	19,0	19,1
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	17,4	19,4	17,9	17,1	14,9	15,9
Transferaufwandsquote	%	44,0	43,4	46,7	48,5	49,9	49,6

Ergebnisplan

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	10.422.634,42	10.223.600	11.398.765	11.895.970	12.366.398	12.804.572
	401100 Grundsteuer A	94.139,60	96.000	70.000	70.910	71.832	72.766
	401200 Grundsteuer B	1.864.469,85	1.880.000	1.720.000	1.742.360	1.765.011	1.787.956
	401300 Gewerbesteuer	3.860.783,33	3.150.000	4.200.000	4.393.200	4.551.355	4.701.550
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.775.943,42	4.240.100	4.521.300	4.779.000	5.046.700	5.288.900
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	331.087,34	388.800	393.700	401.600	410.000	419.000
	403200 Hundesteuer	58.651,20	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	437.559,68	408.700	433.765	448.900	461.500	474.400
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.924.692,59	2.172.348	2.741.710	2.580.042	2.426.171	2.657.190
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0	666.179	697.489	730.271	760.213
	413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	19.845,00	0	0	0	0	0
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	282.633	0	0	0	0
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.132.468,37	1.175.473	1.345.198	1.152.220	965.567	1.166.822
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	150.276,78	156.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	414400 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.017,00	0	4.200	4.200	4.200	4.200
	414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.062,86	0	0	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	615.111,74	558.242	596.133	596.133	596.133	595.955
	416500 Erträge aus Abgängen von Sonderposten aus Zuwendungen	910,84	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	1.572,80	1.260	1.200	1.200	1.200	1.200
	429100 Andere sonstige Transfererträge	1.572,80	1.260	1.200	1.200	1.200	1.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.607.980,25	1.447.639	1.537.738	1.541.688	1.545.792	1.550.002
	431100 Verwaltungsgebühren	57.207,35	56.450	64.450	66.250	68.104	70.014
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	974.081,15	984.950	1.118.350	1.120.500	1.122.750	1.125.050
	432110 Benutzungsgebühren -Grabstätten-	66.355,00	60.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	432120 Benutzungsgebühren -Grabbereitung-	19.518,00	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	432130 Benutzungsgebühren -Trauerhalle-	15.627,00	14.000	12.500	12.500	12.500	12.500
	432140 Anpassung PRAP Friedhofsgebühren	-8.509,20	0	0	0	0	0
	432200 Marktstandgelder	1.191,93	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	457.683,11	267.240	268.938	268.938	268.938	268.938
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	24.825,91	46.499	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	222.724,12	194.888	214.148	214.098	214.098	213.798
	441100 Mieten und Pachten	162.685,62	106.238	122.598	122.598	122.598	122.298
	442100 Erträge aus dem Verkauf	110,00	0	0	0	0	0
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	59.928,50	88.650	91.550	91.500	91.500	91.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	324.895,25	258.517	103.068	86.795	89.995	83.195
	448000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	0	4.000	0	0
	448100 Erstattungen vom Land	0,00	5.800	0	0	7.000	0
	448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	112.368,98	155.718	21.323	850	850	850
	448400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	684,53	0	0	0	0	0
	448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	31.800,00	32.500	33.500	33.700	33.900	34.100
	448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	27.725,74	5.700	3.445	3.445	3.445	3.445
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	152.316,00	58.799	44.800	44.800	44.800	44.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	720.333,12	728.340	1.553.680	1.248.900	298.900	298.900
	451100 Konzessionsabgaben	204.980,53	175.800	171.400	171.400	171.400	171.400
	454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	400.283,96	537.540	1.254.780	950.000	0	0
	454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage für Vermögensgegenstände	-394.680,60	0	0	0	0	0
	456100 Bußgelder	579,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	456200 Säumniszuschläge	59.349,86	10.000	34.000	34.000	34.000	34.000

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
456210	Stundungszinsen	1.498,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
456500	Weitere sonstige ordentliche Erträge	6.680,00	3.000	0	0	0	0
458200	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	378.381,30	0	0	0	0	0
458300	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	6.748,00	0	0	0	0	0
458407	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen aus öffentlich-rechtlichen Forderungen oder Forderungen aus Transferleistungen	1.169,58	0	0	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam-	55.322,99	0	90.000	90.000	90.000	90.000
459110	Erträge aus der Erstattung oder dem Verkauf von Betriebs- und Geschäftsausstattung	20,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	15.224.832,55	15.026.592	17.550.309	17.568.693	16.942.554	17.608.857
11	- Personalaufwendungen	2.436.716,24	2.870.495	3.301.860	3.362.620	3.465.553	3.571.650
501100	Beamte	156.950,77	181.880	187.101	192.713	198.493	204.450
501200	Tariflich Beschäftigte	1.753.172,42	1.986.537	2.328.063	2.397.905	2.469.845	2.543.940
501500	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	14.311,52	0	0	0	0	0
501510	Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-18.038,98	0	0	0	0	0
502200	Tariflich Beschäftigte	132.317,00	160.936	188.602	194.263	200.090	206.092
503200	Tariflich Beschäftigte	344.460,31	407.242	488.894	503.559	518.664	534.226
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	6.042,20	7.000	8.000	8.080	8.161	8.242
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	41.089,00	114.100	88.700	52.800	56.200	59.700
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	6.412,00	12.800	12.500	13.300	14.100	15.000
12	- Versorgungsaufwendungen	337.428,18	826.860	634.400	402.850	404.443	406.678
511100	Beamte	384.829,86	416.120	425.000	429.250	433.543	437.878
514100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	83.988,32	80.340	101.000	113.500	117.000	120.000
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-98.006,00	330.900	111.000	-135.000	-139.000	-142.000
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-33.384,00	-500	-2.600	-4.900	-7.100	-9.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.569.488,15	3.234.543	3.334.250	3.146.481	2.772.748	2.984.346
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	782.065,94	1.159.406	1.108.000	1.078.065	698.757	879.082
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	65.551,51	80.000	92.000	92.500	93.000	93.000
522110	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Innenbereich-	55.171,35	109.000	63.000	63.000	63.000	63.000
522120	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Außenbereich-	63.829,14	17.000	48.000	60.000	60.000	60.000
523200	Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	3.510	0	0	0	0
524100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	403.977,03	598.049	445.150	457.157	469.518	482.254
524110	Aufwand für Wasser / Abwasser	191.436,94	209.085	220.820	227.305	228.833	230.405
524120	Aufwand für Reinigung	176.952,78	179.450	205.300	211.460	217.802	224.337
524130	Aufwand für Abfallentsorgung	33.194,71	29.586	49.500	50.601	51.735	52.904
524140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	56.728,60	56.412	69.650	73.172	76.333	79.381
524150	Allgemeine Bewirtschaftung	94.930,80	73.525	176.950	89.419	91.444	90.481
524190	Sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	9.902,15	12.929	12.890	12.890	12.890	12.890
525100	Haltung und Instandsetzung von Fahrzeugen	34.564,72	47.000	43.000	58.000	43.000	43.000
525110	Betriebsaufwand von Fahrzeugen	26.021,67	33.140	29.500	29.500	29.500	29.600
525120	Sonstige Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen, Versicherung, Steuern u.a.	9.719,39	12.186	15.700	16.235	16.833	16.444
525500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	121.511,67	128.815	115.300	115.300	115.300	115.300

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
525520	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.301,83	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	14.381,69	22.000	20.000	20.000	20.500	20.500
527900	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.572,80	1.260	1.200	1.200	1.200	1.200
529100	Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	19.825,62	42.690	112.590	52.677	37.767	37.859
529110	Aufwendungen für Planungsleistungen	0,00	0	0	0	0	0
529120	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	398.847,81	409.500	494.700	427.000	434.336	441.709
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.278.564,31	1.046.931	1.140.446	1.129.001	1.046.001	1.043.001
571100	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	756.924,01	752.536	734.276	734.276	734.276	734.276
571105	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	216.280,43	143.055	215.776	211.331	211.331	211.331
571110	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.993,03	3.690	4.994	4.994	4.994	4.994
571120	Abschreibungen auf GWG	128.196,46	147.650	185.400	178.400	95.400	92.400
571150	außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	67.130,74	0	0	0	0	0
573110	Abschreibungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	105.039,64	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	6.489.197,38	7.234.609	8.686.955	8.912.252	9.115.281	9.288.757
531200	Zuweisungen an Gemeinden/GV	0,00	0	0	76.000	212.200	218.500
531300	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	541.897,53	514.080	520.892	532.150	543.747	555.690
531500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	46.188	0	0	0	0
531700	Zuschüsse an private Unternehmen	379.991,16	480.170	561.190	636.320	683.030	702.910
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	320.470,81	337.523	355.613	282.360	155.020	152.760
533300	Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	242.579,22	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000
533900	Sonstige soziale Leistungen	391.567,12	291.000	536.000	536.000	536.000	536.000
533930	Soziale Leistungen für die Integration von Flüchtlingen	2.250,00	0	0	0	0	0
534100	Gewerbesteuerumlage	252.159,77	210.800	334.850	350.250	362.900	374.800
537200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	4.243.407,77	4.939.000	5.859.087	5.976.269	6.095.794	6.217.710
539100	Sonstige Transferaufwendungen	114.874,00	115.848	119.323	122.903	126.590	130.387
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.253.517,89	1.444.521	1.484.840	1.435.296	1.445.455	1.442.668
541100	Sonstige Personalnebenaufwendungen	43.352,72	58.188	59.100	59.100	55.800	60.300
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	115,05	500	500	500	500	500
541210	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	12.642,06	19.289	18.775	18.000	18.000	18.000
541220	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	1.510,38	3.000	600	600	600	600
541230	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	24.011,61	91.500	78.500	56.500	54.500	54.500
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	117.964,21	139.751	158.155	158.155	158.155	158.155
542200	Mieten und Pachten	228.351,73	271.767	244.452	251.585	254.298	257.300
542210	Erbbauszinsen u.a.	41.661,78	41.661	42.500	42.770	43.048	43.335
542300	Leasing	46.814,59	13.797	21.800	22.000	22.200	15.800
542500	Aufwendungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä.	17.265,97	26.500	27.500	27.500	27.500	27.500
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	452.880,19	516.255	537.448	540.454	536.600	538.700
543100	Büromaterial	17.616,20	21.700	21.400	21.900	21.950	22.450
543110	Bücher und Zeitschriften	7.735,57	9.570	9.250	9.500	9.550	9.650
543120	Post- und Fernmeldegebühren	42.718,43	46.550	49.300	49.729	52.462	52.199
543130	Aufwendungen für den Geldverkehr	7.481,34	8.250	6.510	6.705	6.906	7.113
543140	Aufwendungen für Geschenke, Repräsentationen	4.040,44	3.800	5.500	5.500	5.500	5.500

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
543150	Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	13.309,94	15.236	14.740	15.150	15.626	16.069
543190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	47.422,45	40.910	71.810	32.315	42.320	32.370
544100	Aufwendungen für allgemeine Versicherungen	68.788,33	78.219	80.400	82.167	84.704	87.317
544500	Aufwendungen für sonstige Steuern	4.859,50	6.000	0	0	0	0
547110	Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 410 Euro	168,65	0	0	0	0	0
547130	Verluste aus dem Abgang von Umlaufvermögen	4.970,51	0	0	0	0	0
547300	Einstellung in die Einzelwertberichtigung zu öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	13.562,31	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
547320	Einstellung in die Pauschalwertberichtigung	0,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
547700	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-168,65	0	0	0	0	0
549100	Verfügungsmittel	11.661,90	12.000	16.500	15.000	15.000	15.000
549200	Fraktionszuwendungen	3.200,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
549500	sonstige Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	16.025,00	0	0	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.555,68	1.078	1.100	1.166	1.236	1.310
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.364.912,15	16.657.959	18.582.751	18.388.500	18.249.481	18.737.100
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	859.920,40	-1.631.367	-1.032.442	-819.807	-1.306.927	-1.128.243
19	+ Finanzerträge	123.628,51	150.000	182.400	182.150	181.900	182.050
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	5.374,87	5.000	4.750	4.500	4.250	4.400
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	14.040,79	0	750	750	750	750
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	4.180,00	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	32,85	0	71.900	71.900	71.900	71.900
469100	Sonstige Finanzerträge	0,00	43.000	0	0	0	0
469105	Eigenkapitalentnahme Abwasserwerk	100.000,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	105.733,28	268.039	302.329	325.900	422.700	311.200
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	103.685,28	266.039	300.829	324.400	421.200	309.700
551800	Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	2.048,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	17.895,23	-118.039	-119.929	-143.750	-240.800	-129.150
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	877.815,63	-1.749.406	-1.152.371	-963.557	-1.547.727	-1.257.393
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	877.815,63	-1.749.406	-1.152.371	-963.557	-1.547.727	-1.257.393
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	877.815,63	-1.749.406	-1.152.371	-963.557	-1.547.727	-1.257.393
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	394.680,60	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	168,65	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-394.511,95	0	0	0	0	0

Finanzplan

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	10.554.154,34	10.223.600	11.398.765	11.895.970	12.366.398	12.804.572
601100	Grundsteuer A	96.033,63	96.000	70.000	70.910	71.832	72.766
601200	Grundsteuer B	1.864.704,55	1.880.000	1.720.000	1.742.360	1.765.011	1.787.956
601300	Gewerbesteuer	3.767.987,35	3.150.000	4.200.000	4.393.200	4.551.355	4.701.550
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.994.852,91	4.240.100	4.521.300	4.779.000	5.046.700	5.288.900
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	333.298,76	388.800	393.700	401.600	410.000	419.000
603200	Hundesteuer	59.717,46	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
605100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	437.559,68	408.700	433.765	448.900	461.500	474.400
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.446.664,64	740.766	1.672.639	1.710.852	1.741.981	1.773.178
611100	Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0	666.179	697.489	730.271	760.213
613100	Allgemeine Zuweisungen vom Land	19.845,00	0	0	0	0	0
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.270.463,00	584.766	872.260	879.163	877.510	878.765
614200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	150.276,78	156.000	130.000	130.000	130.000	130.000
614400	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.017,00	0	4.200	4.200	4.200	4.200
614700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.062,86	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.572,80	1.260	1.200	1.200	1.200	1.200
629100	Andere sonstige Transfereinzahlungen	1.572,80	1.260	1.200	1.200	1.200	1.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.175.235,94	1.133.900	1.268.800	1.272.750	1.276.854	1.281.064
631100	Verwaltungsgebühren	55.933,72	56.450	64.450	66.250	68.104	70.014
632100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.118.155,79	1.075.950	1.202.850	1.205.000	1.207.250	1.209.550
632200	Marktstandgelder	1.146,43	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	242.121,61	194.588	213.848	213.798	213.798	213.798
641100	Mieten und Pachten	164.414,32	105.938	122.298	122.298	122.298	122.298
642100	Einzahlungen aus dem Verkauf	110,00	0	0	0	0	0
646100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	77.597,29	88.650	91.550	91.500	91.500	91.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	411.242,02	258.517	103.068	86.795	89.995	83.195
648000	Erstattungen vom Bund	0,00	0	0	4.000	0	0
648100	Erstattungen vom Land	253,89	5.800	0	0	7.000	0
648200	Erstattungen von Gemeinden/GV	140.240,06	155.718	21.323	850	850	850
648400	Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	684,53	0	0	0	0	0
648500	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	31.800,00	32.500	33.500	33.700	33.900	34.100
648700	Erstattungen von privaten Unternehmen	27.872,89	5.700	3.445	3.445	3.445	3.445
648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	210.390,65	58.799	44.800	44.800	44.800	44.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	276.818,47	190.800	298.900	298.900	298.900	298.900
651100	Konzessionsabgaben	201.440,41	175.800	171.400	171.400	171.400	171.400
656100	Bußgelder	927,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
656200	Säumniszuschläge	24.341,04	10.000	34.000	34.000	34.000	34.000
656210	Stundungszinsen	1.498,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
656500	Weitere sonstige ordentliche Erträge	6.680,00	3.000	0	0	0	0
659100	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.931,52	0	90.000	90.000	90.000	90.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	124.650,62	150.000	182.400	182.150	181.900	182.050
661500	Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	5.374,87	5.000	4.750	4.500	4.250	4.400
661700	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	14.040,79	0	750	750	750	750
661800	Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	2.852,00	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
665100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	32,85	0	71.900	71.900	71.900	71.900
669100	Sonstige Finanzeinzahlungen	2.350,11	43.000	0	0	0	0
669105	Eigenkapitalentnahme aus verbundenen Unternehmen	100.000,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.232.460,44	12.893.431	15.139.620	15.662.415	16.171.026	16.637.957
10	- Personalauszahlungen	2.382.336,02	2.743.595	3.200.660	3.296.520	3.395.253	3.496.950
701100	Beamte	146.344,09	181.880	187.101	192.713	198.493	204.450
701200	Tariflich Beschäftigte	1.753.172,42	1.986.537	2.328.063	2.397.905	2.469.845	2.543.940
702200	Tariflich Beschäftigte	132.317,00	160.936	188.602	194.263	200.090	206.092
703200	Tariflich Beschäftigte	344.460,31	407.242	488.894	503.559	518.664	534.226
704100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	6.042,20	7.000	8.000	8.080	8.161	8.242
11	- Versorgungsauszahlungen	438.375,38	496.460	526.000	542.750	550.543	557.878

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
	711100 Beamte	368.548,08	416.120	425.000	429.250	433.543	437.878
	714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	69.827,30	80.340	101.000	113.500	117.000	120.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.526.790,31	3.521.743	3.839.250	3.146.481	2.772.748	2.984.346
	721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	678.957,13	1.378.606	1.523.000	1.088.065	708.757	889.082
	722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	170.702,63	233.000	263.000	205.500	206.000	206.000
	723200 Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	3.510	0	0	0	0
	724100 Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	464.544,21	598.049	445.150	457.157	469.518	482.254
	724110 Auszahlung für Wasser / Abwasser	184.988,80	209.085	220.820	227.305	228.833	230.405
	724120 Auszahlung für Reinigung	176.970,29	179.450	205.300	211.460	217.802	224.337
	724130 Auszahlung für Abfallentsorgung	34.088,95	29.586	49.500	50.601	51.735	52.904
	724140 Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	56.606,11	56.412	69.650	73.172	76.333	79.381
	724150 Auszahlung für Bewirtschaftung	91.989,76	73.525	176.950	89.419	91.444	90.481
	724190 Sonstige Bewirtschaftung z.B. Bewachung	10.870,77	12.929	12.890	12.890	12.890	12.890
	725100 Unterhaltung und Instandsetzung von Fahrzeugen	30.868,42	47.000	43.000	58.000	43.000	43.000
	725110 Betriebsaufwand von Fahrzeugen	27.778,86	33.140	29.500	29.500	29.500	29.600
	725120 Sonstige Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen, Versicherung, Steuern u.ä.	9.479,25	12.186	15.700	16.235	16.833	16.444
	725500 Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	123.823,90	128.815	115.300	115.300	115.300	115.300
	725520 Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.301,83	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	727100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	14.302,94	22.000	20.000	20.000	20.500	20.500
	727900 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.572,80	1.260	1.200	1.200	1.200	1.200
	729100 Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	23.633,31	77.690	142.590	52.677	37.767	37.859
	729110 Auszahlungen für Planungsleistungen	0,00	6.000	0	0	0	0
	729120 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	416.310,35	409.500	494.700	427.000	434.336	441.709
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	107.275,55	268.039	302.329	325.900	422.700	311.200
	751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	101.498,02	266.039	300.829	324.400	421.200	309.700
	751800 Zinsauszahlungen an sonstigen inländischen Bereich	1.997,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	759900 Sonstige Finanzauszahlungen	3.780,53	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	7.416.556,24	7.735.609	8.701.955	8.927.252	9.130.281	9.303.757
	731200 Zuweisungen an Gemeinden/GV	0,00	0	0	76.000	212.200	218.500
	731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	570.904,17	514.080	520.892	532.150	543.747	555.690
	731500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	46.188	0	0	0	0
	731700 Zuschüsse an private Unternehmen	379.628,45	480.170	561.190	636.320	683.030	702.910
	731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	465.687,51	337.523	355.613	282.360	155.020	152.760
	733300 Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	247.819,31	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000
	733900 Sonstige soziale Leistungen	283.743,30	311.000	551.000	551.000	551.000	551.000
	734100 Gewerbesteuerumlage	292.491,73	210.800	334.850	350.250	362.900	374.800
	737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	5.061.407,77	5.420.000	5.859.087	5.976.269	6.095.794	6.217.710
	739100 Sonstige Transferauszahlungen	114.874,00	115.848	119.323	122.903	126.590	130.387
15	- Sonstige Auszahlungen	1.248.835,74	1.475.732	1.516.565	1.407.796	1.417.955	1.415.168
	741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	44.285,74	58.188	59.100	59.100	55.800	60.300
	741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	36.927,56	113.000	97.600	75.600	73.600	73.600
	742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	119.688,14	139.751	158.155	158.155	158.155	158.155
	742200 Mieten	238.166,11	271.767	244.452	251.585	254.298	257.300
	742210 Pachten, Erbbauzinsen u.ä.	43.828,66	41.661	42.500	42.770	43.048	43.335
	742300 Leasing	46.814,59	13.797	21.800	22.000	22.200	15.800
	742500 Auszahlungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä.	17.632,89	26.500	27.500	27.500	27.500	27.500
	742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	440.460,42	564.255	585.448	528.454	524.600	526.700
	743100 Büromaterial	16.658,11	21.700	21.400	21.900	21.950	22.450
	743110 Bücher und Zeitschriften	7.671,57	9.570	9.250	9.500	9.550	9.650
	743120 Post- und Fernmeldegebühren	41.455,00	46.550	49.300	49.729	52.462	52.199
	743130 Auszahlungen für den Geldverkehr	7.408,08	8.250	6.510	6.705	6.906	7.113
	743140 Auszahlungen für Geschenke, Repräsentationen	3.940,44	3.800	5.500	5.500	5.500	5.500

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
743150	Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	13.309,94	15.236	14.740	15.150	15.626	16.069
743190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	79.803,05	40.910	71.810	32.315	42.320	32.370
744100	Auszahlungen für allgemeine Versicherungen	68.788,33	78.219	80.400	82.167	84.704	87.317
744500	Auszahlungen für sonstige Steuern	3.746,50	6.000	0	0	0	0
749100	Verfügungsmittel	11.494,93	12.000	16.500	15.000	15.000	15.000
749200	Fraktionszuwendungen	3.200,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.555,68	1.078	1.100	1.166	1.236	1.310
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.120.169,24	16.241.178	18.086.759	17.646.699	17.689.480	18.069.299
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	112.291,20	-3.347.747	-2.947.139	-1.984.284	-1.518.454	-1.431.342
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.713.719,64	2.246.159	2.092.660	1.271.607	1.057.226	1.057.226
681100	Investitionszuweisungen vom Land	1.681.712,34	2.176.159	2.022.660	1.271.607	1.057.226	1.057.226
681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	32.007,30	0	0	0	0	0
681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	70.000	70.000	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	552.976,10	3.667.780	5.868.780	4.500.000	0	0
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	545.826,10	3.667.780	5.868.780	4.500.000	0	0
683120	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	6.750,00	0	0	0	0	0
683130	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	400,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	59.271,54	48.276	48.276	48.276	48.276	48.276
686530	Laufzeit 5 Jahre und mehr	59.271,54	48.276	48.276	48.276	48.276	48.276
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.455,41	0	1.128.151	1.128.151	0	0
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.455,41	0	1.128.151	1.128.151	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.328.422,69	5.962.215	9.137.867	6.948.034	1.105.502	1.105.502
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.854.682,24	971.000	620.000	500.000	500.000	500.000
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.854.682,24	971.000	620.000	500.000	500.000	500.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	964.212,32	4.683.000	6.113.972	5.065.000	2.955.000	1.155.000
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	432.483,57	130.000	2.723.972	4.170.000	2.750.000	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	276.345,01	3.083.000	1.890.000	440.000	5.000	1.005.000
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	255.383,74	1.470.000	1.500.000	455.000	200.000	150.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	572.859,34	1.161.750	921.400	297.400	221.400	211.400
783100	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	19.813,50	289.500	348.000	10.000	17.000	10.000
783110	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	10.473,67	120.000	95.000	0	0	0
783120	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	334.501,11	440.000	129.000	0	0	0
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	90.836,72	164.600	164.000	109.000	109.000	109.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	117.234,34	147.650	185.400	178.400	95.400	92.400
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	804.500,00	0	0	0	0	0
784300	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	500.000,00	0	0	0	0	0
786810	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	304.500,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	937.556,63	0	40.000	0	0	0
781700	Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	937.556,63	0	40.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.133.810,53	6.815.750	7.695.372	5.862.400	3.676.400	1.866.400
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.805.387,84	-853.535	1.442.495	1.085.634	-2.570.898	-760.898
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.693.096,64	-4.201.282	-1.504.644	-898.650	-4.089.352	-2.192.240

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
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	200.000,00	853.535	0	0	2.570.898	760.898
	692730 Euro- Währung (fester Zins)	200.000,00	853.535	0	0	2.570.898	760.898
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	3.500.000	1.438.715	1.204.204	1.313.053	0
	693710 Euro- Währung (fester Zins)	0,00	3.500.000	1.438.715	1.204.204	1.313.053	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	587.156,31	739.258	748.246	758.246	888.246	818.246
	792710 Euro- Währung (fester Zins)	587.156,31	739.258	748.246	758.246	888.246	818.246
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	2.000.000	0	2.000.000	0	0
	793710 Euro- Währung (fester Zins)	0,00	2.000.000	0	2.000.000	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-387.156,31	1.614.277	690.469	-1.554.042	2.995.705	-57.348
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-3.080.252,95	-2.587.005	-814.175	-2.452.692	-1.093.647	-2.249.588
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.312.760,89	2.283.737	-303.268	-1.117.443	-3.570.135	-4.663.782
	099999 Dummy	5.312.760,89	2.283.737	-303.268	-1.117.443	-3.570.135	-4.663.782
40	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	2.283.737,47	-303.268	-1.117.443	-3.570.135	-4.663.782	-6.913.370

Teilergebnis- und Teilfinanzpläne nach NKF – Produktbereichen

Teilergebnisplan 2025

01

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
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	162.152,54	112.895	139.963	139.963	139.963	139.963
413100	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	19.845,00	0	0	0	0	0
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	716,90	0	0	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	140.679,80	112.895	139.963	139.963	139.963	139.963
416500	Erträge aus Abgängen von Sonderposten aus Zuwendungen	910,84	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.601,44	54.898	54.998	54.998	54.998	54.998
441100	Mieten und Pachten	104.601,44	54.898	54.998	54.998	54.998	54.998
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.952,03	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
448400	Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	684,53	0	0	0	0	0
448500	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	3.867,50	0	0	0	0	0
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	400,00	400	400	400	400	400
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	287.436,74	11.000	31.500	31.500	31.500	31.500
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	355.530,54	0	0	0	0	0
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage für Vermögensgegenstände	-349.927,18	0	0	0	0	0
456200	Säumniszuschläge	55.049,86	8.000	30.000	30.000	30.000	30.000
456210	Stundungszinsen	1.498,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
456500	Weitere sonstige ordentliche Erträge	6.680,00	3.000	0	0	0	0
458200	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	210.667,94	0	0	0	0	0
458300	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	6.748,00	0	0	0	0	0
458407	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen aus öffentlich-rechtlichen Forderungen oder Forderungen aus Transferleistungen	1.169,58	0	0	0	0	0
459110	Erträge aus der Erstattung oder dem Verkauf von Betriebs- und Geschäftsausstattung	20,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	562.142,75	182.193	229.861	229.861	229.861	229.861
11 -	Personalaufwendungen	810.488,13	1.553.650	1.780.150	1.817.282	1.872.457	1.929.430
501100	Beamte	111.338,97	130.889	122.466	126.140	129.923	133.822
501200	Tariflich Beschäftigte	538.061,79	1.050.114	1.236.149	1.273.234	1.311.432	1.350.774
501500	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	10.299,97	0	0	0	0	0
501510	Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-27.044,89	0	0	0	0	0
502200	Tariflich Beschäftigte	42.303,27	85.073	100.143	103.148	106.243	109.430
503200	Tariflich Beschäftigte	102.036,82	215.274	259.592	267.380	275.398	283.662
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	6.042,20	7.000	8.000	8.080	8.161	8.242
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	21.038,00	52.500	41.300	26.000	27.200	28.500
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	6.412,00	12.800	12.500	13.300	14.100	15.000
12 -	Versorgungsaufwendungen	337.428,18	826.860	634.400	402.850	404.443	406.678
511100	Beamte	384.829,86	416.120	425.000	429.250	433.543	437.878
514100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	83.988,32	80.340	101.000	113.500	117.000	120.000
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-98.006,00	330.900	111.000	-135.000	-139.000	-142.000
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-33.384,00	-500	-2.600	-4.900	-7.100	-9.200
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	418.000,87	329.032	385.900	364.051	459.366	369.896
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	178.664,12	79.000	126.000	104.000	194.500	104.500
524100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	35.530,65	50.400	44.450	45.785	47.157	48.571
524110	Aufwand für Wasser / Abwasser	12.504,97	10.500	13.350	13.751	14.164	14.588
524120	Aufwand für Reinigung	29.961,76	29.750	33.000	33.990	35.010	36.060

Teilergebnisplan 2025

01

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
524130	Aufwand für Abfallsorgung	831,88	1.018	1.000	1.000	1.000	1.000
524140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	26.911,62	19.544	30.000	31.370	32.762	34.225
524150	Allgemeine Bewirtschaftung	11.300,22	6.550	8.500	9.113	9.228	5.795
524190	Sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	1.312,15	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
525100	Haltung und Instandsetzung von Fahrzeugen	24.323,11	29.000	25.000	25.000	25.000	25.000
525110	Betriebsaufwand von Fahrzeugen	18.502,25	24.140	23.000	23.000	23.000	23.100
525120	Sonstige Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen, Versicherung, Steuern u.a.	5.539,29	7.630	9.700	10.055	10.468	9.888
525500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	62.062,94	50.500	47.000	47.000	47.000	47.000
529100	Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	10.555,91	18.000	21.900	16.987	17.077	17.169
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	337.358,97	169.450	227.414	227.424	227.424	226.424
571100	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	121.543,66	122.050	117.592	117.592	117.592	117.592
571105	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	95.584,75	35.000	95.625	95.635	95.635	95.635
571110	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.196,72	1.400	3.197	3.197	3.197	3.197
571120	Abschreibungen auf GWG	11.673,34	11.000	11.000	11.000	11.000	10.000
571150	außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	320,86	0	0	0	0	0
573110	Abschreibungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	105.039,64	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	416.551,03	367.890	375.274	386.532	398.129	410.072
531300	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	396.706,03	367.890	375.274	386.532	398.129	410.072
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	19.845,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	432.095,26	424.093	454.125	452.290	448.803	444.742
541100	Sonstige Personalaufwendungen	43.352,72	51.528	58.300	58.300	52.300	52.300
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	115,05	500	500	500	500	500
541210	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	9.327,87	19.289	18.775	18.000	18.000	18.000
541220	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	908,23	2.250	600	600	600	600
541230	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	5.823,23	3.500	10.000	6.000	4.000	4.000
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	106.131,60	107.900	114.400	114.400	114.400	114.400
542200	Mieten und Pachten	5.405,37	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
542210	Erbauzinsen u.a.	33.604,10	33.604	33.500	33.500	33.500	33.500
542300	Leasing	39.845,95	6.480	14.500	14.500	14.500	7.900
542500	Aufwendungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä.	8.271,90	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	14.677,11	17.000	22.000	22.000	22.000	22.000
543100	Büromaterial	9.149,23	13.000	12.000	12.500	12.500	13.000
543110	Bücher und Zeitschriften	6.461,05	6.600	7.500	7.700	7.800	7.900
543120	Post- und Fernmeldegebühren	29.696,70	32.100	30.700	30.700	32.800	32.800
543130	Aufwendungen für den Geldverkehr	7.481,34	8.250	6.510	6.705	6.906	7.113
543140	Aufwendungen für Geschenke, Repräsentationen	4.040,44	3.800	5.500	5.500	5.500	5.500
543150	Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	10.525,02	11.939	11.590	11.988	12.402	12.832
543190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.093,84	3.650	10.950	10.950	10.950	10.500
544100	Aufwendungen für allgemeine Versicherungen	45.912,75	52.625	52.700	54.281	55.909	57.587
544500	Aufwendungen für sonstige Steuern	4.859,50	6.000	0	0	0	0
547110	Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 410 Euro	168,65	0	0	0	0	0
547130	Verluste aus dem Abgang von Umlaufvermögen	3.966,35	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

01

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
547300	Einstellung in die Einzelwertberichtigung zu öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	13.562,31	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
547320	Einstellung in die Pauschalwertberichtigung	0,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
547700	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-168,65	0	0	0	0	0
549100	Verfügungsmittel	3.102,92	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
549200	Fraktionszuwendungen	3.200,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
549500	sonstige Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	16.025,00	0	0	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.555,68	1.078	1.100	1.166	1.236	1.310
17 =	Ordentliche Aufwendungen	2.751.922,44	3.670.975	3.857.263	3.650.429	3.810.622	3.787.242
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.189.779,69	-3.488.782	-3.627.402	-3.420.568	-3.580.761	-3.557.381
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.189.779,69	-3.488.782	-3.627.402	-3.420.568	-3.580.761	-3.557.381
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)	-2.189.779,69	-3.488.782	-3.627.402	-3.420.568	-3.580.761	-3.557.381
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.189.779,69	-3.488.782	-3.627.402	-3.420.568	-3.580.761	-3.557.381
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.189.779,69	-3.488.782	-3.627.402	-3.420.568	-3.580.761	-3.557.381

Teilfinanzplan 2025

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								
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.505,80	0	0	0	0	0	0
613100	Allgemeine Zuweisungen vom Land	19.845,00	0	0	0	0	0	0
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	52.660,80	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.630,14	54.898	54.998	0	54.998	54.998	54.998
641100	Mieten und Pachten	106.630,14	54.898	54.998	0	54.998	54.998	54.998
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.852,76	3.400	3.400	0	3.400	3.400	3.400
648400	Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	684,53	0	0	0	0	0	0
648500	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	3.000,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
648700	Erstattungen von privaten Unternehmen	3.867,50	0	0	0	0	0	0
648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.300,73	400	400	0	400	400	400
07 +	Sonstige Einzahlungen	28.339,04	11.000	31.500	0	31.500	31.500	31.500
656200	Säumniszuschläge	20.091,04	8.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
656210	Stundungszinsen	1.498,00	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
656500	Weitere sonstige ordentliche Erträge	6.680,00	3.000	0	0	0	0	0
659100	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	218.327,74	69.298	89.898	0	89.898	89.898	89.898
10 -	Personalauszahlungen	799.783,05	1.488.350	1.726.350	0	1.777.982	1.831.157	1.885.930
701100	Beamte	111.338,97	130.889	122.466	0	126.140	129.923	133.822
701200	Tariflich Beschäftigte	538.061,79	1.050.114	1.236.149	0	1.273.234	1.311.432	1.350.774
702200	Tariflich Beschäftigte	42.303,27	85.073	100.143	0	103.148	106.243	109.430
703200	Tariflich Beschäftigte	102.036,82	215.274	259.592	0	267.380	275.398	283.662
704100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	6.042,20	7.000	8.000	0	8.080	8.161	8.242
11 -	Versorgungsauszahlungen	438.375,38	496.460	526.000	0	542.750	550.543	557.878
711100	Beamte	368.548,08	416.120	425.000	0	429.250	433.543	437.878
714100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	69.827,30	80.340	101.000	0	113.500	117.000	120.000
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	402.761,19	323.232	385.900	0	364.051	459.366	369.896
721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	148.059,36	68.200	126.000	0	104.000	194.500	104.500
724100	Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	50.504,48	50.400	44.450	0	45.785	47.157	48.571
724110	Auszahlung für Wasser / Abwasser	10.530,82	10.500	13.350	0	13.751	14.164	14.588
724120	Auszahlung für Reinigung	29.961,76	29.750	33.000	0	33.990	35.010	36.060
724130	Auszahlung für Abfallentsorgung	831,88	1.018	1.000	0	1.000	1.000	1.000
724140	Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	26.911,62	19.544	30.000	0	31.370	32.762	34.225
724150	Auszahlung für Bewirtschaftung	10.817,34	6.550	8.500	0	9.113	9.228	5.795
724190	Sonstige Bewirtschaftung z.B. Bewachung	2.280,77	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
725100	Unterhaltung und Instandsetzung von Fahrzeugen	22.125,29	29.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
725110	Betriebsaufwand von Fahrzeugen	20.756,39	24.140	23.000	0	23.000	23.000	23.100
725120	Sonstige Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen, Versicherung, Steuern u.ä.	5.304,26	7.630	9.700	0	10.055	10.468	9.888

Teilfinanzplan 2025

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
725500	Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	60.121,31	50.500	47.000	0	47.000	47.000	47.000
729100	Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	14.555,91	23.000	21.900	0	16.987	17.077	17.169
14 -	Transferauszahlungen	445.557,67	367.890	375.274	0	386.532	398.129	410.072
731300	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	425.712,67	367.890	375.274	0	386.532	398.129	410.072
731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	19.845,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	380.490,95	455.304	485.850	0	424.790	421.303	417.242
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	44.285,74	51.528	58.300	0	58.300	52.300	52.300
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	10.410,14	24.250	29.100	0	25.100	23.100	23.100
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	106.131,60	107.900	114.400	0	114.400	114.400	114.400
742200	Mieten	4.730,37	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
742210	Pachten, Erbbauzinsen u.ä.	35.795,98	33.604	33.500	0	33.500	33.500	33.500
742300	Leasing	39.845,95	6.480	14.500	0	14.500	14.500	7.900
742500	Auszahlungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä	8.271,90	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.677,11	65.000	70.000	0	10.000	10.000	10.000
743100	Büromaterial	8.698,51	13.000	12.000	0	12.500	12.500	13.000
743110	Bücher und Zeitschriften	6.298,05	6.600	7.500	0	7.700	7.800	7.900
743120	Post- und Fernmeldegebühren	28.614,85	32.100	30.700	0	30.700	32.800	32.800
743130	Auszahlungen für den Geldverkehr	7.408,08	8.250	6.510	0	6.705	6.906	7.113
743140	Auszahlungen für Geschenke, Repräsentationen	3.940,44	3.800	5.500	0	5.500	5.500	5.500
743150	Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	10.525,02	11.939	11.590	0	11.988	12.402	12.832
743190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.954,69	3.650	10.950	0	10.950	10.950	10.500
744100	Auszahlungen für allgemeine Versicherungen	45.912,75	52.625	52.700	0	54.281	55.909	57.587
744500	Auszahlungen für sonstige Steuern	3.746,50	6.000	0	0	0	0	0
749100	Verfükungsmittel	2.487,59	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
749200	Frakionszuwendungen	3.200,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.555,68	1.078	1.100	0	1.166	1.236	1.310
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.466.968,24	3.131.236	3.499.374	0	3.496.105	3.660.498	3.641.018
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.248.640,50	-3.061.938	-3.409.476	0	-3.406.207	-3.570.600	-3.551.120
Investitionstätigkeit								
----- Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	420.807,30	0	0	0	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	420.300,00	0	0	0	0	0	0
681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	507,30	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	454.849,68	0	0	0	0	0	0
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	447.699,68	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
683120	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	6.750,00	0	0	0	0	0	0
683130	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	400,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)		875.656,98	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
25 -	für Baumaßnahmen	50.548,75	410.000	345.000	0	300.000	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	10.000	45.000	0	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	50.548,75	400.000	300.000	0	300.000	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	345.353,55	208.500	221.000	0	49.000	56.000	48.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	19.813,50	31.500	13.000	0	6.000	13.000	6.000
783110	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	0,00	70.000	80.000	0	0	0	0
783120	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	296.932,05	60.000	70.000	0	0	0	0
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	17.485,74	36.000	47.000	0	32.000	32.000	32.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	11.122,26	11.000	11.000	0	11.000	11.000	10.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)		395.902,30	618.500	566.000	0	349.000	56.000	48.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)		479.754,68	-618.500	-566.000	0	-349.000	-56.000	-48.000

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01.01.01/001 Umstellung Sitzungsmanagement (Anschaffung Tablets)									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	766,36	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-766,36	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0
Maßnahme: 01.01.03/001 Bewegliches Anlagevermögen / Betriebs- und Geschäftsausstattung									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	5.368,18	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-5.368,18	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Maßnahme: 01.01.03/002 Software Autocad Bauamt									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	10.000	10.000	0	3.000	10.000	3.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-10.000	-10.000	0	-3.000	-10.000	-3.000	0	0
Maßnahme: 01.01.03/004 Innere Verwaltung: Geräte u. Ausrüstungsgegenst. GWG									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	6.772,50	8.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-6.772,50	-8.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01.01.03/005 Einrichtung Arbeitsplatzes - Gesundheitsförderung									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	4.906,90	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.906,90	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Maßnahme: 01.01.03/006 EDV Beschaffung Innere Verwaltung									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	2.045,61	4.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.045,61	-4.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0
Maßnahme: 01.01.03/007 Digitalisierungsstrategie der Gemeinde Laer									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	5.000	25.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000	-25.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
Maßnahme: 01.01.03/008 Umstellung der Zeiterfassung									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	18.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-18.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01.01.04/001 Anschaffung von Fahrzeugen									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	28.280,35	10.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-28.280,35	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 01.01.04/002 Anschaffung von Maschinen und Anbaugeräten für Fahrzeuge									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	40.000	80.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-40.000	-80.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 01.01.04/010 Anschaffung Multicar Bauhof									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	267.153,70	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-267.153,70	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 01.01.04/011 Anschaffung Traktor Bauhof									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01.01.04/012 Anschaffung Pritschenwagen-Kipper Bauhof									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	70.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	0	-70.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 01.01.04/015 Anschaffung Mähwerk für Traktor Bauhof									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-30.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 01.01.06/010 Carport am Speicher / Rathaus									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	45.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	10.000	45.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-10.000	-45.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 01.01.06/011 Umbau Wintergarten im Eingangsbereich und Bürgerbüro									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000	300.000	0	300.000	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	400.000	300.000	0	300.000	0	0	0	0

*Sperrvermerk gem. § 24 V KomHVO NRW

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-400.000	-300.000	0	-300.000	0	0	0	0
Maßnahme: 01.01.06/012									
Photovoltaikanlage auf dem Rathausdach									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.598,35	0	0	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	45.598,35	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-45.598,35	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

02

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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.361,98	79.972	98.362	98.362	98.362	98.362
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	98.361,98	79.972	98.362	98.362	98.362	98.362
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.587,28	53.750	62.000	63.800	65.654	67.564
431100 Verwaltungsgebühren	54.145,35	52.000	60.250	62.050	63.904	65.814
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	250,00	250	250	250	250	250
432200 Marktstandgelder	1.191,93	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.478,90	11.250	5.100	9.100	12.100	5.100
448000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	0	4.000	0	0
448100 Erstattungen vom Land	0,00	5.800	0	0	7.000	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.178,90	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.300,00	2.950	2.600	2.600	2.600	2.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	579,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
456100 Bußgelder	579,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10 = Ordentliche Erträge	160.007,66	146.972	167.462	173.262	178.116	173.026
11 - Personalaufwendungen	278.603,63	284.943	356.690	367.387	378.410	389.762
501200 Tariflich Beschäftigte	213.050,12	221.571	276.286	284.573	293.111	301.905
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.980,86	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	5.605,75	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	15.884,35	17.950	22.384	23.054	23.746	24.457
503200 Tariflich Beschäftigte	42.082,55	45.422	58.020	59.760	61.553	63.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.027,66	126.609	131.000	163.265	135.593	137.990
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.210,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	10.946,89	21.000	20.500	21.115	21.748	22.401
524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	1.221,64	1.400	1.550	1.550	1.550	1.550
524120 Aufwand für Reinigung	4.768,79	5.000	5.650	5.820	5.994	6.174
524130 Aufwand für Abfallentsorgung	248,04	1.309	1.300	1.300	1.300	1.300
524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	1.646,76	1.844	2.000	2.100	2.200	2.300
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	1.691,23	0	0	0	0	0
525100 Haltung und Instandsetzung von Fahrzeugen	10.241,61	18.000	18.000	33.000	18.000	18.000
525110 Betriebsaufwand von Fahrzeugen	7.519,42	9.000	6.500	6.500	6.500	6.500
525120 Sonstige Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen, Versicherung, Steuern u.a.	4.180,10	4.556	6.000	6.180	6.365	6.556
525500 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.497,16	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
529100 Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	593,13	1.500	1.500	16.500	1.500	1.500
529120 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	28.262,89	35.000	40.000	41.200	42.436	43.709
14 - Bilanzielle Abschreibungen	89.764,68	121.740	109.394	107.394	109.394	107.394
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	14.650,64	19.900	14.651	14.651	14.651	14.651
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	62.554,98	52.400	62.555	62.555	62.555	62.555
571110 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	187,39	190	188	188	188	188
571120 Abschreibungen auf GWG	12.185,26	49.250	32.000	30.000	32.000	30.000
571150 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	186,41	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	2.050,00	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.050,00	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.493,37	198.251	225.775	166.670	177.025	166.692
541210 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	1.669,19	0	0	0	0	0
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	83,43	350	0	0	0	0
541230 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	18.188,38	88.000	68.500	50.500	50.500	50.500
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11.832,61	31.851	43.755	43.755	43.755	43.755
542200 Mieten und Pachten	861,76	4.100	4.700	4.700	4.700	4.700

Teilergebnisplan 2025

02

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
542500	Aufwendungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä.	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	27.967,62	37.400	37.900	37.900	37.900	37.900
543100	Büromaterial	220,42	200	300	300	350	350
543110	Bücher und Zeitschriften	417,47	600	650	700	650	650
543120	Post- und Fernmeldegebühren	4.238,90	4.650	5.000	5.129	5.262	4.699
543150	Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	1.135,00	1.202	1.270	1.270	1.270	1.270
543190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.082,99	15.100	43.000	3.000	13.000	3.000
544100	Aufwendungen für allgemeine Versicherungen	6.236,62	6.798	7.200	7.416	7.638	7.868
549100	Verfügungsmittel	8.558,98	8.000	12.500	11.000	11.000	11.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	556.939,34	733.593	824.909	806.766	802.472	803.888
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-396.931,68	-586.621	-657.447	-633.504	-624.356	-630.862
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-396.931,68	-586.621	-657.447	-633.504	-624.356	-630.862
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)	-396.931,68	-586.621	-657.447	-633.504	-624.356	-630.862
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-396.931,68	-586.621	-657.447	-633.504	-624.356	-630.862
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-396.931,68	-586.621	-657.447	-633.504	-624.356	-630.862

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								
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.354,15	53.750	62.000	0	63.800	65.654	67.564
631100	Verwaltungsgebühren	52.957,72	52.000	60.250	0	62.050	63.904	65.814
632100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	250,00	250	250	0	250	250	250
632200	Marktstandgelder	1.146,43	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.192,59	11.250	5.100	0	9.100	12.100	5.100
648000	Erstattungen vom Bund	0,00	0	0	0	4.000	0	0
648100	Erstattungen vom Land	253,89	5.800	0	0	0	7.000	0
648700	Erstattungen von privaten Unternehmen	3.282,90	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	2.655,80	2.950	2.600	0	2.600	2.600	2.600
07 +	Sonstige Einzahlungen	927,50	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
656100	Bußgelder	927,50	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.474,24	67.000	69.100	0	74.900	79.754	74.664
10 -	Personalauszahlungen	271.017,02	284.943	356.690	0	367.387	378.410	389.762
701200	Tariflich Beschäftigte	213.050,12	221.571	276.286	0	284.573	293.111	301.905
702200	Tariflich Beschäftigte	15.884,35	17.950	22.384	0	23.054	23.746	24.457
703200	Tariflich Beschäftigte	42.082,55	45.422	58.020	0	59.760	61.553	63.400
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.574,73	126.609	131.000	0	163.265	135.593	137.990
721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.310,41	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
724100	Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	12.200,44	21.000	20.500	0	21.115	21.748	22.401
724110	Auszahlung für Wasser / Abwasser	1.059,41	1.400	1.550	0	1.550	1.550	1.550
724120	Auszahlung für Reinigung	4.935,24	5.000	5.650	0	5.820	5.994	6.174
724130	Auszahlung für Abfallentsorgung	794,73	1.309	1.300	0	1.300	1.300	1.300
724140	Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	1.646,76	1.844	2.000	0	2.100	2.200	2.300
724150	Auszahlung für Bewirtschaftung	1.691,23	0	0	0	0	0	0
725100	Unterhaltung und Instandsetzung von Fahrzeugen	8.743,13	18.000	18.000	0	33.000	18.000	18.000
725110	Betriebsaufwand von Fahrzeugen	7.022,47	9.000	6.500	0	6.500	6.500	6.500
725120	Sonstige Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen, Versicherung, Steuern u.ä.	4.174,99	4.556	6.000	0	6.180	6.365	6.556
725500	Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.341,87	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
729100	Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	104,04	1.500	1.500	0	16.500	1.500	1.500
729120	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	28.550,01	35.000	40.000	0	41.200	42.436	43.709
14 -	Transferauszahlungen	2.050,00	2.050	2.050	0	2.050	2.050	2.050
731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	2.050,00	2.050	2.050	0	2.050	2.050	2.050
15 -	Sonstige Auszahlungen	88.411,11	198.251	225.775	0	166.670	177.025	166.692
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	24.353,70	88.350	68.500	0	50.500	50.500	50.500
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	13.556,54	31.851	43.755	0	43.755	43.755	43.755
742200	Mieten	816,54	4.100	4.700	0	4.700	4.700	4.700
742500	Auszahlungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	27.408,62	37.400	37.900	0	37.900	37.900	37.900
743100	Büromaterial	207,43	200	300	0	300	350	350
743110	Bücher und Zeitschriften	417,47	600	650	0	700	650	650
743120	Post- und Fernmeldegebühren	4.188,86	4.650	5.000	0	5.129	5.262	4.699

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
743150	Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	1.135,00	1.202	1.270	0	1.270	1.270	1.270
743190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.082,99	15.100	43.000	0	3.000	13.000	3.000
744100	Auszahlungen für allgemeine Versicherungen	6.236,62	6.798	7.200	0	7.416	7.638	7.868
749100	Verfügungsmittel	9.007,34	8.000	12.500	0	11.000	11.000	11.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	468.052,86	611.853	715.515	0	699.372	693.078	696.494
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-406.578,62	-544.853	-646.415	0	-624.472	-613.324	-621.830
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	120.000	1.000.000	0	4.000.000	2.750.000	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	120.000	1.000.000	0	4.000.000	2.750.000	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85.122,69	512.850	171.000	0	70.000	72.000	70.000
783110	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	0,00	25.000	0	0	0	0	0
783120	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	37.569,06	380.000	59.000	0	0	0	0
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	36.482,40	58.600	80.000	0	40.000	40.000	40.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	11.071,23	49.250	32.000	0	30.000	32.000	30.000
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	85.122,69	632.850	1.171.000	0	4.070.000	2.822.000	70.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	-85.122,69	-632.850	-1.171.000	0	-4.070.000	-2.822.000	-70.000

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 02.03.01/001 Ausrüstungsgegenstände									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	35.168,04	58.600	80.000	0	40.000	40.000	40.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-35.168,04	-58.600	-80.000	0	-40.000	-40.000	-40.000	0	0
Maßnahme: 02.03.01/003 Anschaffung von Fahrzeugen									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	37.569,06	380.000	59.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-37.569,06	-380.000	-59.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 02.03.01/005 Digitaler Meldeempfänger und Schutzkleidung Feuerwehr									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	11.071,23	47.250	30.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-11.071,23	-47.250	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0
Maßnahme: 02.03.01/007 neues Feuerwehrgerätehaus									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	120.000	1.000.000	0	4.000.000	2.750.000	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	120.000	1.000.000	0	4.000.000	2.750.000	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-120.000	-1.000.000	0	-4.000.000	-2.750.000	0	0	0
Maßnahme: 02.03.01/008									
Förderung Mastsirene für Bevölkerungsschutz im Ortsteil Holthausen									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-25.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

03

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
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	449.984,60	625.268	667.371	498.267	469.341	675.596
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	244.732,66	431.988	461.935	292.831	263.905	470.160
414400	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.017,00	0	4.200	4.200	4.200	4.200
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	201.234,94	193.280	201.236	201.236	201.236	201.236
03 +	Sonstige Transfererträge	1.572,80	1.260	1.200	1.200	1.200	1.200
429100	Andere sonstige Transfererträge	1.572,80	1.260	1.200	1.200	1.200	1.200
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.719,15	128.700	136.100	138.250	140.500	142.800
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	122.719,15	128.700	136.100	138.250	140.500	142.800
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	500	500	500	500	500
441100	Mieten und Pachten	500,00	500	500	500	500	500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.400,00	0	0	0	0	0
458200	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	2.400,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	577.176,55	755.728	805.171	638.217	611.541	820.096
11 -	Personalaufwendungen	113.021,99	115.591	118.605	122.163	125.829	129.604
501200	Tariflich Beschäftigte	86.191,06	89.883	91.870	94.626	97.466	100.389
501500	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	2.614,34	0	0	0	0	0
501510	Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	104,48	0	0	0	0	0
502200	Tariflich Beschäftigte	6.290,90	7.282	7.442	7.666	7.896	8.134
503200	Tariflich Beschäftigte	17.821,21	18.426	19.293	19.871	20.467	21.081
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	625.863,52	695.623	721.250	583.685	521.631	809.296
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	229.176,40	249.800	265.000	115.000	40.000	315.000
524100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	63.608,23	105.200	90.500	93.215	96.012	98.892
524110	Aufwand für Wasser / Abwasser	8.511,82	11.485	11.150	11.150	11.150	11.150
524120	Aufwand für Reinigung	96.640,29	92.000	112.000	115.360	118.820	122.386
524130	Aufwand für Abfallentsorgung	6.127,81	5.150	6.500	6.695	6.896	7.103
524140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	16.613,91	18.328	20.400	21.250	21.914	22.591
524150	Allgemeine Bewirtschaftung	9.837,80	10.000	10.500	10.815	11.139	11.474
525500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.781,00	20.000	17.000	17.000	17.000	17.000
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	14.381,69	22.000	20.000	20.000	20.500	20.500
527900	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.572,80	1.260	1.200	1.200	1.200	1.200
529100	Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	1.841,50	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
529120	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	160.770,27	155.400	160.000	165.000	170.000	175.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	244.031,18	229.400	310.249	305.249	220.249	220.249
571100	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	154.325,36	154.700	154.327	154.327	154.327	154.327
571105	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	39.311,86	37.600	39.313	39.313	39.313	39.313
571110	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.608,92	2.100	1.609	1.609	1.609	1.609
571120	Abschreibungen auf GWG	48.666,14	35.000	115.000	110.000	25.000	25.000
571150	außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	118,90	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	380.962,13	473.570	556.720	631.850	678.560	698.440
531700	Zuschüsse an private Unternehmen	371.933,78	471.170	552.190	627.320	674.030	693.910
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	9.028,35	2.400	4.530	4.530	4.530	4.530
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.132,48	50.895	52.025	53.295	54.082	55.387
541220	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	1,93	0	0	0	0	0
542300	Leasing	6.968,64	7.317	7.300	7.500	7.700	7.900
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.147,04	4.500	3.500	3.500	3.500	3.500

Teilergebnisplan 2025

03

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
543100	Büromaterial	8.191,55	8.500	9.100	9.100	9.100	9.100
543110	Bücher und Zeitschriften	117,75	2.000	500	500	500	500
543120	Post- und Fernmeldegebühren	3.242,02	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
543150	Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	125,00	150	125	125	125	125
543190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	4.033,83	6.000	6.500	7.000	7.000	7.500
544100	Aufwendungen für allgemeine Versicherungen	16.304,72	18.428	19.000	19.570	20.157	20.762
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.405.011,30	1.565.079	1.758.849	1.696.242	1.600.351	1.912.976
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-827.834,75	-809.351	-953.678	-1.058.025	-988.810	-1.092.880
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-827.834,75	-809.351	-953.678	-1.058.025	-988.810	-1.092.880
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)	-827.834,75	-809.351	-953.678	-1.058.025	-988.810	-1.092.880
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-827.834,75	-809.351	-953.678	-1.058.025	-988.810	-1.092.880
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-827.834,75	-809.351	-953.678	-1.058.025	-988.810	-1.092.880

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
Laufende Verwaltungstätigkeit								
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.493,12	183.988	206.135	0	212.031	218.105	224.360
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	187.476,12	183.988	201.935	0	207.831	213.905	220.160
614400	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.017,00	0	4.200	0	4.200	4.200	4.200
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	1.572,80	1.260	1.200	0	1.200	1.200	1.200
629100	Andere sonstige Transfereinzahlungen	1.572,80	1.260	1.200	0	1.200	1.200	1.200
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.971,32	128.700	136.100	0	138.250	140.500	142.800
632100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	121.971,32	128.700	136.100	0	138.250	140.500	142.800
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	500	500	0	500	500	500
641100	Mieten und Pachten	500,00	500	500	0	500	500	500
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	315.537,24	314.448	343.935	0	351.981	360.305	368.860
10 -	Personalauszahlungen	110.303,17	115.591	118.605	0	122.163	125.829	129.604
701200	Tariflich Beschäftigte	86.191,06	89.883	91.870	0	94.626	97.466	100.389
702200	Tariflich Beschäftigte	6.290,90	7.282	7.442	0	7.666	7.896	8.134
703200	Tariflich Beschäftigte	17.821,21	18.426	19.293	0	19.871	20.467	21.081
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	533.739,22	775.623	881.250	0	583.685	521.631	809.296
721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	128.741,88	329.800	425.000	0	115.000	40.000	315.000
724100	Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	53.849,98	105.200	90.500	0	93.215	96.012	98.892
724110	Auszahlung für Wasser / Abwasser	7.672,58	11.485	11.150	0	11.150	11.150	11.150
724120	Auszahlung für Reinigung	96.553,97	92.000	112.000	0	115.360	118.820	122.386
724130	Auszahlung für Abfallentsorgung	6.127,81	5.150	6.500	0	6.695	6.896	7.103
724140	Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	16.613,91	18.328	20.400	0	21.250	21.914	22.591
724150	Auszahlung für Bewirtschaftung	9.826,01	10.000	10.500	0	10.815	11.139	11.474
725500	Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.306,90	20.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
727100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	14.302,94	22.000	20.000	0	20.000	20.500	20.500
727900	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.572,80	1.260	1.200	0	1.200	1.200	1.200
729100	Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	1.810,50	5.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
729120	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	175.359,94	155.400	160.000	0	165.000	170.000	175.000
14 -	Transferauszahlungen	384.282,53	473.570	556.720	0	631.850	678.560	698.440
731700	Zuschüsse an private Unternehmen	371.933,78	471.170	552.190	0	627.320	674.030	693.910
731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	12.348,75	2.400	4.530	0	4.530	4.530	4.530
15 -	Sonstige Auszahlungen	40.872,34	50.895	52.025	0	53.295	54.082	55.387
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	1,93	0	0	0	0	0	0
742300	Leasing	6.968,64	7.317	7.300	0	7.500	7.700	7.900
742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.223,72	4.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
743100	Büromaterial	7.752,17	8.500	9.100	0	9.100	9.100	9.100
743110	Bücher und Zeitschriften	216,75	2.000	500	0	500	500	500
743120	Post- und Fernmeldegebühren	3.245,58	4.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
743150	Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	125,00	150	125	0	125	125	125

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
743190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	4.033,83	6.000	6.500	0	7.000	7.000	7.500
744100	Auszahlungen für allgemeine Versicherungen	16.304,72	18.428	19.000	0	19.570	20.157	20.762
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.069.197,26	1.415.679	1.608.600	0	1.390.993	1.380.102	1.692.727
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-753.660,02	-1.101.231	-1.264.665	0	-1.039.012	-1.019.797	-1.323.867
Investitionstätigkeit -----								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	235.934	0	20.381	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	235.934	0	20.381	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	235.934	0	20.381	0	0
Auszahlungen								
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	600.000	997.600	0	190.000	110.000	60.000
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	777.600	0	170.000	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	600.000	220.000	0	20.000	110.000	60.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.619,69	94.000	165.000	0	149.000	64.000	64.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	4.000	15.000	0	4.000	4.000	4.000
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	6.414,56	55.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	36.205,13	35.000	115.000	0	110.000	25.000	25.000
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	42.619,69	694.000	1.162.600	0	339.000	174.000	124.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-42.619,69	-694.000	-926.666	0	-318.619	-174.000	-124.000

Teilfinanzplan 2025

03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 03.01.01/001 Bewegliches Anlagevermögen / Betriebs- und Geschäftsausstattung									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	6.414,56	30.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	205.168	352.949
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.414,56	-30.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-205.168	-352.949
Maßnahme: 03.01.01/004 Ausstattung Klassenräume									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0	0
Maßnahme: 03.01.01/008 Grundschule: Geräte und Ausrüstungsgegenstände GWG									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	32.837,66	20.000	100.000	0	10.000	10.000	10.000	163.789	180.665
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-32.837,66	-20.000	-100.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-163.789	-180.665
Maßnahme: 03.01.01/011 Veränderung Bestandsgebäude Schule und neue Konzeptionierung									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000	120.000	0	20.000	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	200.000	120.000	0	20.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-200.000	-120.000	0	-20.000	0	0	0	0
Maßnahme: 03.01.01/012 Neugestaltung Schulhof									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000	100.000	0	0	110.000	60.000	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	400.000	100.000	0	0	110.000	60.000	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-400.000	-100.000	0	0	-110.000	-60.000	0	0
Maßnahme: 03.01.01/013 Software									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	4.000	15.000	0	4.000	4.000	4.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.000	-15.000	0	-4.000	-4.000	-4.000	0	0
Maßnahme: 03.03.01/001 OGS Ausstattung									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	3.367,47	10.000	20.000	0	105.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.367,47	-10.000	-20.000	0	-105.000	-20.000	-20.000	0	0

Teilfinanzplan 2025

03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 03.03.01/003									
Erwerb von Gebäuden zur Deckung von Raumbedarfen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	235.934	0	20.381	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	235.934	0	20.381	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	777.600	0	170.000	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	777.600	0	170.000	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-541.666	0	-149.619	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

04

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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.345,30	7.300	8.399	8.399	8.399	3.399
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.746,50	7.300	7.200	7.200	7.200	2.200
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	400,00	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.198,80	0	1.199	1.199	1.199	1.199
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.367,50	28.400	21.500	21.500	21.500	21.500
442100 Erträge aus dem Verkauf	110,00	0	0	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.257,50	28.400	21.500	21.500	21.500	21.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.449,14	0	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	369,14	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.080,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	13.161,94	35.700	29.899	29.899	29.899	24.899
11 - Personalaufwendungen	37.262,43	29.937	34.376	35.407	36.469	37.563
501200 Tariflich Beschäftigte	29.308,94	23.279	26.627	27.426	28.249	29.096
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	20,85	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-37,48	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	2.127,29	1.886	2.157	2.222	2.288	2.357
503200 Tariflich Beschäftigte	5.842,83	4.772	5.592	5.759	5.932	6.110
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.198,80	162	162	162	162	162
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	161,98	162	162	162	162	162
571120 Abschreibungen auf GWG	1.036,82	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	108.501,50	107.740	105.718	105.718	105.718	100.718
531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	97.505,00	98.190	97.618	97.618	97.618	97.618
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	10.996,50	9.550	8.100	8.100	8.100	3.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.438,23	39.868	41.500	40.900	42.000	42.100
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	22.659,14	36.500	39.000	39.000	40.000	40.000
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.444,85	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
544100 Aufwendungen für allgemeine Versicherungen	334,24	368	1.500	900	1.000	1.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	171.400,96	177.707	181.756	182.187	184.349	180.543
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-158.239,02	-142.007	-151.857	-152.288	-154.450	-155.644
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-158.239,02	-142.007	-151.857	-152.288	-154.450	-155.644
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)	-158.239,02	-142.007	-151.857	-152.288	-154.450	-155.644
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-158.239,02	-142.007	-151.857	-152.288	-154.450	-155.644
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-158.239,02	-142.007	-151.857	-152.288	-154.450	-155.644

Teilfinanzplan 2025

04

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							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.146,50	7.300	7.200	0	7.200	7.200	2.200
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.746,50	7.300	7.200	0	7.200	7.200	2.200
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	400,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.067,50	28.400	21.500	0	21.500	21.500	21.500
642100 Einzahlungen aus dem Verkauf	110,00	0	0	0	0	0	0
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.957,50	28.400	21.500	0	21.500	21.500	21.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.329,14	0	0	0	0	0	0
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	369,14	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	960,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.543,14	35.700	28.700	0	28.700	28.700	23.700
10 - Personalauszahlungen	37.279,06	29.937	34.376	0	35.407	36.469	37.563
701200 Tariflich Beschäftigte	29.308,94	23.279	26.627	0	27.426	28.249	29.096
702200 Tariflich Beschäftigte	2.127,29	1.886	2.157	0	2.222	2.288	2.357
703200 Tariflich Beschäftigte	5.842,83	4.772	5.592	0	5.759	5.932	6.110
14 - Transferauszahlungen	110.792,69	107.740	105.718	0	105.718	105.718	100.718
731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	97.505,00	98.190	97.618	0	97.618	97.618	97.618
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	13.287,69	9.550	8.100	0	8.100	8.100	3.100
15 - Sonstige Auszahlungen	18.721,65	39.868	41.500	0	40.900	42.000	42.100
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	16.942,56	36.500	39.000	0	39.000	40.000	40.000
743190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.444,85	3.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
744100 Auszahlungen für allgemeine Versicherungen	334,24	368	1.500	0	900	1.000	1.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.793,40	177.545	181.594	0	182.025	184.187	180.381
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-137.250,26	-141.845	-152.894	0	-153.325	-155.487	-156.681
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.036,82	13.000	0	0	0	0	0
783130 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	0,00	13.000	0	0	0	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	1.036,82	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.036,82	13.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-1.036,82	-13.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 04.03.01/001 Anschaffung von Verkaufsständen für Märkte und Feste									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	13.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-13.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

05

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	834.998,64	643.883	679.513	679.513	679.513	679.513
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	208.383	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	638.277,09	219.500	500.000	500.000	500.000	500.000
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	142.359,79	156.000	130.000	130.000	130.000	130.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	54.361,76	60.000	49.513	49.513	49.513	49.513
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360.136,71	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	360.136,71	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.879,82	30.800	40.800	40.800	40.800	40.800
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	600,00	800	800	800	800	800
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	71.279,82	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	71.887,90	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	71.887,90	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.338.903,07	974.683	1.120.313	1.120.313	1.120.313	1.120.313
11 - Personalaufwendungen	315.026,22	334.700	356.726	367.428	378.450	389.804
501200 Tariflich Beschäftigte	246.912,97	260.263	276.314	284.604	293.141	301.936
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-762,14	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	1.198,35	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	18.466,94	21.084	22.386	23.057	23.748	24.461
503200 Tariflich Beschäftigte	49.210,10	53.353	58.026	59.767	61.561	63.407
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	279.736,31	361.600	333.200	341.146	349.365	357.515
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.383,62	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	166.525,68	217.500	150.500	155.015	159.665	164.455
524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	19.431,88	25.900	34.000	35.020	36.071	37.153
524130 Aufwand für Abfallentsorgung	4.420,50	2.200	13.500	13.905	14.322	14.752
524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	1.119,71	5.000	5.000	5.500	6.050	6.300
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	48.707,11	40.000	50.200	51.706	53.257	54.855
525500 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.957,23	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
529100 Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	190,58	1.000	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	59.220,93	57.860	31.821	27.366	27.366	27.366
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	4.468,35	0	0	0	0	0
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	7.224,63	7.860	6.821	2.366	2.366	2.366
571120 Abschreibungen auf GWG	47.527,95	50.000	25.000	25.000	25.000	25.000
15 - Transferaufwendungen	636.396,34	591.000	936.000	936.000	936.000	936.000
533300 Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	242.579,22	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000
533900 Sonstige soziale Leistungen	391.567,12	291.000	536.000	536.000	536.000	536.000
533930 Soziale Leistungen für die Integration von Flüchtlingen	2.250,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.480,11	254.900	226.500	233.100	239.998	247.000
541210 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	1.645,00	0	0	0	0	0
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	333,10	400	0	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	191.283,65	248.000	220.000	226.600	233.398	240.400
542500 Aufwendungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä.	36,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
543110 Bücher und Zeitschriften	0,00	0	200	200	200	200
543120 Post- und Fernmeldegebühren	1.182,36	1.200	2.000	2.000	2.100	2.100
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	2.300	1.300	1.300	1.300	1.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.484.859,91	1.600.060	1.884.247	1.905.040	1.931.179	1.957.685

Teilergebnisplan 2025

05

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
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-145.956,84	-625.377	-763.934	-784.727	-810.866	-837.372
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-145.956,84	-625.377	-763.934	-784.727	-810.866	-837.372
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)	-145.956,84	-625.377	-763.934	-784.727	-810.866	-837.372
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-145.956,84	-625.377	-763.934	-784.727	-810.866	-837.372
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-145.956,84	-625.377	-763.934	-784.727	-810.866	-837.372

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
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.043.056,78	375.500	630.000	0	630.000	630.000	630.000
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	900.696,99	219.500	500.000	0	500.000	500.000	500.000
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	142.359,79	156.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375.240,94	300.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	375.240,94	300.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	70.173,86	30.800	40.800	0	40.800	40.800	40.800
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	600,00	800	800	0	800	800	800
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	69.573,86	30.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.488.471,58	706.300	1.070.800	0	1.070.800	1.070.800	1.070.800
10 - Personalauszahlungen	314.590,01	334.700	356.726	0	367.428	378.450	389.804
701200 Tariflich Beschäftigte	246.912,97	260.263	276.314	0	284.604	293.141	301.936
702200 Tariflich Beschäftigte	18.466,94	21.084	22.386	0	23.057	23.748	24.461
703200 Tariflich Beschäftigte	49.210,10	53.353	58.026	0	59.767	61.561	63.407
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	305.485,11	361.600	333.200	0	341.146	349.365	357.515
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	41.389,06	40.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
724100 Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	178.331,51	217.500	150.500	0	155.015	159.665	164.455
724110 Auszahlung für Wasser / Abwasser	16.789,16	25.900	34.000	0	35.020	36.071	37.153
724130 Auszahlung für Abfallentsorgung	4.420,50	2.200	13.500	0	13.905	14.322	14.752
724140 Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	997,22	5.000	5.000	0	5.500	6.050	6.300
724150 Auszahlung für Bewirtschaftung	48.717,18	40.000	50.200	0	51.706	53.257	54.855
725500 Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.840,48	30.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
729100 Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	0,00	1.000	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.930,53	0	0	0	0	0	0
759900 Sonstige Finanzauszahlungen	1.930,53	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	531.562,61	611.000	951.000	0	951.000	951.000	951.000
733300 Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	247.819,31	300.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000
733900 Sonstige soziale Leistungen	283.743,30	311.000	551.000	0	551.000	551.000	551.000
15 - Sonstige Auszahlungen	204.959,51	254.900	226.500	0	233.100	239.998	247.000
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	1.978,10	400	0	0	0	0	0
742200 Mieten	201.818,25	248.000	220.000	0	226.600	233.398	240.400
742500 Auszahlungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä	36,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
743110 Bücher und Zeitschriften	0,00	0	200	0	200	200	200
743120 Post- und Fernmeldegebühren	1.127,16	1.200	2.000	0	2.000	2.100	2.100
743190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	2.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.358.527,77	1.562.200	1.867.426	0	1.892.674	1.918.813	1.945.319
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.943,81	-855.900	-796.626	0	-821.874	-848.013	-874.519
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							

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
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.900,00	0	0	0	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	1.900,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.900,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.015.106,36	271.000	100.000	0	0	0	0
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.015.106,36	271.000	100.000	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	375.379,97	50.000	380.000	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	375.379,97	0	380.000	0	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	66.444,65	50.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	15.752,70	0	0	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	50.691,95	50.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.456.930,98	371.000	505.000	0	25.000	25.000	25.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-1.455.030,98	-371.000	-505.000	0	-25.000	-25.000	-25.000

Teilfinanzplan 2025

05

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 05.02.01/003										
Bau einer Flüchtlingsunterkunft										
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	266.690,57	0	0	0	0	0	0	0	0
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	266.690,57	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	375.379,97	0	380.000	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	375.379,97	0	380.000	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)		-642.070,54	-50.000	-380.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 05.02.01/004										
Kauf Mühlenhoek 17-25										
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	748.415,79	271.000	100.000	0	0	0	0	0	0
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	748.415,79	271.000	100.000	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)		-748.415,79	-271.000	-100.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 05.02.01/005										
Photovoltaikanlage Mühlenhoek 17-25										
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

05

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
		in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)		0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

06

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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.721,62	29.000	20.361	20.361	20.361	20.361
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	800	800	800	800	800
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.721,62	28.200	19.561	19.561	19.561	19.561
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.540,86	50.540	66.800	66.800	66.800	66.800
441100 Mieten und Pachten	50.540,86	50.540	66.800	66.800	66.800	66.800
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.121,37	0	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.121,37	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	76.383,85	79.540	87.161	87.161	87.161	87.161
11 - Personalaufwendungen	65.353,54	44.023	60.524	62.339	64.210	66.135
501200 Tariflich Beschäftigte	51.478,97	34.232	46.881	48.287	49.736	51.228
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-74,40	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-36,40	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	3.809,52	2.773	3.798	3.912	4.030	4.149
503200 Tariflich Beschäftigte	10.175,85	7.018	9.845	10.140	10.444	10.758
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.912,08	82.000	125.350	90.361	87.171	89.036
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	56.755,18	82.000	125.000	90.000	86.800	88.654
524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	156,90	0	350	361	371	382
14 - Bilanzielle Abschreibungen	43.918,92	33.800	21.611	21.611	21.611	21.611
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	25.771,42	33.800	21.611	21.611	21.611	21.611
571150 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	18.147,50	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	248.550,96	281.523	293.100	301.680	310.540	319.580
531200 Zuweisungen an Gemeinden/GV	0,00	0	0	76.000	212.200	218.500
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	248.550,96	281.523	293.100	225.680	98.340	101.080
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10,73	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	10,73	0	0	0	0	0
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	414.746,23	442.346	501.585	476.991	484.532	497.362
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-338.362,38	-362.806	-414.424	-389.830	-397.371	-410.201
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-338.362,38	-362.806	-414.424	-389.830	-397.371	-410.201
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)	-338.362,38	-362.806	-414.424	-389.830	-397.371	-410.201
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-338.362,38	-362.806	-414.424	-389.830	-397.371	-410.201
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-338.362,38	-362.806	-414.424	-389.830	-397.371	-410.201

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							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.000	800	0	800	800	800
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	1.000	800	0	800	800	800
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.540,86	50.540	66.800	0	66.800	66.800	66.800
641100 Mieten und Pachten	50.540,86	50.540	66.800	0	66.800	66.800	66.800
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.121,37	0	0	0	0	0	0
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.121,37	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.662,23	51.540	67.600	0	67.600	67.600	67.600
10 - Personalauszahlungen	65.464,34	44.023	60.524	0	62.339	64.210	66.135
701200 Tariflich Beschäftigte	51.478,97	34.232	46.881	0	48.287	49.736	51.228
702200 Tariflich Beschäftigte	3.809,52	2.773	3.798	0	3.912	4.030	4.149
703200 Tariflich Beschäftigte	10.175,85	7.018	9.845	0	10.140	10.444	10.758
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.498,01	182.000	225.350	0	90.361	87.171	89.036
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	59.218,01	182.000	225.000	0	90.000	86.800	88.654
724110 Auszahlung für Wasser / Abwasser	280,00	0	350	0	361	371	382
14 - Transferauszahlungen	384.206,43	281.523	293.100	0	301.680	310.540	319.580
731200 Zuweisungen an Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	76.000	212.200	218.500
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	384.206,43	281.523	293.100	0	225.680	98.340	101.080
15 - Sonstige Auszahlungen	10,73	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	10,73	0	0	0	0	0	0
743190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	509.179,51	508.546	579.974	0	455.380	462.921	475.751
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-456.517,28	-457.006	-512.374	0	-387.780	-395.321	-408.151
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	863.000	0	0	0	0
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	863.000	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	863.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	44.865,21	50.000	401.372	0	60.000	60.000	60.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	321.372	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	44.865,21	50.000	80.000	0	60.000	60.000	60.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	44.865,21	50.000	401.372	0	60.000	60.000	60.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-44.865,21	-50.000	461.628	0	-60.000	-60.000	-60.000

Teilfinanzplan 2025

06

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 06.02.01/001 Herrichtung Kitaprovisorium									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	321.372	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	321.372	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-321.372	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 06.03.01/001 Um- Ausbau von Kinder- und Jugendspielplätzen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.686,61	0	0	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	1.686,61	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.686,61	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 06.03.01/002 Spielplatzerhaltung									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.178,60	50.000	80.000	0	60.000	60.000	60.000	167.699	350.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	43.178,60	50.000	80.000	0	60.000	60.000	60.000	167.699	350.000
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-43.178,60	-50.000	-80.000	0	-60.000	-60.000	-60.000	-167.699	-350.000

Teilergebnisplan 2025

07

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.975,90	0	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	800,50	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	30.175,40	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	30.975,90	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	114.874,00	115.848	119.323	122.903	126.590	130.387
539100 Sonstige Transferaufwendungen	114.874,00	115.848	119.323	122.903	126.590	130.387
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.406,13	0	0	0	0	0
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	30.406,13	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	145.280,13	115.848	119.323	122.903	126.590	130.387
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-114.304,23	-115.848	-119.323	-122.903	-126.590	-130.387
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-114.304,23	-115.848	-119.323	-122.903	-126.590	-130.387
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)	-114.304,23	-115.848	-119.323	-122.903	-126.590	-130.387
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-114.304,23	-115.848	-119.323	-122.903	-126.590	-130.387
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-114.304,23	-115.848	-119.323	-122.903	-126.590	-130.387

Teilfinanzplan 2025

07

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

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							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	102.991,40	0	0	0	0	0	0
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	800,50	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	102.190,90	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.991,40	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	114.874,00	115.848	119.323	0	122.903	126.590	130.387
739100 Sonstige Transferauszahlungen	114.874,00	115.848	119.323	0	122.903	126.590	130.387
15 - Sonstige Auszahlungen	62.900,41	0	0	0	0	0	0
743190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	62.900,41	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.774,41	115.848	119.323	0	122.903	126.590	130.387
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.783,01	-115.848	-119.323	0	-122.903	-126.590	-130.387
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Teilergebnisplan 2025

08

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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.185,80	485.657	245.690	255.690	105.690	105.690
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	74.250	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	32.553,52	342.907	178.057	188.057	38.057	38.057
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	67.632,28	68.500	67.633	67.633	67.633	67.633
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	565,13	0	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	565,13	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	15.984,64	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	15.984,64	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	116.735,57	485.657	245.690	255.690	105.690	105.690
11 - Personalaufwendungen	18.394,40	8.519	9.965	10.265	10.573	10.889
501200 Tariflich Beschäftigte	14.264,25	6.624	7.719	7.951	8.190	8.435
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	174,20	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	109,09	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	1.070,63	537	625	644	663	683
503200 Tariflich Beschäftigte	2.776,23	1.358	1.621	1.670	1.720	1.771
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.184,99	653.651	425.180	399.055	252.940	247.039
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	72.502,89	500.606	270.000	240.000	90.000	80.000
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	42.195,24	80.800	82.000	84.460	86.994	89.604
524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	4.815,67	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
524120 Aufwand für Reinigung	35.514,54	40.000	40.500	41.715	42.966	44.255
524130 Aufwand für Abfallentsorgung	629,29	309	400	400	400	400
524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	5.953,49	6.608	7.000	7.200	7.300	7.500
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	696,56	309	300	300	300	300
524190 Sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	8.590,00	9.929	9.890	9.890	9.890	9.890
525500 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.297,31	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529100 Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	5.990,00	5.990	5.990	5.990	5.990	5.990
14 - Bilanzielle Abschreibungen	23.881,03	24.750	24.882	24.882	24.882	24.882
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	21.016,69	21.200	21.017	21.017	21.017	21.017
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.864,34	2.550	2.865	2.865	2.865	2.865
571120 Abschreibungen auf GWG	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	5.833	0	0	0
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	5.833	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.339,58	10.357	11.400	11.770	12.148	12.535
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	5,55	0	0	0	0	0
542210 Erbbauzinsen u.a.	8.057,68	8.057	9.000	9.270	9.548	9.835
543120 Post- und Fernmeldegebühren	2.276,35	2.300	2.400	2.500	2.600	2.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	230.800,00	697.277	477.260	445.972	300.543	295.345
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-114.064,43	-211.620	-231.570	-190.282	-194.853	-189.655
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-114.064,43	-211.620	-231.570	-190.282	-194.853	-189.655
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)	-114.064,43	-211.620	-231.570	-190.282	-194.853	-189.655
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-114.064,43	-211.620	-231.570	-190.282	-194.853	-189.655

Teilergebnisplan 2025

08

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
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-114.064,43	-211.620	-231.570	-190.282	-194.853	-189.655

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								
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	565,13	0	0	0	0	0	0
648700	Erstattungen von privaten Unternehmen	565,13	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	565,13	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	18.111,11	8.519	9.965	0	10.265	10.573	10.889
701200	Tariflich Beschäftigte	14.264,25	6.624	7.719	0	7.951	8.190	8.435
702200	Tariflich Beschäftigte	1.070,63	537	625	0	644	663	683
703200	Tariflich Beschäftigte	2.776,23	1.358	1.621	0	1.670	1.720	1.771
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	183.563,98	678.651	570.180	0	399.055	252.940	247.039
721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	72.302,81	525.606	415.000	0	240.000	90.000	80.000
724100	Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	48.042,86	80.800	82.000	0	84.460	86.994	89.604
724110	Auszahlung für Wasser / Abwasser	4.547,12	7.100	7.100	0	7.100	7.100	7.100
724120	Auszahlung für Reinigung	35.514,54	40.000	40.500	0	41.715	42.966	44.255
724130	Auszahlung für Abfallentsorgung	629,29	309	400	0	400	400	400
724140	Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	5.953,49	6.608	7.000	0	7.200	7.300	7.500
724150	Auszahlung für Bewirtschaftung	696,56	309	300	0	300	300	300
724190	Sonstige Bewirtschaftung z.B. Bewachung	8.590,00	9.929	9.890	0	9.890	9.890	9.890
725500	Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.297,31	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
729100	Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	5.990,00	5.990	5.990	0	5.990	5.990	5.990
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	5.833	0	0	0	0
731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	5.833	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	10.314,58	10.357	11.400	0	11.770	12.148	12.535
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	5,55	0	0	0	0	0	0
742210	Pachten, Erbbauzinsen u.ä.	8.032,68	8.057	9.000	0	9.270	9.548	9.835
743120	Post- und Fernmeldegebühren	2.276,35	2.300	2.400	0	2.500	2.600	2.700
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.989,67	697.527	597.378	0	421.090	275.661	270.463
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-211.424,54	-697.527	-597.378	0	-421.090	-275.661	-270.463
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	203.000,00	719.000	559.000	0	194.000	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	203.000,00	649.000	489.000	0	194.000	0	0
681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	70.000	70.000	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	203.000,00	719.000	559.000	0	194.000	0	0
Auszahlungen								
25 -	für Baumaßnahmen	59.930,80	0	300.000	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	57.103,60	0	200.000	0	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	2.827,20	0	100.000	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.740,05	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000

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
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	10.740,05	0	0	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)		70.670,85	1.000	301.000	0	1.000	1.000	1.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)		132.329,15	718.000	258.000	0	193.000	-1.000	-1.000

Teilfinanzplan 2025

08

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 08.01.01/004 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünanlagen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.827,20	0	0	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	2.827,20	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.827,20	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 08.01.01/007 Garagenbau Am Hofkamp									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.490,00	0	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	5.490,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.490,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 08.01.01/013 Modernisierung Sportstätte Laer									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	54.000,00	113.000	71.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	54.000,00	113.000	71.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	54.000,00	113.000	-29.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 08.01.01/014									
Umkleidegebäude einschließlich sanitärere Einrichtungen TuS Laer									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	149.000,00	606.000	488.000	0	194.000	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	149.000,00	536.000	418.000	0	194.000	0	0	0	0
681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	70.000	70.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.613,60	0	200.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	51.613,60	0	200.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	97.386,40	606.000	288.000	0	194.000	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

09

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.985,80	105.000	104.986	104.986	104.986	104.986
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	104.985,80	105.000	104.986	104.986	104.986	104.986
10 = Ordentliche Erträge	104.985,80	105.000	104.986	104.986	104.986	104.986
11 - Personalaufwendungen	110.522,55	139.290	181.913	174.377	180.432	186.630
501100 Beamte	24.356,47	27.230	28.191	29.036	29.907	30.805
501200 Tariflich Beschäftigte	54.964,03	58.877	97.409	100.331	103.341	106.441
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	2.243,37	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	2.214,84	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	4.093,62	4.769	7.891	8.129	8.372	8.623
503200 Tariflich Beschäftigte	10.820,13	12.070	20.456	21.069	21.702	22.353
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	11.830,09	36.344	27.966	15.812	17.110	18.408
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.276,47	3.300	6.300	6.300	6.300	6.300
525500 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.276,47	3.300	6.300	6.300	6.300	6.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.800,37	91.470	76.150	76.150	76.200	76.200
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	8,98	0	0	0	0	0
542500 Aufwendungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä.	228,09	0	0	0	0	0
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	106.865,59	90.000	75.000	75.000	75.000	75.000
543100 Büromaterial	55,00	0	0	0	0	0
543110 Bücher und Zeitschriften	739,30	370	400	400	400	400
543150 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	903,41	1.100	750	750	800	800
17 = Ordentliche Aufwendungen	221.599,39	234.060	264.363	256.827	262.932	269.130
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-116.613,59	-129.060	-159.377	-151.841	-157.946	-164.144
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-116.613,59	-129.060	-159.377	-151.841	-157.946	-164.144
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)	-116.613,59	-129.060	-159.377	-151.841	-157.946	-164.144
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-116.613,59	-129.060	-159.377	-151.841	-157.946	-164.144
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-116.613,59	-129.060	-159.377	-151.841	-157.946	-164.144

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung

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								
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	94.234,25	102.946	153.947	0	158.565	163.322	168.222
701100	Beamte	24.356,47	27.230	28.191	0	29.036	29.907	30.805
701200	Tariflich Beschäftigte	54.964,03	58.877	97.409	0	100.331	103.341	106.441
702200	Tariflich Beschäftigte	4.093,62	4.769	7.891	0	8.129	8.372	8.623
703200	Tariflich Beschäftigte	10.820,13	12.070	20.456	0	21.069	21.702	22.353
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.276,47	3.300	6.300	0	6.300	6.300	6.300
725500	Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.276,47	3.300	6.300	0	6.300	6.300	6.300
15 -	Sonstige Auszahlungen	109.307,92	91.470	76.150	0	76.150	76.200	76.200
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	8,98	0	0	0	0	0	0
742500	Auszahlungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä	228,09	0	0	0	0	0	0
742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	107.428,14	90.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
743110	Bücher und Zeitschriften	739,30	370	400	0	400	400	400
743150	Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	903,41	1.100	750	0	750	800	800
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.818,64	197.716	236.397	0	241.015	245.822	250.722
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-205.818,64	-197.716	-236.397	0	-241.015	-245.822	-250.722
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000	0	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	4.000	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	4.000	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-4.000	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

10

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
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.074,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
431100 Verwaltungsgebühren	2.074,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,13	51	50	50	50	50
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	51,13	51	50	50	50	50
10 = Ordentliche Erträge	2.125,13	3.051	3.050	3.050	3.050	3.050
11 - Personalaufwendungen	23.411,13	36.804	76.993	73.135	75.720	78.366
501100 Beamte	14.700,84	16.433	17.016	17.525	18.051	18.593
501200 Tariflich Beschäftigte	2.188,92	2.428	36.177	37.262	38.380	39.532
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	332,84	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-38,41	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	163,00	197	2.931	3.019	3.109	3.203
503200 Tariflich Beschäftigte	449,66	498	7.597	7.825	8.060	8.302
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	5.614,28	17.248	13.272	7.504	8.120	8.736
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	210,00	6.870	1.070	1.070	3.770	8.270
541100 Sonstige Personalnebenaufwendungen	0,00	6.660	800	800	3.500	8.000
543150 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	210,00	210	270	270	270	270
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.621,13	43.674	78.063	74.205	79.490	86.636
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.496,00	-40.623	-75.013	-71.155	-76.440	-83.586
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.496,00	-40.623	-75.013	-71.155	-76.440	-83.586
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)	-21.496,00	-40.623	-75.013	-71.155	-76.440	-83.586
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-21.496,00	-40.623	-75.013	-71.155	-76.440	-83.586
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-21.496,00	-40.623	-75.013	-71.155	-76.440	-83.586

Teilfinanzplan 2025

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							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.988,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
631100 Verwaltungsgebühren	1.988,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	102,26	51	50	0	50	50	50
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	102,26	51	50	0	50	50	50
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.090,26	3.051	3.050	0	3.050	3.050	3.050
10 - Personalauszahlungen	17.502,42	19.556	63.721	0	65.631	67.600	69.630
701100 Beamte	14.700,84	16.433	17.016	0	17.525	18.051	18.593
701200 Tariflich Beschäftigte	2.188,92	2.428	36.177	0	37.262	38.380	39.532
702200 Tariflich Beschäftigte	163,00	197	2.931	0	3.019	3.109	3.203
703200 Tariflich Beschäftigte	449,66	498	7.597	0	7.825	8.060	8.302
15 - Sonstige Auszahlungen	210,00	6.870	1.070	0	1.070	3.770	8.270
741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	6.660	800	0	800	3.500	8.000
743150 Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	210,00	210	270	0	270	270	270
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.712,42	26.426	64.791	0	66.701	71.370	77.900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.622,16	-23.375	-61.741	0	-63.651	-68.320	-74.850
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Teilergebnisplan 2025

11

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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	46.188	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	46.188	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	459.171,00	545.499	525.000	525.000	525.000	525.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	434.345,09	499.000	525.000	525.000	525.000	525.000
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	24.825,91	46.499	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.021,00	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	58.021,00	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.621,06	56.449	31.445	31.645	31.845	32.045
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	28.800,00	29.500	30.500	30.700	30.900	31.100
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.897,80	3.200	945	945	945	945
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	44.923,26	23.749	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	204.980,53	175.800	171.400	171.400	171.400	171.400
451100 Konzessionsabgaben	204.980,53	175.800	171.400	171.400	171.400	171.400
10 = Ordentliche Erträge	797.793,59	883.936	797.845	798.045	798.245	798.445
11 - Personalaufwendungen	107.788,48	64.489	69.572	71.662	73.810	76.024
501200 Tariflich Beschäftigte	83.083,42	50.146	53.890	55.508	57.172	58.887
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.100,46	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	738,40	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	6.176,90	4.063	4.366	4.497	4.632	4.771
503200 Tariflich Beschäftigte	16.689,30	10.280	11.316	11.657	12.006	12.366
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	240.601,88	241.849	219.200	220.300	221.400	222.500
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	44.923,26	23.749	0	0	0	0
529120 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	195.678,62	218.100	219.200	220.300	221.400	222.500
15 - Transferaufwendungen	0,00	46.188	0	0	0	0
531500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	46.188	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	223.800,37	292.200	324.500	326.600	328.700	330.800
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	13,38	0	0	0	0	0
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	222.513,50	290.200	322.500	324.600	326.700	328.800
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.273,49	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	572.190,73	644.726	613.272	618.562	623.910	629.324
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	225.602,86	239.210	184.573	179.483	174.335	169.121
19 + Finanzerträge	100.094,70	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	94,70	0	0	0	0	0
469105 Eigenkapitalentnahme Abwasserwerk	100.000,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	100.094,70	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	325.697,56	339.210	284.573	279.483	274.335	269.121
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)	325.697,56	339.210	284.573	279.483	274.335	269.121
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	325.697,56	339.210	284.573	279.483	274.335	269.121
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	325.697,56	339.210	284.573	279.483	274.335	269.121

Teilfinanzplan 2025

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							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	46.188	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	46.188	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	433.349,23	499.000	525.000	0	525.000	525.000	525.000
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	433.349,23	499.000	525.000	0	525.000	525.000	525.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.989,79	60.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	57.989,79	60.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60.536,19	56.449	31.445	0	31.645	31.845	32.045
648500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	28.800,00	29.500	30.500	0	30.700	30.900	31.100
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.589,15	3.200	945	0	945	945	945
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	28.147,04	23.749	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	201.440,41	175.800	171.400	0	171.400	171.400	171.400
651100 Konzessionsabgaben	201.440,41	175.800	171.400	0	171.400	171.400	171.400
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	100.094,70	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	94,70	0	0	0	0	0	0
669105 Eigenkapitalentnahme aus verbundenen Unternehmen	100.000,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	853.410,32	937.437	897.845	0	898.045	898.245	898.445
10 - Personalauszahlungen	105.949,62	64.489	69.572	0	71.662	73.810	76.024
701200 Tariflich Beschäftigte	83.083,42	50.146	53.890	0	55.508	57.172	58.887
702200 Tariflich Beschäftigte	6.176,90	4.063	4.366	0	4.497	4.632	4.771
703200 Tariflich Beschäftigte	16.689,30	10.280	11.316	0	11.657	12.006	12.366
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	222.407,77	241.849	219.200	0	220.300	221.400	222.500
724100 Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	28.147,04	23.749	0	0	0	0	0
729100 Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	518,36	0	0	0	0	0	0
729120 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	193.742,37	218.100	219.200	0	220.300	221.400	222.500
14 - Transferauszahlungen	0,00	46.188	0	0	0	0	0
731500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	46.188	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	228.147,34	292.200	324.500	0	326.600	328.700	330.800
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	13,38	0	0	0	0	0	0
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	226.835,00	290.200	322.500	0	324.600	326.700	328.800
743190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.298,96	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	556.504,73	644.726	613.272	0	618.562	623.910	629.324
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	296.905,59	292.711	284.573	0	279.483	274.335	269.121
Investitionstätigkeit -----							
Einzahlungen							
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	10.995,54	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

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
686530 Laufzeit 5 Jahre und mehr	10.995,54	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	10.995,54	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	0,00	250.000	280.000	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	250.000	280.000	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	250.000	280.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	10.995,54	-250.000	-280.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 11.04.01/001									
Bauliche Anlage des Wertstoffhofs in der Aabauerschaft									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000	280.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	250.000	280.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-250.000	-280.000	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

12**Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158.961,24	120.809	121.303	121.303	121.303	121.303
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	146.721,30	119.744	120.238	120.238	120.238	120.238
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.062,86	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.177,08	1.065	1.065	1.065	1.065	1.065
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	361.414,11	171.240	172.952	172.952	172.952	172.952
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.716,80	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	352.697,31	162.240	163.952	163.952	163.952	163.952
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.892,10	0	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.892,10	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	37.440,82	537.540	1.254.780	950.000	0	0
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	537.540	1.254.780	950.000	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	37.440,82	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	559.708,27	829.589	1.549.035	1.244.255	294.255	294.255
11 - Personalaufwendungen	199.317,64	76.518	82.043	81.642	84.274	86.975
501100 Beamte	6.052,87	6.767	7.049	7.261	7.478	7.703
501200 Tariflich Beschäftigte	148.978,01	48.011	53.317	54.916	56.565	58.261
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-321,29	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	1.078,68	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	10.992,61	3.890	4.319	4.449	4.583	4.720
503200 Tariflich Beschäftigte	29.930,13	9.842	11.196	11.532	11.878	12.235
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	2.606,63	8.008	6.162	3.484	3.770	4.056
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	479.614,57	521.710	562.000	504.500	505.000	505.500
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	80.893,73	53.000	62.000	62.000	62.000	62.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	65.551,51	80.000	92.000	92.500	93.000	93.000
522110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Innenbereich-	55.171,35	109.000	63.000	63.000	63.000	63.000
522120 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Außenbereich-	63.829,14	17.000	48.000	60.000	60.000	60.000
523200 Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	3.510	0	0	0	0
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	36.043,61	85.000	45.000	45.000	45.000	45.000
524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	142.600,18	150.000	150.000	155.000	155.000	155.000
524130 Aufwand für Abfallentsorgung	8.048,58	8.500	10.000	10.000	10.000	10.000
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	5.458,07	5.700	6.000	6.000	6.000	6.500
525520 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.301,83	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
529100 Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	0,00	0	0	0	0	0
529120 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.716,57	0	75.000	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	457.724,93	388.000	392.189	392.189	392.189	392.189
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	402.260,91	388.000	392.189	392.189	392.189	392.189
571120 Abschreibungen auf GWG	7.106,95	0	0	0	0	0
571150 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	48.357,07	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	8.057,38	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
531700 Zuschüsse an private Unternehmen	8.057,38	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.046,49	33.250	35.000	35.000	35.000	35.000
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,11	0	0	0	0	0
542500 Aufwendungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä.	8.729,98	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	39.312,24	23.250	25.000	25.000	25.000	25.000

Teilergebnisplan 2025

12

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
547130 Verluste aus dem Abgang von Umlaufvermögen	1.004,16	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.193.761,01	1.028.478	1.080.232	1.022.331	1.025.463	1.028.664
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-634.052,74	-198.889	468.803	221.924	-731.208	-734.409
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-634.052,74	-198.889	468.803	221.924	-731.208	-734.409
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)	-634.052,74	-198.889	468.803	221.924	-731.208	-734.409
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-634.052,74	-198.889	468.803	221.924	-731.208	-734.409
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-634.052,74	-198.889	468.803	221.924	-731.208	-734.409

Teilfinanzplan 2025

12

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen

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							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.436,10	119.744	120.238	0	120.238	120.238	120.238
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	120.373,24	119.744	120.238	0	120.238	120.238	120.238
614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.062,86	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.694,57	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.694,57	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.224,75	0	0	0	0	0	0
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	27.819,95	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.404,80	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.355,42	128.744	129.238	0	129.238	129.238	129.238
10 - Personalauszahlungen	195.953,62	68.510	75.881	0	78.158	80.504	82.919
701100 Beamte	6.052,87	6.767	7.049	0	7.261	7.478	7.703
701200 Tariflich Beschäftigte	148.978,01	48.011	53.317	0	54.916	56.565	58.261
702200 Tariflich Beschäftigte	10.992,61	3.890	4.319	0	4.449	4.583	4.720
703200 Tariflich Beschäftigte	29.930,13	9.842	11.196	0	11.532	11.878	12.235
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	507.545,97	588.710	662.000	0	504.500	505.000	505.500
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	79.542,96	63.000	72.000	0	72.000	72.000	72.000
722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	170.702,63	233.000	263.000	0	205.500	206.000	206.000
723200 Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	3.510	0	0	0	0	0
724100 Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	81.284,58	85.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
724110 Auszahlung für Wasser / Abwasser	142.600,18	150.000	150.000	0	155.000	155.000	155.000
724130 Auszahlung für Abfallentsorgung	8.141,64	8.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
724150 Auszahlung für Bewirtschaftung	3.255,58	5.700	6.000	0	6.000	6.000	6.500
725520 Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.301,83	10.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
729100 Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0
729120 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	12.716,57	0	75.000	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	7.694,67	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
731700 Zuschüsse an private Unternehmen	7.694,67	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
15 - Sonstige Auszahlungen	50.404,33	33.250	35.000	0	35.000	35.000	35.000
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	0,11	0	0	0	0	0	0
742500 Auszahlungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä	9.096,90	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	41.307,32	23.250	25.000	0	25.000	25.000	25.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	761.598,59	699.470	781.881	0	626.658	629.504	632.419
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-601.243,17	-570.726	-652.643	0	-497.420	-500.266	-503.181
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.500,00	500.000	240.500	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	500.000	240.500	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen

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
681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	31.500,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.520,00	3.667.780	5.005.780	0	4.500.000	0	0
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	11.520,00	3.667.780	5.005.780	0	4.500.000	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.455,41	0	1.128.151	0	1.128.151	0	0
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.455,41	0	1.128.151	0	1.128.151	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	45.475,41	4.167.780	6.374.431	0	5.628.151	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	839.575,88	700.000	520.000	0	500.000	500.000	500.000
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	839.575,88	700.000	520.000	0	500.000	500.000	500.000
25 -	für Baumaßnahmen	270.528,92	3.083.000	2.255.000	0	480.000	0	1.000.000
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	240.372,20	2.773.000	1.510.000	0	435.000	0	1.000.000
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	30.156,72	310.000	745.000	0	45.000	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.106,95	250.000	320.000	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	250.000	320.000	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	7.106,95	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	146.454,52	0	40.000	0	0	0	0
781700	Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	146.454,52	0	40.000	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.263.666,27	4.033.000	3.135.000	0	980.000	500.000	1.500.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.218.190,86	134.780	3.239.431	0	4.648.151	-500.000	-1.500.000

Teilfinanzplan 2025

12

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher- bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
Maßnahme: 12.01.01/010 Wirtschaftswegebau FöRL Wirtschaftswege Flooth										
+ Einzahlungen aus	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionszuwendungen										
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.600,00	1.133.000	200.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	19.600,00	1.133.000	200.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-19.600,00	-633.000	-200.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/016 Baugebiet										
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	303.184,01	200.000	20.000	0	0	0	0	0	0	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	303.184,01	200.000	20.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-303.184,01	-200.000	-20.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/017 Hochwassermaßnahme Kreuzung "Am Heidenbaum/Ewaldigrund"										
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

12

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/018									
Beschilderung Gewerbegebiet									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	15.000	0	15.000	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	15.000	0	15.000	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-15.000	0	-15.000	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/022									
Austausch Lichtmasten									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	5.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	5.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-5.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/023									
Freisenbrock III / IV									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	3.342.780	5.628.151	0	5.628.151	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

12

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	3.342.780	4.500.000	0	4.500.000	0	0	0	0
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	1.128.151	0	1.128.151	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-186.607	-202.628	0	-202.628	0	0	0	0
749999	Auszahlungen aus geleisteten Vorschüsse und weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-186.607	-202.628	0	-202.628	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	188.414,68	800.000	0	0	0	0	1.000.000	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	188.414,68	800.000	0	0	0	0	1.000.000	0	0
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-188.414,68	2.729.387	5.830.779	0	5.830.779	0	-1.000.000	0	0
Maßnahme: 12.01.01/025 Erwerb von landwirtschaftlichen Tauschflächen										
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	536.391,87	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000	0	0
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	536.391,87	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000	0	0
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-536.391,87	-500.000	-500.000	0	-500.000	-500.000	-500.000	0	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12.01.01/026 Erneuerung Straßenbeleuchtung / Straßennetz -allgemein									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	35.587	95.447
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	35.587	95.447
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	-35.587	-95.447
Maßnahme: 12.01.01/027 Anschaffung Buswartehäuschen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	30.000	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	30.000	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-30.000	0	-30.000	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/028 Erwerb Ökopunkte									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	250.000	320.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-250.000	-320.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Maßnahme: 12.01.01/030 Flurbereinigungsverfahren Laer / Holthausen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	80.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	80.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/032 Reaktivierung Alter Kirchweg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-200.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/033 Straße Ewaldigrund									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	75.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	75.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-75.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

12

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12.01.01/034 Erschließung Gewerbe									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.307,75	300.000	400.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	13.307,75	300.000	400.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.307,75	-300.000	-400.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/035 Bürgeradweg L 550									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	146.454,52	0	40.000	0	0	0	0	0	0
781700 Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	146.454,52	0	40.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-146.454,52	0	-40.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/037 Gehweganlage "Am Blick"									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.049,77	340.000	700.000	0	435.000	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	19.049,77	340.000	700.000	0	435.000	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-19.049,77	-340.000	-700.000	0	-435.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12.01.01/038 Retentionsmaßnahme Siedlungsrandlage									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000	300.000	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	300.000	300.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-300.000	-300.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/040 neue Laternen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/041 Dorfplatz Holthausen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	240.500	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	240.500	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	400.000	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	400.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-159.500	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

13

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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.108,34	4.086	4.086	4.086	4.086	4.086
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	509,35	486	486	486	486	486
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.598,99	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	141.294,20	139.700	133.200	133.200	133.200	133.200
431100 Verwaltungsgebühren	390,00	700	700	700	700	700
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	47.913,40	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
432110 Benutzungsgebühren -Grabstätten-	66.355,00	60.000	55.000	55.000	55.000	55.000
432120 Benutzungsgebühren -Grabbereitung-	19.518,00	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
432130 Benutzungsgebühren -Trauerhalle-	15.627,00	14.000	12.500	12.500	12.500	12.500
432140 Anpassung PRAP Friedhofsgebühren	-8.509,20	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170,00	200	300	300	300	300
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	170,00	200	300	300	300	300
07 + Sonstige ordentliche Erträge	40.000,00	0	0	0	0	0
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	44.753,42	0	0	0	0	0
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage für Vermögensgegenstände	-44.753,42	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	40.000,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	185.572,54	143.986	137.586	137.586	137.586	137.586
11 - Personalaufwendungen	212.728,54	30.624	35.353	36.414	37.504	38.631
501100 Beamte	501,62	561	580	598	616	634
501200 Tariflich Beschäftigte	169.970,66	23.376	26.934	27.742	28.574	29.432
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-5.075,64	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	703,36	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	12.552,00	1.894	2.182	2.248	2.314	2.385
503200 Tariflich Beschäftigte	34.076,54	4.793	5.657	5.826	6.000	6.180
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.308,30	152.734	209.050	419.184	178.571	183.066
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	108.332,34	129.000	177.000	386.065	144.457	147.928
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	1.369,82	5.400	7.150	7.365	7.585	7.813
524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	1.520,65	2.000	1.750	1.803	1.857	1.912
524120 Aufwand für Reinigung	2.376,56	4.000	5.000	5.150	5.305	5.464
524130 Aufwand für Abfallentsorgung	12.888,61	11.000	16.700	17.201	17.717	18.249
524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	731,31	819	950	1.100	1.150	1.200
525500 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	89,01	515	500	500	500	500
529110 Aufwendungen für Planungsleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.879,30	11.045	11.281	11.281	11.281	11.281
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	9.470,27	9.500	9.471	9.471	9.471	9.471
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	409,03	145	410	410	410	410
571120 Abschreibungen auf GWG	0,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
15 - Transferaufwendungen	47.686,50	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	47.686,50	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	154,06	300	400	412	424	437
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	1,47	0	0	0	0	0
543150 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	152,59	300	400	412	424	437
17 = Ordentliche Aufwendungen	397.756,70	242.703	304.084	515.291	275.780	281.415
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-212.184,16	-98.717	-166.498	-377.705	-138.194	-143.829
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

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
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-212.184,16	-98.717	-166.498	-377.705	-138.194	-143.829
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)	-212.184,16	-98.717	-166.498	-377.705	-138.194	-143.829
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-212.184,16	-98.717	-166.498	-377.705	-138.194	-143.829
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-212.184,16	-98.717	-166.498	-377.705	-138.194	-143.829

Teilfinanzplan 2025

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							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	509,35	486	486	0	486	486	486
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	509,35	486	486	0	486	486	486
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	179.039,73	139.700	133.200	0	133.200	133.200	133.200
631100 Verwaltungsgebühren	390,00	700	700	0	700	700	700
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	178.649,73	139.000	132.500	0	132.500	132.500	132.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	170,00	200	300	0	300	300	300
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	170,00	200	300	0	300	300	300
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.719,08	140.386	133.986	0	133.986	133.986	133.986
10 - Personalauszahlungen	217.100,82	30.624	35.353	0	36.414	37.504	38.631
701100 Beamte	501,62	561	580	0	598	616	634
701200 Tariflich Beschäftigte	169.970,66	23.376	26.934	0	27.742	28.574	29.432
702200 Tariflich Beschäftigte	12.552,00	1.894	2.182	0	2.248	2.314	2.385
703200 Tariflich Beschäftigte	34.076,54	4.793	5.657	0	5.826	6.000	6.180
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	137.515,07	158.734	209.050	0	419.184	178.571	183.066
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	114.651,23	129.000	177.000	0	386.065	144.457	147.928
724100 Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	5.417,13	5.400	7.150	0	7.365	7.585	7.813
724110 Auszahlung für Wasser / Abwasser	1.208,67	2.000	1.750	0	1.803	1.857	1.912
724120 Auszahlung für Reinigung	2.274,62	4.000	5.000	0	5.150	5.305	5.464
724130 Auszahlung für Abfallentsorgung	13.143,10	11.000	16.700	0	17.201	17.717	18.249
724140 Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	731,31	819	950	0	1.100	1.150	1.200
725500 Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	89,01	515	500	0	500	500	500
729110 Auszahlungen für Planungsleistungen	0,00	6.000	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	47.686,50	48.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000
731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	47.686,50	48.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000
15 - Sonstige Auszahlungen	154,06	300	400	0	412	424	437
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	1,47	0	0	0	0	0	0
743150 Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	152,59	300	400	0	412	424	437
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	402.456,45	237.658	292.803	0	504.010	264.499	270.134
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-222.737,37	-97.272	-158.817	0	-370.024	-130.513	-136.148
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	86.606,42	0	0	0	0	0	0
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	86.606,42	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	86.606,42	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	46.964,47	120.000	155.000	0	35.000	35.000	35.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	35.972,81	60.000	100.000	0	5.000	5.000	5.000

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
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	10.991,66	60.000	55.000	0	30.000	30.000	30.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.116,77	28.400	18.400	0	3.400	3.400	3.400
783110	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	0,00	25.000	15.000	0	0	0	0
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	2.116,77	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	49.081,24	148.400	173.400	0	38.400	38.400	38.400
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	37.525,18	-148.400	-173.400	0	-38.400	-38.400	-38.400

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 13.03.01/001 Friedhofskonzept: Sanierung der Wege und Leichenhalle									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.972,81	60.000	100.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	35.972,81	60.000	100.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-35.972,81	-60.000	-100.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Maßnahme: 13.03.01/003 Maschinen und technische Anlagen für den Friedhof									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	25.000	15.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-25.000	-15.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 13.03.01/004 Zaunanlage Friedhof									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	40.000	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	30.000	40.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-30.000	-40.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 13.03.01/005 Wegebau									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	15.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	30.000	15.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	0,00	-30.000	-15.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0

Teilergebnisplan 2025

14

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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.083,50	6.450	79.184	44.303	44.303	44.303
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	69.762	34.881	34.881	34.881
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	7.516,99	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	9.566,51	6.450	9.422	9.422	9.422	9.422
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	650,00	250	50	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	650,00	250	50	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	481,22	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	481,22	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	18.214,72	6.700	79.234	44.303	44.303	44.303
11 - Personalaufwendungen	44.845,57	48.874	54.776	56.419	58.113	59.856
501200 Tariflich Beschäftigte	34.872,24	38.004	42.429	43.702	45.013	46.364
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	473,32	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-90,03	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	2.565,73	3.079	3.437	3.540	3.647	3.756
503200 Tariflich Beschäftigte	7.024,31	7.791	8.910	9.177	9.453	9.736
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.694,10	24.572	178.900	18.966	19.034	19.104
524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	2.057,03	2.372	2.200	2.266	2.334	2.404
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	563,11	10.000	100.000	10.000	10.000	10.000
529100 Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	654,50	11.200	76.200	6.200	6.200	6.200
529120 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.419,46	1.000	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.002,89	6.450	6.858	6.858	6.858	6.858
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	7.002,89	6.450	6.858	6.858	6.858	6.858
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.424,16	10.895	6.095	6.100	6.105	6.105
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	9.396,24	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
543150 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	27,92	35	35	35	35	35
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	860	1.060	1.065	1.070	1.070
17 = Ordentliche Aufwendungen	65.966,72	90.791	246.629	88.343	90.110	91.923
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-47.752,00	-84.091	-167.395	-44.040	-45.807	-47.620
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-47.752,00	-84.091	-167.395	-44.040	-45.807	-47.620
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)	-47.752,00	-84.091	-167.395	-44.040	-45.807	-47.620
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-47.752,00	-84.091	-167.395	-44.040	-45.807	-47.620
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-47.752,00	-84.091	-167.395	-44.040	-45.807	-47.620

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								
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.516,99	0	34.881	0	34.881	34.881	34.881
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	34.881	0	34.881	34.881	34.881
614200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	7.516,99	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	650,00	250	50	0	0	0	0
646100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	650,00	250	50	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	481,22	0	0	0	0	0	0
648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	481,22	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.648,21	250	34.931	0	34.881	34.881	34.881
10 -	Personalauszahlungen	44.462,28	48.874	54.776	0	56.419	58.113	59.856
701200	Tariflich Beschäftigte	34.872,24	38.004	42.429	0	43.702	45.013	46.364
702200	Tariflich Beschäftigte	2.565,73	3.079	3.437	0	3.540	3.647	3.756
703200	Tariflich Beschäftigte	7.024,31	7.791	8.910	0	9.177	9.453	9.736
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.024,08	24.572	178.900	0	18.966	19.034	19.104
724140	Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	2.057,03	2.372	2.200	0	2.266	2.334	2.404
724150	Auszahlung für Bewirtschaftung	371,09	10.000	100.000	0	10.000	10.000	10.000
729100	Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	654,50	11.200	76.200	0	6.200	6.200	6.200
729120	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	5.941,46	1.000	500	0	500	500	500
15 -	Sonstige Auszahlungen	9.424,16	10.895	6.095	0	6.100	6.105	6.105
742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	9.396,24	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
743150	Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	27,92	35	35	0	35	35	35
743190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	860	1.060	0	1.065	1.070	1.070
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.910,52	84.341	239.771	0	81.485	83.252	85.065
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.262,31	-84.091	-204.840	0	-46.604	-48.371	-50.184
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.063,55	0	0	0	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	37.063,55	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	37.063,55	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.473,67	0	0	0	0	0	0
783110	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	10.473,67	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	10.473,67	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen .I. Auszahlungen)	26.589,88	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 14 Umweltschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 14.01.01/002 Elektro Dorfauto (Klimaschutzkonzept)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.177,14	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	25.177,14	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	25.177,14	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 14.01.01/003 Ausbau E-Ladesäulen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.886,41	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	11.886,41	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	1.799	156.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	1.799	156.000
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	10.473,67	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.412,74	0	0	0	0	0	0	-1.799	-156.000

Teilergebnisplan 2025

15

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.563,65	7.640	8.073	9.080	1.353	1.175
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	60.211,05	6.560	6.720	7.727	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.352,60	1.080	1.353	1.353	1.353	1.175
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.043,32	300	300	300	300	0
441100 Mieten und Pachten	7.043,32	300	300	300	300	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.539,60	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	13.033,30	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.506,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10 = Ordentliche Erträge	83.146,57	9.440	9.873	10.880	3.153	2.675
11 - Personalaufwendungen	99.951,99	102.533	84.174	86.700	89.302	91.981
501100 Beamte	0,00	0	11.799	12.153	12.518	12.893
501200 Tariflich Beschäftigte	79.847,04	79.729	56.061	57.743	59.475	61.260
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.304,78	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-2.544,72	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	5.820,24	6.459	4.541	4.678	4.819	4.963
503200 Tariflich Beschäftigte	15.524,65	16.345	11.773	12.126	12.490	12.865
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.424,94	41.863	36.920	35.668	36.377	37.104
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.147,66	18.000	15.000	13.000	13.000	13.000
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	2.833,65	9.000	5.050	5.202	5.357	5.518
524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	673,23	700	1.570	1.570	1.570	1.570
524120 Aufwand für Reinigung	7.690,84	8.700	9.150	9.425	9.707	9.998
524130 Aufwand für Abfallentsorgung	0,00	100	100	100	100	100
524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	1.694,77	1.897	2.100	2.386	2.623	2.861
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	15.834,24	966	1.450	1.485	1.520	1.557
525500 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	550,55	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.351,64	1.074	1.353	1.353	1.353	1.353
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	23,69	24	24	24	24	24
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.327,95	1.050	1.329	1.329	1.329	1.329
15 - Transferaufwendungen	30.000,00	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	30.000,00	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.686,55	30.172	29.300	30.939	20.200	16.400
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	143,47	0	0	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	30.800,95	14.667	14.752	15.285	11.200	7.200
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	7.341,71	5.905	6.048	6.954	0	0
543120 Post- und Fernmeldegebühren	2.082,10	2.300	3.200	3.400	3.700	3.900
543150 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	231,00	300	300	300	300	300
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	6.087,32	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	229.415,12	217.642	193.747	196.660	189.232	188.838
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-146.268,55	-208.202	-183.874	-185.780	-186.079	-186.163
19 + Finanzerträge	32,85	43.000	71.900	71.900	71.900	71.900
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	32,85	0	71.900	71.900	71.900	71.900
469100 Sonstige Finanzerträge	0,00	43.000	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	32,85	43.000	71.900	71.900	71.900	71.900
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-146.235,70	-165.202	-111.974	-113.880	-114.179	-114.263

Teilergebnisplan 2025

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)	-146.235,70	-165.202	-111.974	-113.880	-114.179	-114.263
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-146.235,70	-165.202	-111.974	-113.880	-114.179	-114.263
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-146.235,70	-165.202	-111.974	-113.880	-114.179	-114.263

Teilfinanzplan 2025

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							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.560	6.720	0	7.727	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	6.560	6.720	0	7.727	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	6.743,32	0	0	0	0	0	0
641100 Mieten und Pachten	6.743,32	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.783,50	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	13.277,20	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.506,30	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.382,96	43.000	71.900	0	71.900	71.900	71.900
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	32,85	0	71.900	0	71.900	71.900	71.900
669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	2.350,11	43.000	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.909,78	51.060	80.120	0	81.127	73.400	73.400
10 - Personalauszahlungen	101.191,93	102.533	84.174	0	86.700	89.302	91.981
701100 Beamte	0,00	0	11.799	0	12.153	12.518	12.893
701200 Tariflich Beschäftigte	79.847,04	79.729	56.061	0	57.743	59.475	61.260
702200 Tariflich Beschäftigte	5.820,24	6.459	4.541	0	4.678	4.819	4.963
703200 Tariflich Beschäftigte	15.524,65	16.345	11.773	0	12.126	12.490	12.865
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.556,25	56.863	36.920	0	35.668	36.377	37.104
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.741,41	33.000	15.000	0	13.000	13.000	13.000
724100 Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	6.766,19	9.000	5.050	0	5.202	5.357	5.518
724110 Auszahlung für Wasser / Abwasser	300,86	700	1.570	0	1.570	1.570	1.570
724120 Auszahlung für Reinigung	7.730,16	8.700	9.150	0	9.425	9.707	9.998
724130 Auszahlung für Abfallentsorgung	0,00	100	100	0	100	100	100
724140 Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	1.694,77	1.897	2.100	0	2.386	2.623	2.861
724150 Auszahlung für Bewirtschaftung	15.772,31	966	1.450	0	1.485	1.520	1.557
725500 Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	550,55	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.850,00	0	0	0	0	0	0
759900 Sonstige Finanzauszahlungen	1.850,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	33.949,64	42.000	42.000	0	42.000	42.000	42.000
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	33.949,64	42.000	42.000	0	42.000	42.000	42.000
15 - Sonstige Auszahlungen	44.506,65	30.172	29.300	0	30.939	20.200	16.400
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	143,47	0	0	0	0	0	0
742200 Mieten	30.800,95	14.667	14.752	0	15.285	11.200	7.200
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.241,71	5.905	6.048	0	6.954	0	0
743120 Post- und Fernmeldegebühren	2.002,20	2.300	3.200	0	3.400	3.700	3.900
743150 Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	231,00	300	300	0	300	300	300
743190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	6.087,32	7.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	237.054,47	231.568	192.394	0	195.307	187.879	187.485
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-213.144,69	-180.508	-112.274	0	-114.180	-114.479	-114.085
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

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
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	115.994,20	0	0	0	0	0	0
785300 <i>Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen</i>	115.994,20	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.844,50	0	0	0	0	0	0
783130 <i>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)</i>	1.844,50	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	804.500,00	0	0	0	0	0	0
784300 <i>Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten</i>	500.000,00	0	0	0	0	0	0
786810 <i>Laufzeit bis einschl. 1 Jahr</i>	304.500,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	791.102,11	0	0	0	0	0	0
781700 <i>Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen</i>	791.102,11	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.713.440,81	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-1.713.440,81	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 15.01.01/001 Breitbandverkabelung im Außenbereich									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	791.102,11	0	0	0	0	0	0	0	0
781700 Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	791.102,11	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-791.102,11	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

16

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	10.422.634,42	10.223.600	11.398.765	11.895.970	12.366.398	12.804.572
401100	Grundsteuer A	94.139,60	96.000	70.000	70.910	71.832	72.766
401200	Grundsteuer B	1.864.469,85	1.880.000	1.720.000	1.742.360	1.765.011	1.787.956
401300	Gewerbesteuer	3.860.783,33	3.150.000	4.200.000	4.393.200	4.551.355	4.701.550
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.775.943,42	4.240.100	4.521.300	4.779.000	5.046.700	5.288.900
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	331.087,34	388.800	393.700	401.600	410.000	419.000
403200	Hundesteuer	58.651,20	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
405100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	437.559,68	408.700	433.765	448.900	461.500	474.400
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.225,38	3.200	669.405	700.715	733.497	763.439
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0	666.179	697.489	730.271	760.213
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.225,38	3.200	3.226	3.226	3.226	3.226
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	598,00	750	500	500	500	500
431100	Verwaltungsgebühren	598,00	750	500	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.717,85	154.867	20.473	0	0	0
448200	Erstattungen von Gemeinden/GV	111.717,85	154.867	20.473	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	59.622,99	2.000	94.000	94.000	94.000	94.000
456200	Säumniszuschläge	4.300,00	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam-	55.322,99	0	90.000	90.000	90.000	90.000
10 =	Ordentliche Erträge	10.597.798,64	10.384.417	12.183.143	12.691.185	13.194.395	13.662.511
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	842,46	0	0	0	0	0
524150	Allgemeine Bewirtschaftung	842,46	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	3.231,04	3.200	3.232	3.232	3.232	3.232
571100	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	3.231,04	3.200	3.232	3.232	3.232	3.232
15 -	Transferaufwendungen	4.495.567,54	5.149.800	6.193.937	6.326.519	6.458.694	6.592.510
534100	Gewerbesteuerumlage	252.159,77	210.800	334.850	350.250	362.900	374.800
537200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	4.243.407,77	4.939.000	5.859.087	5.976.269	6.095.794	6.217.710
17 =	Ordentliche Aufwendungen	4.499.641,04	5.153.000	6.197.169	6.329.751	6.461.926	6.595.742
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.098.157,60	5.231.417	5.985.974	6.361.434	6.732.469	7.066.769
19 +	Finanzerträge	23.500,96	7.000	10.500	10.250	10.000	10.150
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	5.280,17	5.000	4.750	4.500	4.250	4.400
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	14.040,79	0	750	750	750	750
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	4.180,00	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	105.733,28	268.039	302.329	325.900	422.700	311.200
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	103.685,28	266.039	300.829	324.400	421.200	309.700
551800	Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	2.048,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-82.232,32	-261.039	-291.829	-315.650	-412.700	-301.050
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.015.925,28	4.970.378	5.694.145	6.045.784	6.319.769	6.765.719
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)	6.015.925,28	4.970.378	5.694.145	6.045.784	6.319.769	6.765.719
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.015.925,28	4.970.378	5.694.145	6.045.784	6.319.769	6.765.719
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	6.015.925,28	4.970.378	5.694.145	6.045.784	6.319.769	6.765.719

Teilfinanzplan 2025

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	10.554.154,34	10.223.600	11.398.765	0	11.895.970	12.366.398	12.804.572
601100	Grundsteuer A	96.033,63	96.000	70.000	0	70.910	71.832	72.766
601200	Grundsteuer B	1.864.704,55	1.880.000	1.720.000	0	1.742.360	1.765.011	1.787.956
601300	Gewerbsteuer	3.767.987,35	3.150.000	4.200.000	0	4.393.200	4.551.355	4.701.550
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.994.852,91	4.240.100	4.521.300	0	4.779.000	5.046.700	5.288.900
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	333.298,76	388.800	393.700	0	401.600	410.000	419.000
603200	Hundesteuer	59.717,46	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
605100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	437.559,68	408.700	433.765	0	448.900	461.500	474.400
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	666.179	0	697.489	730.271	760.213
611100	Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0	666.179	0	697.489	730.271	760.213
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	598,00	750	500	0	500	500	500
631100	Verwaltungsgebühren	598,00	750	500	0	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	111.717,85	154.867	20.473	0	0	0	0
648200	Erstattungen von Gemeinden/GV	111.717,85	154.867	20.473	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	46.111,52	2.000	94.000	0	94.000	94.000	94.000
656200	Säumniszuschläge	4.250,00	2.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
659100	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.861,52	0	90.000	0	90.000	90.000	90.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22.172,96	7.000	10.500	0	10.250	10.000	10.150
661500	Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	5.280,17	5.000	4.750	0	4.500	4.250	4.400
661700	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	14.040,79	0	750	0	750	750	750
661800	Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	2.852,00	2.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.734.754,67	10.388.217	12.190.417	0	12.698.209	13.201.169	13.669.435
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	842,46	0	0	0	0	0	0
724150	Auszahlung für Bewirtschaftung	842,46	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	103.495,02	268.039	302.329	0	325.900	422.700	311.200
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	101.498,02	266.039	300.829	0	324.400	421.200	309.700
751800	Zinsauszahlungen an sonstigen inländischen Bereich	1.997,00	2.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
14 -	Transferauszahlungen	5.353.899,50	5.630.800	6.193.937	0	6.326.519	6.458.694	6.592.510
734100	Gewerbesteuerumlage	292.491,73	210.800	334.850	0	350.250	362.900	374.800
737200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	5.061.407,77	5.420.000	5.859.087	0	5.976.269	6.095.794	6.217.710
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.458.236,98	5.898.839	6.496.266	0	6.652.419	6.881.394	6.903.710
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.276.517,69	4.489.378	5.694.151	0	6.045.790	6.319.775	6.765.725
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.019.448,79	1.027.159	1.057.226	0	1.057.226	1.057.226	1.057.226
681100	Investitionszuweisungen vom Land	1.019.448,79	1.027.159	1.057.226	0	1.057.226	1.057.226	1.057.226
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	48.276,00	48.276	48.276	0	48.276	48.276	48.276
686530	Laufzeit 5 Jahre und mehr	48.276,00	48.276	48.276	0	48.276	48.276	48.276
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.067.724,79	1.075.435	1.105.502	0	1.105.502	1.105.502	1.105.502
Auszahlungen								

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
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	1.067.724,79	1.075.435	1.105.502	0	1.105.502	1.105.502	1.105.502

Teilergebnis- und Teilfinanzpläne nach Budgets und Produkten

Finanzbudget I

-

Produkte des Fachbereichs I

Teilergebnisplan 2025

Budget: 10 01

Fachbereich I

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz	Planung	Planung	Planung
					2025	2026	2027	2028
					in EUR			
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	189.724,59	365.030	321.365	147.372	104.645	309.467
	414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	130.251,39	285.048	263.920	89.927	47.200	252.200
	414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	400,00	0	0	0	0	0
	416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	58.163,36	79.982	57.445	57.445	57.445	57.267
	416500	Erträge aus Abgängen von Sonderposten aus Zuwendungen	909,84	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	459.769,00	546.249	525.500	525.500	525.500	525.500
	431100	Verwaltungsgebühren	598,00	750	500	500	500	500
	432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	434.345,09	499.000	525.000	525.000	525.000	525.000
	438100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	24.825,91	46.499	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.131,82	88.400	91.500	91.500	91.500	91.500
	441100	Mieten und Pachten	6.743,32	0	0	0	0	0
	442100	Erträge aus dem Verkauf	110,00	0	0	0	0	0
	446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	59.278,50	88.400	91.500	91.500	91.500	91.500
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	203.323,55	217.316	54.373	38.100	41.300	34.500
	448000	Erstattungen vom Bund	0,00	0	0	4.000	0	0
	448100	Erstattungen vom Land	0,00	5.800	0	0	7.000	0
	448200	Erstattungen von Gemeinden/GV	111.717,85	154.867	20.473	0	0	0
	448500	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	31.800,00	32.500	33.500	33.700	33.900	34.100
	448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	13.402,44	0	0	0	0	0
	448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	46.403,26	24.149	400	400	400	400
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	342.740,63	8.000	31.500	31.500	31.500	31.500
	454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	75.504,83	0	0	0	0	0
	456200	Säumniszuschläge	55.049,86	8.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	456210	Stundungszinsen	1.498,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
	458200	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	210.667,94	0	0	0	0	0
	459110	Erträge aus der Erstattung oder dem Verkauf von Betriebs- und Geschäftsausstattung	20,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.261.689,59	1.224.995	1.024.238	833.972	794.445	992.467
11	-	Personalaufwendungen	32.703,84	52.500	41.300	26.000	27.200	28.500
	501500	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	16.934,55	0	0	0	0	0
	501510	Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-5.268,71	0	0	0	0	0
	505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	21.038,00	52.500	41.300	26.000	27.200	28.500
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	401.828,43	234.768	126.650	283.189	284.785	286.493
	521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	76.862,87	-80.000	-160.000	0	0	0
	524100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	46.377,45	28.749	2.550	2.627	2.705	2.786
	524120	Aufwand für Reinigung	4.206,81	4.400	4.650	4.790	4.933	5.081
	524150	Allgemeine Bewirtschaftung	15.817,26	966	1.150	1.185	1.220	1.257
	524190	Sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	1.312,15	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	525110	Betriebsaufwand von Fahrzeugen	1.055,23	1.700	1.000	1.000	1.000	1.100
	525120	Sonstige Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen, Versicherung, Steuern u.a.	1.510,18	1.853	1.200	1.300	1.450	1.600
	525500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	48.451,95	38.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	529100	Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	10.555,91	18.000	21.900	16.987	17.077	17.169
	529120	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	195.678,62	218.100	219.200	220.300	221.400	222.500

Teilergebnisplan 2025

Budget: 10 01

Fachbereich I

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
14	- Bilanzielle Abschreibungen	115.254,87	136.176	134.018	132.018	134.018	132.018
571100	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	185,67	186	186	186	186	186
571105	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	90.407,30	77.150	90.447	90.447	90.447	90.447
571110	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.384,11	1.590	3.385	3.385	3.385	3.385
571120	Abschreibungen auf GWG	20.770,52	57.250	40.000	38.000	40.000	38.000
571150	außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	507,27	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	458.847,53	466.928	432.507	437.932	449.529	456.472
531300	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	396.706,03	367.890	375.274	386.532	398.129	410.072
531500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	46.188	0	0	0	0
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	62.141,50	52.850	57.233	51.400	51.400	46.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	591.542,79	764.314	823.850	771.929	778.703	763.492
541220	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	1.067,71	1.950	600	600	600	600
541230	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	18.188,38	87.600	68.000	50.000	50.000	50.000
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	106.131,60	107.900	114.400	114.400	114.400	114.400
542200	Mieten und Pachten	31.162,71	14.667	15.352	15.885	11.800	7.800
542300	Leasing	7.472,64	6.480	14.500	14.500	14.500	7.900
542500	Aufwendungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä.	7.319,91	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	267.191,46	349.605	389.548	392.554	388.700	390.800
543100	Büromaterial	9.149,23	13.000	12.000	12.500	12.500	13.000
543110	Bücher und Zeitschriften	4.170,82	3.600	4.500	4.700	4.800	4.900
543120	Post- und Fernmeldegebühren	29.616,82	31.100	30.200	30.400	32.600	32.800
543130	Aufwendungen für den Geldverkehr	7.481,34	8.250	6.510	6.705	6.906	7.113
543140	Aufwendungen für Geschenke, Repräsentationen	4.040,44	3.800	5.500	5.500	5.500	5.500
543150	Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	9.915,02	11.291	10.940	11.338	11.752	12.182
543190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	11.644,62	27.000	58.500	18.500	28.500	18.500
544100	Aufwendungen für allgemeine Versicherungen	46.246,99	52.993	54.200	55.181	56.909	58.687
544500	Aufwendungen für sonstige Steuern	4.859,50	6.000	0	0	0	0
547110	Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 410 Euro	168,65	0	0	0	0	0
547300	Einstellung in die Einzelwertberichtigung zu öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	0,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
547320	Einstellung in die Pauschalwertberichtigung	0,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
547700	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-168,65	0	0	0	0	0
549100	Verfügunsmittel	3.102,92	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
549200	Fraktionszuwendungen	3.200,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
549500	sonstige Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	16.025,00	0	0	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.555,68	1.078	1.100	1.166	1.236	1.310
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.600.177,46	1.654.686	1.558.325	1.651.068	1.674.235	1.666.975
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-338.487,87	-429.691	-534.087	-817.096	-879.790	-674.508
19	+ Finanzerträge	100.127,55	143.000	171.900	171.900	171.900	171.900
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	94,70	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

Budget: 10 01

Fachbereich I

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	32,85	0	71.900	71.900	71.900	71.900
469100	Sonstige Finanzerträge	0,00	43.000	0	0	0	0
469105	Eigenkapitalentnahme Abwasserwerk	100.000,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	100.127,55	143.000	171.900	171.900	171.900	171.900
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-238.360,32	-286.691	-362.187	-645.196	-707.890	-502.608
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)	-238.360,32	-286.691	-362.187	-645.196	-707.890	-502.608
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-238.360,32	-286.691	-362.187	-645.196	-707.890	-502.608
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-238.360,32	-286.691	-362.187	-645.196	-707.890	-502.608

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Budget: 10 01
Fachbereich I

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								
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.146,50	60.048	13.920	0	14.927	7.200	2.200
	614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.746,50	60.048	13.920	0	14.927	7.200	2.200
	614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	400,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	433.947,23	499.750	525.500	0	525.500	525.500	525.500
	631100 Verwaltungsgebühren	598,00	750	500	0	500	500	500
	632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	433.349,23	499.000	525.000	0	525.000	525.000	525.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.800,61	88.400	91.500	0	91.500	91.500	91.500
	641100 Mieten und Pachten	6.743,32	0	0	0	0	0	0
	642100 Einzahlungen aus dem Verkauf	110,00	0	0	0	0	0	0
	646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	76.947,29	88.400	91.500	0	91.500	91.500	91.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	191.517,20	217.316	54.373	0	38.100	41.300	34.500
	648000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	0	0	4.000	0	0
	648100 Erstattungen vom Land	253,89	5.800	0	0	0	7.000	0
	648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	111.717,85	154.867	20.473	0	0	0	0
	648500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	31.800,00	32.500	33.500	0	33.700	33.900	34.100
	648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	15.337,69	0	0	0	0	0	0
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	32.407,77	24.149	400	0	400	400	400
07	+ Sonstige Einzahlungen	21.659,04	8.000	31.500	0	31.500	31.500	31.500
	656200 Säumniszuschläge	20.091,04	8.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
	656210 Stundungszinsen	1.498,00	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70,00	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	102.477,66	143.000	171.900	0	171.900	171.900	171.900
	661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	94,70	0	0	0	0	0	0
	665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	32,85	0	71.900	0	71.900	71.900	71.900
	669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	2.350,11	43.000	0	0	0	0	0
	669105 Eigenkapitalentnahme aus verbundenen Unternehmen	100.000,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	842.548,24	1.016.514	888.693	0	873.427	868.900	857.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	313.288,25	319.768	286.650	0	283.189	284.785	286.493
	724100 Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	32.399,61	28.749	2.550	0	2.627	2.705	2.786
	724120 Auszahlung für Reinigung	3.929,40	4.400	4.650	0	4.790	4.933	5.081
	724150 Auszahlung für Bewirtschaftung	15.755,33	966	1.150	0	1.185	1.220	1.257
	724190 Sonstige Bewirtschaftung z.B. Bewachung	2.280,77	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	725110 Betriebsaufwand von Fahrzeugen	1.121,41	1.700	1.000	0	1.000	1.000	1.100
	725120 Sonstige Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen, Versicherung, Steuern u.ä.	1.510,18	1.853	1.200	0	1.300	1.450	1.600
	725500 Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	47.474,91	38.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
	729100 Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	15.074,27	23.000	21.900	0	16.987	17.077	17.169
	729120 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	193.742,37	218.100	219.200	0	220.300	221.400	222.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.780,53	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Budget: 10 01

Fachbereich I

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	759900 Sonstige Finanzauszahlungen	3.780,53	0	0	0	0	0	0
	- Transferauszahlungen	494.095,00	466.928	432.507	0	437.932	449.529	456.472
	731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	425.712,67	367.890	375.274	0	386.532	398.129	410.072
	731500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	46.188	0	0	0	0	0
15	731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	68.382,33	52.850	57.233	0	51.400	51.400	46.400
	- Sonstige Auszahlungen	557.697,48	796.814	856.350	0	744.429	751.203	735.992
	741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	19.790,94	89.550	68.600	0	50.600	50.600	50.600
	742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	106.131,60	107.900	114.400	0	114.400	114.400	114.400
	742200 Mieten	31.117,49	14.667	15.352	0	15.885	11.800	7.800
	742300 Leasing	7.472,64	6.480	14.500	0	14.500	14.500	7.900
	742500 Auszahlungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä	7.319,91	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
	742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	252.696,38	397.605	437.548	0	380.554	376.700	378.800
	743100 Büromaterial	8.698,51	13.000	12.000	0	12.500	12.500	13.000
	743110 Bücher und Zeitschriften	4.002,03	3.600	4.500	0	4.700	4.800	4.900
	743120 Post- und Fernmeldegebühren	28.436,74	31.100	30.200	0	30.400	32.600	32.800
	743130 Auszahlungen für den Geldverkehr	7.408,08	8.250	6.510	0	6.705	6.906	7.113
	743140 Auszahlungen für Geschenke, Repräsentationen	3.940,44	3.800	5.500	0	5.500	5.500	5.500
	743150 Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	9.915,02	11.291	10.940	0	11.338	11.752	12.182
	743190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	11.530,94	27.000	58.500	0	18.500	28.500	18.500
	744100 Auszahlungen für allgemeine Versicherungen	46.246,99	52.993	54.200	0	55.181	56.909	58.687
	744500 Auszahlungen für sonstige Steuern	3.746,50	6.000	0	0	0	0	0
	749100 Verfügungsmittel	2.487,59	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	749200 Fraktionszuwendungen	3.200,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.555,68	1.078	1.100	0	1.166	1.236	1.310
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.368.861,26	1.583.510	1.575.507	0	1.465.550	1.485.517	1.478.957
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-526.313,02	-566.996	-686.814	0	-592.123	-616.617	-621.857
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	507,30	0	0	0	0	0	0
	681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	507,30	0	0	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	104.920,50	0	0	0	0	0	0
	682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	104.520,50	0	0	0	0	0	0
	683130 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	400,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	10.995,54	0	0	0	0	0	0
	686530 Laufzeit 5 Jahre und mehr	10.995,54	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	116.423,34	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Budget: 10 01
Fachbereich I

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	115.994,20	0	0	0	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	115.994,20	0	0	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	59.963,43	485.500	119.000	0	36.000	45.000	36.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	31.500	13.000	0	6.000	13.000	6.000
783110	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	0,00	25.000	0	0	0	0	0
783120	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	39.067,06	380.000	59.000	0	0	0	0
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	12.320,69	39.000	37.000	0	22.000	22.000	22.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	8.575,68	10.000	10.000	0	8.000	10.000	8.000
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	804.500,00	0	0	0	0	0	0
784300	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	500.000,00	0	0	0	0	0	0
786810	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	304.500,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	980.457,63	485.500	119.000	0	36.000	45.000	36.000
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-864.034,29	-485.500	-119.000	0	-36.000	-45.000	-36.000

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 10 01

Fachbereich I

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01.01.01/001 Umstellung Sitzungsmanagement (Anschaffung Tablets)									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	766,36	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-766,36	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0,00	0
Maßnahme: 01.01.03/001 Bewegliches Anlagevermögen / Betriebs- und Geschäftsausstattung									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	5.368,18	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.368,18	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0,00	0
Maßnahme: 01.01.03/002 Software Autocad Bauamt									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	10.000	10.000	0	3.000	10.000	3.000	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000	-10.000	0	-3.000	-10.000	-3.000	0,00	0
Maßnahme: 01.01.03/004 Innere Verwaltung: Geräte u. Ausrüstungsgegenst. GWG									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	6.772,50	8.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 10 01
Fachbereich I

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.772,50	-8.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0,00	0
Maßnahme: 01.01.03/005 Einrichtung Arbeitsplatzes - Gesundheitsförderung									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	4.906,90	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.906,90	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0,00	0
Maßnahme: 01.01.03/006 EDV Beschaffung Innere Verwaltung									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	2.045,61	4.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.045,61	-4.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0,00	0
Maßnahme: 01.01.03/007 Digitalisierungsstrategie der Gemeinde Laer									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	5.000	25.000	0	10.000	10.000	10.000	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000	-25.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 10 01

Fachbereich I

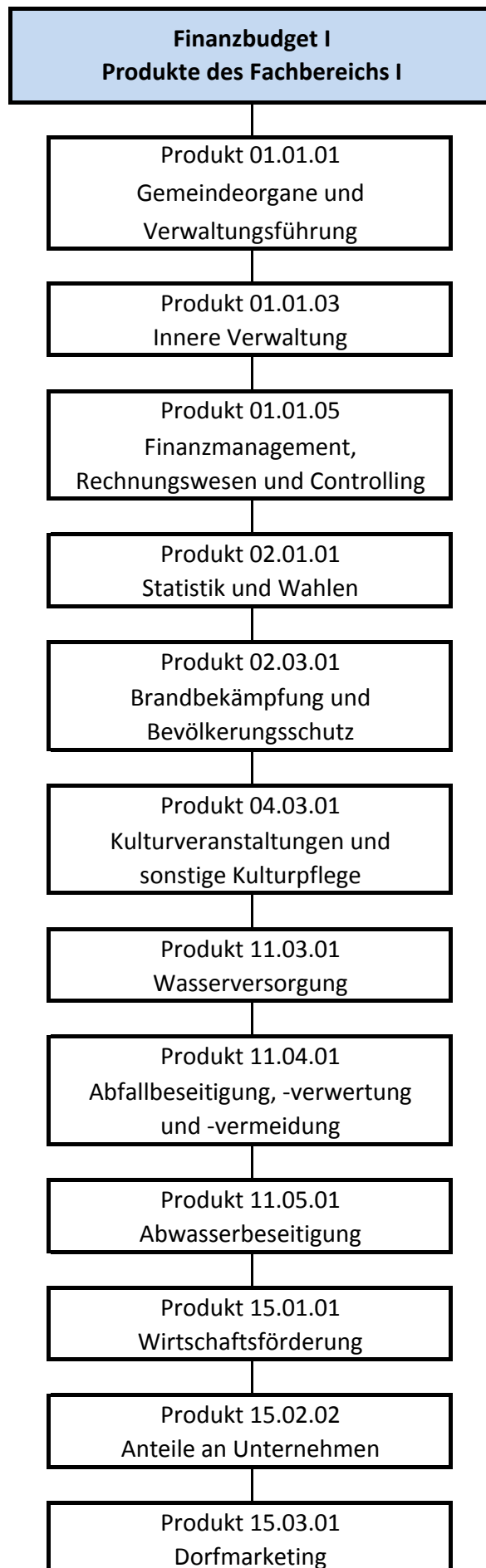
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01.01.03/008 Umstellung der Zeiterfassung									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	18.000	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-18.000	0	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 02.03.01/003 Anschaffung von Fahrzeugen									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	37.569,06	380.000	59.000	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-37.569,06	-380.000	-59.000	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 02.03.01/008 Förderung Mastsirene für Bevölkerungsschutz im Ortsteil Holthausen									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-25.000	0	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 04.03.01/001 Anschaffung von Verkaufsständen für Märkte und Feste									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	13.000	0	0	0	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 10 01
Fachbereich I

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-13.000	0	0	0	0	0	0,00	0



Produkt

01.01.01

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.01.01	Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

verantwortlich

Wielers, Michael

Beschreibung

Unterstützung der politischen Gremien
(Rat, Ausschüsse, Arbeitskreise, Fraktionen)
Verwaltungsleitung und Verwaltungsvorstand

Auftragsgrundlage

GO
Gemeindeordnung NRW (GO NRW), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO)
Hauptsatzung
Geschäftsordnung

Zielgruppe

politische Gremien
Rat
MitarbeiterInnen
EinwohnerInnen

Ziele

Unterstützung bei der Erreichung der politischen Ziele
Optimierung der Verwaltungsabläufe
Kompetenzabgrenzung Politik / Verwaltung

Leistung

01.01.01.01 Repräsentation / Ehrungen
01.01.01.02 Städtepartnerschaften
01.01.01.03 Rat / Fraktionen / Ausschüsse / Arbeitskreise
01.01.01.04 Verwaltungsleitung / Verwaltungsvorstand

Teilergebnisplan 2025

01.01.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.01.01 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	766,36	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	766,36	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	400	400	400	400	400
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	400,00	400	400	400	400	400
07 + Sonstige ordentliche Erträge	210.667,94	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	210.667,94	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	211.834,30	400	400	400	400	400
11 - Personalaufwendungen	310.714,66	406.890	398.290	397.007	409.254	421.918
501100 Beamte	86.976,00	104.540	95.835	98.710	101.671	104.722
501200 Tariflich Beschäftigte	160.737,79	202.447	208.685	214.945	221.394	228.035
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	10.548,06	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-7.458,44	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	13.016,43	16.401	16.906	17.413	17.936	18.474
503200 Tariflich Beschäftigte	30.064,42	41.502	43.824	45.139	46.493	47.887
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	16.830,40	42.000	33.040	20.800	21.760	22.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	766,36	0	2.000	2.000	2.000	2.000
571120 Abschreibungen auf GWG	766,36	0	2.000	2.000	2.000	2.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	153.830,75	166.486	175.150	175.548	175.962	176.392
541100 Sonstige Personale Nebenaufwendungen	16.567,72	18.528	19.300	19.300	19.300	19.300
541210 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	1.062,50	0	0	0	0	0
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	345,69	500	0	0	0	0
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	106.131,60	107.900	114.400	114.400	114.400	114.400
542500 Aufwendungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä.	7.319,91	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
543110 Bücher und Zeitschriften	295,99	100	0	0	0	0
543140 Aufwendungen für Geschenke, Repräsentationen	4.040,44	3.800	5.500	5.500	5.500	5.500
543150 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	8.925,02	10.158	9.950	10.348	10.762	11.192
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.838,96	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
549100 Verfügungsmittel	3.102,92	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
549200 Fraktionszuwendungen	3.200,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	465.311,77	573.376	575.440	574.555	587.216	600.310
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-253.477,47	-572.976	-575.040	-574.155	-586.816	-599.910
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-253.477,47	-572.976	-575.040	-574.155	-586.816	-599.910
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)	-253.477,47	-572.976	-575.040	-574.155	-586.816	-599.910
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-253.477,47	-572.976	-575.040	-574.155	-586.816	-599.910
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-253.477,47	-572.976	-575.040	-574.155	-586.816	-599.910

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für aktive Beamte <i>Aus der Vorausberechnung des Versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2023 für die Jahre 2024 bis 2028.</i>
541100	Aufwandsentschädigung BM / Allgem. Vertreter <i>Die Eingruppierungsverordnung - EingrVO wurde mit der Verordnung zur Änderung der Eingruppierungsverordnung vom 07.05.2020 geändert. Wesentliche Änderungen sind die erhöhten Beträge der Aufwandsentschädigungen gem. § 5 EingrVO für den Bürgermeister (10% der jeweiligen Besoldungsgruppe) sowie der Stellvertreter (70% des Betrages des Bürgermeisters).</i>
542100	Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeiten <i>Sitzungsgelder für Ratsmitglieder</i> Ersatz für Verdienstaussfall u.a. im Bereich der Gemeindeorgane <i>Ersatz des Verdienstaussfalls für Haushaltsführende (m/w/d)</i>
542500	Gerichts- und Prozesskosten <i>Fixbetrag für mögliche Sachverständige und Rechtsstreitigkeiten.</i>
543140	Ehrengaben zu Alters- u. Ehejubiläen und anderen festlichen Anlässen, Repräsentation <i>Steigerung aufgrund Änderungen bei den Präsenten gem. Ratsbeschluss 118/2024 v. 11.12.2024</i>
543150	Mitgliedsbeitrag Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliedsbeitrag StGB und Mitgliedschaft im Fachnetzwerk "Fördermittelakquise für Kommunen in NRW"</i>
543190	Sitzungsnebenkosten u.ä. <i>Getränke etc.</i>
549100	Verfügungsmittel, Ehrungen aus besonderen Anlässen <i>gesetzlich festgelegtes Budget</i>

Teilfinanzplan 2025

01.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.01.01 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

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									
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		0,00	400	400	0	400	400	400
	648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	400	400	0	400	400	400
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0,00	400	400	0	400	400	400
10 -	Personalauszahlungen		290.794,64	364.890	365.250	0	376.207	387.494	399.118
	701100	Beamte	86.976,00	104.540	95.835	0	98.710	101.671	104.722
	701200	Tariflich Beschäftigte	160.737,79	202.447	208.685	0	214.945	221.394	228.035
	702200	Tariflich Beschäftigte	13.016,43	16.401	16.906	0	17.413	17.936	18.474
	703200	Tariflich Beschäftigte	30.064,42	41.502	43.824	0	45.139	46.493	47.887
15 -	Sonstige Auszahlungen		152.976,27	166.486	175.150	0	175.548	175.962	176.392
	741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	16.567,72	18.528	19.300	0	19.300	19.300	19.300
	741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	1.408,19	500	0	0	0	0	0
	742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	106.131,60	107.900	114.400	0	114.400	114.400	114.400
	742500	Auszahlungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä	7.319,91	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
	743110	Bücher und Zeitschriften	295,99	100	0	0	0	0	0
	743140	Auszahlungen für Geschenke, Repräsentationen	3.940,44	3.800	5.500	0	5.500	5.500	5.500
	743150	Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	8.925,02	10.158	9.950	0	10.348	10.762	11.192
	743190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.699,81	3.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	749100	Verfügungsmittel	2.487,59	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	749200	Fraktionszuwendungen	3.200,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		443.770,91	531.376	540.400	0	551.755	563.456	575.510
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-443.770,91	-530.976	-540.000	0	-551.355	-563.056	-575.110
Investitionstätigkeit									

Einzahlungen									
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		766,36	5.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	783100	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	3.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	0,00	2.000	0	0	0	0	0
	783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	766,36	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)		766,36	5.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)		-766,36	-5.500	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Teilfinanzplan 2025

01.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.01.01 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01.01.01/001 Umstellung Sitzungsmanagement (Anschaffung Tablets)									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	766,36	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-766,36	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0

Produkt

01.01.03

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.01.03	Innere Verwaltung

verantwortlich

Wielers, Michael

Beschreibung

Dienstleistung für andere Organisationseinheiten
Zentrale Beschaffungen
Versicherungsangelegenheiten
Presse- und Öffentlichkeitsarbeiten
Gemeindearchiv

Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen, Landespressegesetz, VOL

Zielgruppe

Medien
MitarbeiterInnen
EinwohnerInnen

Ziele

Einheitliches Verwaltungshandeln
Wirtschaftlichkeit
Zentrale Beschaffung
Gewährleistung von Versicherungsschutz in allen Bereichen
Information der EinwohnerInnen

Leistung

01.01.03.01	Organisationsangelegenheiten
01.01.03.02	Versicherungsangelegenheiten
01.01.03.03	Öffentlichkeitsarbeit / Presse
01.01.03.04	Beschaffungsorganisation
01.01.03.05	Archiv
01.01.03.06	Fotokopier- und Druckerdienst
01.01.03.07	Post- und Zustelldienst / Botendienst
01.01.03.08	Elektronische Datenverarbeitungsanlage
01.01.03.09	Fahrdienst

Teilergebnisplan 2025

01.01.03

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.01.03 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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.472,34	84.902	54.893	54.893	54.893	54.893
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	716,90	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	54.845,60	84.902	54.893	54.893	54.893	54.893
416500 Erträge aus Abgängen von Sonderposten aus Zuwendungen	909,84	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	20,00	0	0	0	0	0
459110 Erträge aus der Erstattung oder dem Verkauf von Betriebs- und Geschäftsausstattung	20,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	56.492,34	84.902	54.893	54.893	54.893	54.893
11 - Personalaufwendungen	157.940,31	178.453	244.984	250.680	258.242	266.038
501100 Beamte	10.872,01	11.711	11.800	12.154	12.518	12.894
501200 Tariflich Beschäftigte	110.462,58	125.576	177.422	182.745	188.227	193.874
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	2.834,65	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	1.644,84	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	8.473,49	10.173	14.373	14.805	15.249	15.706
503200 Tariflich Beschäftigte	21.548,94	25.743	37.259	38.376	39.528	40.714
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	2.103,80	5.250	4.130	2.600	2.720	2.850
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.329,51	44.553	37.200	37.300	37.450	37.700
524190 Sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	1.312,15	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
525110 Betriebsaufwand von Fahrzeugen	1.055,23	1.700	1.000	1.000	1.000	1.100
525120 Sonstige Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen, Versicherung, Steuern u.a.	1.510,18	1.853	1.200	1.300	1.450	1.600
525500 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	48.451,95	38.000	32.000	32.000	32.000	32.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	39.396,44	35.600	38.333	38.333	38.333	38.333
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	2.572,41	2.500	2.573	2.573	2.573	2.573
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	26.524,37	23.700	26.563	26.563	26.563	26.563
571110 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.196,72	1.400	3.197	3.197	3.197	3.197
571120 Abschreibungen auf GWG	6.782,08	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
571150 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	320,86	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	280.742,03	178.957	175.000	180.250	185.658	191.227
531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	280.742,03	178.957	175.000	180.250	185.658	191.227
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.170,39	110.755	128.700	130.981	134.709	130.387
541210 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	640,00	0	0	0	0	0
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	9,71	150	0	0	0	0
542300 Leasing	7.472,64	6.480	14.500	14.500	14.500	7.900
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.677,11	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
543100 Büromaterial	9.149,23	13.000	12.000	12.500	12.500	13.000
543110 Bücher und Zeitschriften	3.874,83	3.500	4.500	4.700	4.800	4.900
543120 Post- und Fernmeldegebühren	28.434,12	30.000	28.000	28.000	30.000	30.000
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	7.000	7.000	7.000	7.000
544100 Aufwendungen für allgemeine Versicherungen	45.912,75	52.625	52.700	54.281	55.909	57.587
547110 Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 410 Euro	168,65	0	0	0	0	0
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-168,65	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

01.01.03

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.01.03 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
17 = Ordentliche Aufwendungen	629.578,68	548.318	624.217	637.544	654.392	663.685
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-573.086,34	-463.416	-569.324	-582.651	-599.499	-608.792
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-573.086,34	-463.416	-569.324	-582.651	-599.499	-608.792
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)	-573.086,34	-463.416	-569.324	-582.651	-599.499	-608.792
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-573.086,34	-463.416	-569.324	-582.651	-599.499	-608.792
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-573.086,34	-463.416	-569.324	-582.651	-599.499	-608.792

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

- 505100Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für aktive Beamte
Aus der Vorausberechnung des Versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2023 für die Jahre 2024 bis 2028.
- 524190Sonstige Bewirtschaftung (Archiv)
Archiv: Aktenvernichtung und Entsäuerung
- 525120KFZ-Steuern und Versicherung
Versicherung für PKW und E-Roller
- 525500Unterhaltung und Instandsetzung der Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände
laufende Verwaltung - Verträge DSL, Telefonanlage, WLAN, Wartungsverträge f. Drucker App, VPNs, Firewall etc.
- 531300Umlage an den Gemeindekassenverband Altenberge -Datenverarbeitung-
Seit dem 01.01.2024 erfolgt die IT-Leistungserbringung (Betrieb, Support) durch die KAAW und den Kreis Steinfurt.
Umlage an die Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West
lt. Hochrechnung der KAAW für 2024
- 542300Laufende Leistungen auf Grund von Leasingverträgen
zweiter Dienstwagen sowie Leasingverträge für Kopierer/Drucker
- 542900Aufwendungen für Digitalisierungsstrategie der Gemeinde Laer - Lizenzen und Inanspruchnahme Beratungen
Digitalisierungsstrategie der Gemeinde Laer
- 543100Büromaterial
Aufwendungen Büromaterialien
- 543110Bücher und Zeitschriften
gestiegene Papierkosten sowie Inflationsberücksichtigung
- 543120Post- und Fernmeldegebühren
erhöhte Portokosten, höhere Handygebühren, Updates Frankiergerät, vermehrte Aufladung Postcard, Gebühren Glasfaser
- 543190Öffentlichkeitsarbeit
Internetseite und App (bisher unter 525500 geplant)

Teilfinanzplan 2025

01.01.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.01.03 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								
07 +	Sonstige Einzahlungen	70,00	0	0	0	0	0	0
659100	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	151.357,02	173.203	240.854	0	248.080	255.522	263.188
701100	Beamte	10.872,01	11.711	11.800	0	12.154	12.518	12.894
701200	Tariflich Beschäftigte	110.462,58	125.576	177.422	0	182.745	188.227	193.874
702200	Tariflich Beschäftigte	8.473,49	10.173	14.373	0	14.805	15.249	15.706
703200	Tariflich Beschäftigte	21.548,94	25.743	37.259	0	38.376	39.528	40.714
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.387,27	44.553	37.200	0	37.300	37.450	37.700
724190	Sonstige Bewirtschaftung z.B. Bewachung	2.280,77	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
725110	Betriebsaufwand von Fahrzeugen	1.121,41	1.700	1.000	0	1.000	1.000	1.100
725120	Sonstige Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen, Versicherung, Steuern u.ä.	1.510,18	1.853	1.200	0	1.300	1.450	1.600
725500	Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	47.474,91	38.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
14 -	Transferauszahlungen	309.748,67	178.957	175.000	0	180.250	185.658	191.227
731300	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	309.748,67	178.957	175.000	0	180.250	185.658	191.227
15 -	Sonstige Auszahlungen	97.450,70	110.755	128.700	0	130.981	134.709	130.387
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	649,71	150	0	0	0	0	0
742300	Leasing	7.472,64	6.480	14.500	0	14.500	14.500	7.900
742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.677,11	5.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
743100	Büromaterial	8.698,51	13.000	12.000	0	12.500	12.500	13.000
743110	Bücher und Zeitschriften	3.706,04	3.500	4.500	0	4.700	4.800	4.900
743120	Post- und Fernmeldegebühren	27.333,94	30.000	28.000	0	28.000	30.000	30.000
743190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	7.000	0	7.000	7.000	7.000
744100	Auszahlungen für allgemeine Versicherungen	45.912,75	52.625	52.700	0	54.281	55.909	57.587
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	610.943,66	507.468	581.754	0	596.611	613.339	622.502
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-610.873,66	-507.468	-581.754	0	-596.611	-613.339	-622.502
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	507,30	0	0	0	0	0	0
681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	507,30	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	400,00	0	0	0	0	0	0
683130	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	400,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	907,30	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

01.01.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.01.03 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
Auszahlungen								
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.591,19	60.000	53.000	0	31.000	38.000	31.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	28.000	10.000	0	3.000	10.000	3.000
783120	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	1.498,00	0	0	0	0	0	0
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	12.320,69	24.000	37.000	0	22.000	22.000	22.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	6.772,50	8.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	20.591,19	60.000	53.000	0	31.000	38.000	31.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen .J.Auszahlungen)	-19.683,89	-60.000	-53.000	0	-31.000	-38.000	-31.000

Teilfinanzplan 2025

01.01.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.01.03 Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01.01.03/001 Bewegliches Anlagevermögen / Betriebs- und Geschäftsausstattung									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	5.368,18	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.368,18	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Maßnahme: 01.01.03/002 Software Autocad Bauamt									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	10.000	10.000	0	3.000	10.000	3.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000	-10.000	0	-3.000	-10.000	-3.000	0	0
Maßnahme: 01.01.03/004 Innere Verwaltung: Geräte u. Ausrüstungsgegenst. GWG									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	6.772,50	8.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.772,50	-8.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0	0
Maßnahme: 01.01.03/005 Einrichtung Arbeitsplatzes - Gesundheitsförderung									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	4.906,90	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0

Teilfinanzplan 2025

01.01.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.01.03 Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.906,90	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Maßnahme: 01.01.03/006 EDV Beschaffung Innere Verwaltung									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	2.045,61	4.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.045,61	-4.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0
Maßnahme: 01.01.03/007 Digitalisierungsstrategie der Gemeinde Laer									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	5.000	25.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000	-25.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
Maßnahme: 01.01.03/008 Umstellung der Zeiterfassung									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	18.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-18.000	0	0	0	0	0	0	0

Produkt

01.01.05

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.01.05	Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling

verantwortlich

Florien, Andrea

Beschreibung

Haushaltssteuerung und Controlling
betriebswirtschaftliche Steuerung
Anlagenbuchhaltung
Vermögens- und Schuldenverwaltung
Aufstellung Leistungs- und Budgetplanung
Aufstellung von Tages-, Zwischen- und Jahresabschlüssen
Statistik

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW (GO NRW), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO), GFG, GemFinRefG, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Banken
Landesbehörden
Aufsichtsbehörden
politische Gremien
Rat
MitarbeiterInnen
EinwohnerInnen

Ziele

Konsolidierung des gemeindlichen Haushalts
Liquiditätssicherung

Leistung

01.01.05.01 Haushaltswirtschaft
01.01.05.02 Finanzbuchhaltung, Anlagenbuchhaltung, Zahlungsabwicklung
01.01.05.03 Vermögens- und Schuldenverwaltung, Beteiligungsmanagement
01.01.05.04 Controlling
01.01.05.05 Steuern und Abgaben
01.01.05.06 Örtliche und überörtliche Prüfung

Teilergebnisplan 2025

01.01.05

Produktbereich:01

Produktgruppe:01.01

Produkt:01.01.05

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.845,00	0	0	0	0	0
413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	19.845,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	57.717,44	8.000	31.500	31.500	31.500	31.500
456200 Säumniszuschläge	55.049,86	8.000	30.000	30.000	30.000	30.000
456210 Stundungszinsen	1.498,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
458407 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen aus öffentlich-rechtlichen Forderungen oder Forderungen aus Transferleistungen	1.169,58	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	80.562,44	11.000	34.500	34.500	34.500	34.500
11 - Personalaufwendungen	197.594,39	237.383	243.916	249.581	257.109	264.871
501100 Beamte	10.872,11	11.711	11.800	12.154	12.518	12.894
501200 Tariflich Beschäftigte	162.308,03	171.399	176.595	181.893	187.350	192.970
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	612,18	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-18.335,66	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	10.160,73	13.886	14.306	14.736	15.178	15.633
503200 Tariflich Beschäftigte	29.873,20	35.137	37.085	38.198	39.343	40.524
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	2.103,80	5.250	4.130	2.600	2.720	2.850
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.555,91	18.000	21.900	16.987	17.077	17.169
529100 Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	10.555,91	18.000	21.900	16.987	17.077	17.169
14 - Bilanzielle Abschreibungen	105.039,64	0	0	0	0	0
573110 Abschreibungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	105.039,64	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	135.809,00	188.933	200.274	206.282	212.471	218.845
531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	115.964,00	188.933	200.274	206.282	212.471	218.845
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	19.845,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.741,70	44.711	36.100	36.361	36.632	36.913
541210 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	1.056,80	0	0	0	0	0
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	341,07	550	0	0	0	0
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	11.000,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
543130 Aufwendungen für den Geldverkehr	7.481,34	8.250	6.510	6.705	6.906	7.113
543150 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	990,00	1.133	990	990	990	990
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-105,00	200	0	0	0	0
544500 Aufwendungen für sonstige Steuern	4.859,50	6.000	0	0	0	0
547300 Einstellung in die Einzelwertberichtigung zu öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	13.562,31	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
547320 Einstellung in die Pauschalwertberichtigung	0,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.555,68	1.078	1.100	1.166	1.236	1.310
17 = Ordentliche Aufwendungen	491.740,64	489.027	502.190	509.211	523.289	537.798
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-411.178,20	-478.027	-467.690	-474.711	-488.789	-503.298
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-411.178,20	-478.027	-467.690	-474.711	-488.789	-503.298

Teilergebnisplan 2025

01.01.05

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.01.05 Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	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)	-411.178,20	-478.027	-467.690	-474.711	-488.789	-503.298
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-411.178,20	-478.027	-467.690	-474.711	-488.789	-503.298
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-411.178,20	-478.027	-467.690	-474.711	-488.789	-503.298

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

448500	Erstattungen von verbundenen Unternehmen für Verwaltungsaufgaben <i>Verwaltungsaufgaben für die HoLa</i>
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für aktive Beamte <i>Aus der Vorausberechnung des Versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2023 für die Jahre 2024 bis 2028.</i>
529100	Kosten des NKF <i>Prüfung des Jahresabschlusses</i> Beratungen zur Umstellung auf den § 2 UStG <i>Beratungen zur Ermittlung der steuerlichen Verhältnisse und Beratung bei der Umstellung auf die Regelungen nach StÄndG 2015 und den neuen § 2b UStG</i> HoLa GmbH & Co. KG Aufwendungen für Steuererklärungen <i>Aufwendungen für Steuererklärungen BgA</i> Rückstellung §2b <i>Anteilige Inanspruchnahme für die gebildete Rückstellung für Beratungsleistungen im Rahmen des § 2b UStG</i>
531300	Umlage an den Gemeindekassenverband Altenberge -Kassenwesen- <i>gemäß Haushaltsplan 2025 Gemeindekassenverband</i>
541210	Aus- und Fortbildung, Umschulung <i>Pauschalansatz auf 01.01.02.00, abgerechnet wird Produktscharf.</i>
542900	Überörtliche Prüfung <i>Kosten für die in 2024 begonnene Prüfung der gpaNRW. Die Prüfungen durch die gpaNRW finden in der Regel im Turnus von fünf Jahren statt. Hierfür wurden Rückstellungen gebildet, die nach Abschluss der Prüfung in 2025 aufwandsmindernd Inanspruch genommen werden.</i> Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten <i>Inanspruchnahme der Rückstellung für die in 2024 durch die gpaNRW begonnene Prüfung; Abschluss in 2025</i> Zuführung zu Rückstellungen für Honorare - überörtliche Prüfung <i>Zuführung zur Rückstellung durch die Prüfung der gpaNRW. Die Prüfung findet in der Regel alle fünf Jahre statt.</i>
543130	Aufwendungen für den Geldverkehr <i>Kontoführungsgebühren, eBankingaufträge (deutlicher Anstieg), Kartenzahlungsservice im Bürgerbüro, Gebühren für Onlinezahlungssysteme</i>
543150	Mitgliederbeiträge KGSt <i>Mitgliedsbeitrag KGSt und Fachverband der Kämmerer</i>
544500	Körperschaftsteuer und Kapitalertragsteuer HoLa GmbH & Co. KG <i>Steuern werden ab 2025 durch die HoLa gezahlt</i>
549900	Mitgliederbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl. <i>Mitgliedsbeitrag Euregio</i>

Teilfinanzplan 2025

01.01.05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.01.05 Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling

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								
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.845,00	0	0	0	0	0	0
613100	Allgemeine Zuweisungen vom Land	19.845,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.300,73	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
648500	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	3.000,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.300,73	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	21.589,04	8.000	31.500	0	31.500	31.500	31.500
656200	Säumniszuschläge	20.091,04	8.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
656210	Stundungszinsen	1.498,00	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.734,77	11.000	34.500	0	34.500	34.500	34.500
10 -	Personalauszahlungen	213.214,07	232.133	239.786	0	246.981	254.389	262.021
701100	Beamte	10.872,11	11.711	11.800	0	12.154	12.518	12.894
701200	Tariflich Beschäftigte	162.308,03	171.399	176.595	0	181.893	187.350	192.970
702200	Tariflich Beschäftigte	10.160,73	13.886	14.306	0	14.736	15.178	15.633
703200	Tariflich Beschäftigte	29.873,20	35.137	37.085	0	38.198	39.343	40.524
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.555,91	23.000	21.900	0	16.987	17.077	17.169
729100	Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	14.555,91	23.000	21.900	0	16.987	17.077	17.169
14 -	Transferauszahlungen	135.809,00	188.933	200.274	0	206.282	212.471	218.845
731300	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	115.964,00	188.933	200.274	0	206.282	212.471	218.845
731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	19.845,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	16.596,78	77.211	68.600	0	8.861	9.132	9.413
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	1.001,52	550	0	0	0	0	0
742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	60.000	60.000	0	0	0	0
743130	Auszahlungen für den Geldverkehr	7.408,08	8.250	6.510	0	6.705	6.906	7.113
743150	Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	990,00	1.133	990	0	990	990	990
743190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	-105,00	200	0	0	0	0	0
744500	Auszahlungen für sonstige Steuern	3.746,50	6.000	0	0	0	0	0
749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.555,68	1.078	1.100	0	1.166	1.236	1.310
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	380.175,76	521.277	530.560	0	479.111	493.069	507.448
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-332.440,99	-510.277	-496.060	0	-444.611	-458.569	-472.948
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
23 =	Summe:	0,00	0	0	0	0	0	0
(invest. Einzahlungen)								
Auszahlungen								
30 =	Summe:	0,00	0	0	0	0	0	0
(invest. Auszahlungen)								
31 =	Saldo:	0,00	0	0	0	0	0	0
der Investitionstätigkeit								

Teilfinanzplan 2025

01.01.05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.01.05 Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling

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)							

Produkt

02.01.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.01	Statistik und Wahlen
Produkt	02.01.01	Statistik und Wahlen

verantwortlich

Wielers, Michael

Beschreibung

Erhebung und Führung verschiedener Statistiken

Vorbereitung und Durchführung von Wahlen, Volksbegehren und Bürgerentscheide

Auftragsgrundlage

Bundesstatistikgesetz, Gesetz über Agrarstatistik

Wahlgesetze und Satzungen

Zielgruppe

BürgerInnen

Ziele

Korrekte und rechtmäßige Durchführung von Statistiken

Korrekte und rechtmäßige Durchführung von Wahlen, Volksbegehren und Bürgerentscheide

Leistung

02.01.01.01 Statistik

02.01.01.02 Wahlen

Teilergebnisplan 2025

02.01.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.01 Statistik und Wahlen
Produkt: 02.01.01 Statistik und Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.000	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.000	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.800	0	4.000	7.000	0
448000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	0	4.000	0	0
448100 Erstattungen vom Land	0,00	5.800	0	0	7.000	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	7.800	0	4.000	7.000	0
11 - Personalaufwendungen	20.270,83	26.285	25.352	26.112	26.896	27.702
501200 Tariflich Beschäftigte	15.973,14	20.439	19.637	20.226	20.833	21.458
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	49,01	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-73,41	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	1.188,79	1.656	1.591	1.639	1.688	1.738
503200 Tariflich Beschäftigte	3.133,30	4.190	4.124	4.247	4.375	4.506
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	0
571120 Abschreibungen auf GWG	0,00	2.000	2.000	0	2.000	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	301,63	12.000	40.000	0	10.000	0
541210 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	299,00	0	0	0	0	0
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	2,63	0	0	0	0	0
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	12.000	40.000	0	10.000	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.572,46	40.285	67.352	26.112	38.896	27.702
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.572,46	-32.485	-67.352	-22.112	-31.896	-27.702
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-20.572,46	-32.485	-67.352	-22.112	-31.896	-27.702
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)	-20.572,46	-32.485	-67.352	-22.112	-31.896	-27.702
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-20.572,46	-32.485	-67.352	-22.112	-31.896	-27.702
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-20.572,46	-32.485	-67.352	-22.112	-31.896	-27.702

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

541210 Aus- und Fortbildung, Umschulung
Pauschalansatz auf 01.01.02.00, abgerechnet wird produktscharf.

543190 Kosten für die Durchführung von Wahlen
2025 Bundestagswahl und Kommunalwahl
2027 Landtagswahl

Teilfinanzplan 2025

02.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.01 Statistik und Wahlen
Produkt 02.01.01 Statistik 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							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	253,89	5.800	0	0	4.000	7.000	0
648000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	0	0	4.000	0	0
648100 Erstattungen vom Land	253,89	5.800	0	0	0	7.000	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	253,89	5.800	0	0	4.000	7.000	0
10 - Personalauszahlungen	20.295,23	26.285	25.352	0	26.112	26.896	27.702
701200 Tariflich Beschäftigte	15.973,14	20.439	19.637	0	20.226	20.833	21.458
702200 Tariflich Beschäftigte	1.188,79	1.656	1.591	0	1.639	1.688	1.738
703200 Tariflich Beschäftigte	3.133,30	4.190	4.124	0	4.247	4.375	4.506
15 - Sonstige Auszahlungen	2,63	12.000	40.000	0	0	10.000	0
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	2,63	0	0	0	0	0	0
743190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	12.000	40.000	0	0	10.000	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.297,86	38.285	65.352	0	26.112	36.896	27.702
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.043,97	-32.485	-65.352	0	-22.112	-29.896	-27.702
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000	2.000	0	0	2.000	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	2.000	2.000	0	0	2.000	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	2.000	2.000	0	0	2.000	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-2.000	-2.000	0	0	-2.000	0

Produkt

02.03.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.03	Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz
Produkt	02.03.01	Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz

verantwortlich

Schulze Pröbsting, Christoph

Beschreibung

Brandbekämpfung und -verhütung
technische Hilfeleistungen sowie Ersatzmaßnahmen bei Unfällen zur Abwehr von Personen-, Sach- und Umweltschäden
vorbeugender und abwehrender Brandschutz (Brandschauen)
Notfallvorsorge im friedensmäßigen Katastrophenschutz und im Spannungs- und Verteidigungsfall

Auftragsgrundlage

BHKG, Satzungen

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Industrie- und Gewerbebetriebe

Ziele

Schutz von Leben und Gesundheit
Erhalt von Sachwerten
Schutz der Umwelt bei Brand und sonstigen Gefahren
Unterhaltung einer leistungsfähigen Feuerwehr

Leistung

02.03.01.01 Feuerlöschwesen
02.03.01.02 Technische Hilfen (auch für Dritte)
02.03.01.03 Aufgaben des Brandschutzes
02.03.01.04 Jugendfeuerwehr
02.03.01.05 Katastrophenschutz

Teilergebnisplan 2025

02.03.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.03 Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz
Produkt: 02.03.01 Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.361,98	77.972	98.362	98.362	98.362	98.362
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	98.361,98	77.972	98.362	98.362	98.362	98.362
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250,00	250	250	250	250	250
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	250,00	250	250	250	250	250
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.178,90	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.178,90	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100
10 = Ordentliche Erträge	101.790,88	80.822	101.212	101.212	101.212	101.212
11 - Personalaufwendungen	49.768,99	48.787	48.726	50.187	51.692	53.243
501200 Tariflich Beschäftigte	36.946,56	37.937	37.742	38.874	40.040	41.241
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	464,56	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	2.462,10	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	2.776,38	3.073	3.058	3.149	3.244	3.341
503200 Tariflich Beschäftigte	7.119,39	7.777	7.926	8.164	8.408	8.661
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.764,77	90.609	90.000	121.065	92.157	93.281
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.210,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	10.946,89	21.000	20.500	21.115	21.748	22.401
524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	1.221,64	1.400	1.550	1.550	1.550	1.550
524120 Aufwand für Reinigung	4.768,79	5.000	5.650	5.820	5.994	6.174
524130 Aufwand für Abfallentsorgung	248,04	309	300	300	300	300
524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	1.646,76	1.844	2.000	2.100	2.200	2.300
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	1.691,23	0	0	0	0	0
525100 Haltung und Instandsetzung von Fahrzeugen	10.241,61	18.000	18.000	33.000	18.000	18.000
525110 Betriebsaufwand von Fahrzeugen	7.519,42	9.000	6.500	6.500	6.500	6.500
525120 Sonstige Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen, Versicherung, Steuern u.a.	4.180,10	4.556	6.000	6.180	6.365	6.556
525500 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.497,16	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
529100 Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	593,13	1.500	1.500	16.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	89.764,68	119.740	107.394	107.394	107.394	107.394
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	14.650,64	19.900	14.651	14.651	14.651	14.651
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	62.554,98	52.400	62.555	62.555	62.555	62.555
571110 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	187,39	190	188	188	188	188
571120 Abschreibungen auf GWG	12.185,26	47.250	30.000	30.000	30.000	30.000
571150 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	186,41	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	2.050,00	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.050,00	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.822,91	146.681	144.105	124.950	125.355	125.722
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	13,98	100	0	0	0	0
541230 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	18.188,38	87.600	68.000	50.000	50.000	50.000
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11.832,61	31.851	43.755	43.755	43.755	43.755
542200 Mieten und Pachten	361,76	0	600	600	600	600
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	6.903,77	6.000	5.500	5.500	5.500	5.500
543100 Büromaterial	186,90	200	300	300	350	350
543110 Bücher und Zeitschriften	286,01	300	300	300	300	300
543120 Post- und Fernmeldegebühren	4.238,90	3.950	4.300	4.429	4.562	4.699

Teilergebnisplan 2025

02.03.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.03 Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz
Produkt: 02.03.01 Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
543150	Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	1.015,00	1.082	1.150	1.150	1.150	1.150
543190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	800	500	500	500	500
544100	Aufwendungen für allgemeine Versicherungen	6.236,62	6.798	7.200	7.416	7.638	7.868
549100	Verfügungsmittel	8.558,98	8.000	12.500	11.000	11.000	11.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	275.171,35	407.867	392.275	405.646	378.648	381.690
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-173.380,47	-327.045	-291.063	-304.434	-277.436	-280.478
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-173.380,47	-327.045	-291.063	-304.434	-277.436	-280.478
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)	-173.380,47	-327.045	-291.063	-304.434	-277.436	-280.478
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-173.380,47	-327.045	-291.063	-304.434	-277.436	-280.478
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-173.380,47	-327.045	-291.063	-304.434	-277.436	-280.478

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

448700	Erstattungen von privaten Unternehmen <i>Aus Vorsichtsgründen keine Erstattungen angesetzt.</i>
524100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl) <i>Strom und Gas Feuerwehrgerätehaus Laer. Ab 2026 wurden Preissteigerungen von 3% p.a. zu Grunde gelegt.</i>
524110	Aufwand für Wasser / Abwasser <i>Wasser-/Abwasser-/Niederschlagswassergebühr zzgl. Grundpreis Feuerwehrgerätehaus Laer</i>
524120	Aufwand für Reinigung <i>Reinigung und Fensterreinigung Feuerwehrgerätehaus. Ab 2026 wurden Preissteigerungen von 3% p.a. zu Grunde gelegt.</i>
524130	Aufwand für Abfallentsorgung <i>Abfallentsorgung Feuerwehrgerätehaus Laer.</i>
525100	Haltung und Instandsetzung von Fahrzeugen <i>Ladeerhaltung HLF 10, Blitzleuchten, in 2026 Umbau TLF 4000</i>
525120	Kfz-Steuern und Versicherungen <i>Ansatz auf Basis aktueller Daten - Aus Vorsichtsgründen wurde ein Sicherheitsaufschlag berücksichtigt. Es wurden zwei neue Fahrzeuge im Jahr 2024 angeschafft.</i>
525500	Aufwand für Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>u.a. Ersatzteile für die Atemschutzgeräte</i>
529100	Erstellung des Brandschutzbedarfsplanes <i>neuer Brandschutzbedarfsplan 2026</i>
541230	Aufwand für Dienst- und Schutzkleidung <i>Ausstattung neuer Kameraden, Einsatzbekleidung, Beschluss zur Anschaffung von leichter Schutzkleidung im Sommer (HFA 93/2023 - Lieferungen ausstehend)</i>
542100	Aufwandsentschädigungen für den Leiter der FF und deren Stellvertreter <i>Aufwandsentschädigung entsprechend der EntschädigungsVO; Anpassung der Organisationsstruktur der FF (HFA-Beschluss v. 19.02.2025)</i> Aufwandsentschädigung für die Gerätewarte <i>Anpassung der Organisationsstruktur der FF (HFA-Beschluss v. 19.02.2025)</i> Aus- und Fortbildungskosten der Feuerwehrmänner <i>Training Brandhaus, Führerscheine, Kettensägenscheine, Ausbildung Gasmess technik und Funk, Ausbildung Jugendbetreuer</i> Früherziehung Feuerschutz <i>Entgelte für Früherziehung</i>
542200	Miete Kopierer Feuerwehrgerätehaus <i>Miete Kopierer</i>
542900	Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Brandschau in Laer <i>Brandschau</i>
543120	Post- und Fernmeldegebühren <i>Ansatz auf Basis Vorjahreswerte unter Berücksichtigung möglicher Preis- und Leistungsausweitung</i>
544100	Versicherungen (FF-Unfall u.a.) <i>Ansatz auf Basis aktueller Versicherungsverträge</i>

Teilfinanzplan 2025

02.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.03	Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz
Produkt	02.03.01	Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz

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								
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250,00	250	250	0	250	250	250
	632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	250,00	250	250	0	250	250	250
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.282,90	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
	648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.282,90	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	100	0	100	100	100
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.532,90	2.850	2.850	0	2.850	2.850	2.850
10 -	Personalauszahlungen	46.842,33	48.787	48.726	0	50.187	51.692	53.243
	701200 Tariflich Beschäftigte	36.946,56	37.937	37.742	0	38.874	40.040	41.241
	702200 Tariflich Beschäftigte	2.776,38	3.073	3.058	0	3.149	3.244	3.341
	703200 Tariflich Beschäftigte	7.119,39	7.777	7.926	0	8.164	8.408	8.661
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.478,03	90.609	90.000	0	121.065	92.157	93.281
	721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.310,41	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
	724100 Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	12.200,44	21.000	20.500	0	21.115	21.748	22.401
	724110 Auszahlung für Wasser / Abwasser	1.059,41	1.400	1.550	0	1.550	1.550	1.550
	724120 Auszahlung für Reinigung	4.935,24	5.000	5.650	0	5.820	5.994	6.174
	724130 Auszahlung für Abfallentsorgung	248,04	309	300	0	300	300	300
	724140 Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	1.646,76	1.844	2.000	0	2.100	2.200	2.300
	724150 Auszahlung für Bewirtschaftung	1.691,23	0	0	0	0	0	0
	725100 Unterhaltung und Instandsetzung von Fahrzeugen	8.743,13	18.000	18.000	0	33.000	18.000	18.000
	725110 Betriebsaufwand von Fahrzeugen	7.022,47	9.000	6.500	0	6.500	6.500	6.500
	725120 Sonstige Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen, Versicherung, Steuern u.ä.	4.174,99	4.556	6.000	0	6.180	6.365	6.556
	725500 Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.341,87	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	729100 Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	104,04	1.500	1.500	0	16.500	1.500	1.500
14 -	Transferauszahlungen	2.050,00	2.050	2.050	0	2.050	2.050	2.050
	731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.050,00	2.050	2.050	0	2.050	2.050	2.050
15 -	Sonstige Auszahlungen	59.862,80	146.681	144.105	0	124.950	125.355	125.722
	741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	18.737,21	87.700	68.000	0	50.000	50.000	50.000
	742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	13.556,54	31.851	43.755	0	43.755	43.755	43.755
	742200 Mieten	316,54	0	600	0	600	600	600
	742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	6.344,77	6.000	5.500	0	5.500	5.500	5.500
	743100 Büromaterial	173,91	200	300	0	300	350	350
	743110 Bücher und Zeitschriften	286,01	300	300	0	300	300	300
	743120 Post- und Fernmeldegebühren	4.188,86	3.950	4.300	0	4.429	4.562	4.699
	743150 Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	1.015,00	1.082	1.150	0	1.150	1.150	1.150
	743190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	800	500	0	500	500	500
	744100 Auszahlungen für allgemeine Versicherungen	6.236,62	6.798	7.200	0	7.416	7.638	7.868

Teilfinanzplan 2025

02.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.03 Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz
Produkt 02.03.01 Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz

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
749100	Verfügun gsmittel	9.007,34	8.000	12.500	0	11.000	11.000	11.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.233,16	288.127	284.881	0	298.252	271.254	274.296
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-182.700,26	-285.277	-282.031	0	-295.402	-268.404	-271.446
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	120.000	1.000.000	0	4.000.000	2.750.000	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	120.000	1.000.000	0	4.000.000	2.750.000	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	83.808,33	510.850	169.000	0	70.000	70.000	70.000
783110	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	0,00	25.000	0	0	0	0	0
783120	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	37.569,06	380.000	59.000	0	0	0	0
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	35.168,04	58.600	80.000	0	40.000	40.000	40.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	11.071,23	47.250	30.000	0	30.000	30.000	30.000
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	83.808,33	630.850	1.169.000	0	4.070.000	2.820.000	70.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen .I. Auszahlungen)	-83.808,33	-630.850	-1.169.000	0	-4.070.000	-2.820.000	-70.000

Teilfinanzplan 2025

02.03.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.03 Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz
Produkt: 02.03.01 Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 02.03.01/001 Ausrüstungsgegenstände									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	35.168,04	58.600	80.000	0	40.000	40.000	40.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-35.168,04	-58.600	-80.000	0	-40.000	-40.000	-40.000	0	0
Maßnahme: 02.03.01/003 Anschaffung von Fahrzeugen									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	37.569,06	380.000	59.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-37.569,06	-380.000	-59.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 02.03.01/005 Digitaler Meldeempfänger und Schutzkleidung Feuerwehr									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	11.071,23	47.250	30.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-11.071,23	-47.250	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0
Maßnahme: 02.03.01/007 neues Feuerwehrgerätehaus									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	120.000	1.000.000	0	4.000.000	2.750.000	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

02.03.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.03 Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz
Produkt: 02.03.01 Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	120.000	1.000.000	0	4.000.000	2.750.000	0	0	0
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	-120.000	-1.000.000	0	-4.000.000	-2.750.000	0	0	0
Maßnahme: 02.03.01/008 Förderung Mastsirene für Bevölkerungsschutz im Ortsteil Holthausen										
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	-25.000	0	0	0	0	0	0	0

Produkt

04.03.01

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.03	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	04.03.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

verantwortlich

Lindenau, Mona

Beschreibung

Laerer Kulturprogramm

Unterstützung der kulturellen Vereine und Verbände

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kulturelle Einrichtungen

Kulturinteressierte Personen

Kulturtreibende Vereine und Verbände

Ziele

Bereitstellung eines vielfältigen kulturellen Angebotes

Förderung des privaten und ehrenamtlichen Engagements

Leistung

04.03.01.01 Laerer Kulturprogramm

04.03.01.02 Unterstützung der Kulturangebote der Laerer Vereine und Verbände

Teilergebnisplan 2025

04.03.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.03 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 04.03.01 Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.345,30	7.300	8.399	8.399	8.399	3.399
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.746,50	7.300	7.200	7.200	7.200	2.200
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	400,00	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.198,80	0	1.199	1.199	1.199	1.199
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.367,50	28.400	21.500	21.500	21.500	21.500
442100 Erträge aus dem Verkauf	110,00	0	0	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.257,50	28.400	21.500	21.500	21.500	21.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.449,14	0	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	369,14	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.080,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	13.161,94	35.700	29.899	29.899	29.899	24.899
11 - Personalaufwendungen	37.262,43	29.937	34.376	35.407	36.469	37.563
501200 Tariflich Beschäftigte	29.308,94	23.279	26.627	27.426	28.249	29.096
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	20,85	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-37,48	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	2.127,29	1.886	2.157	2.222	2.288	2.357
503200 Tariflich Beschäftigte	5.842,83	4.772	5.592	5.759	5.932	6.110
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.198,80	162	162	162	162	162
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	161,98	162	162	162	162	162
571120 Abschreibungen auf GWG	1.036,82	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	10.996,50	9.550	8.100	8.100	8.100	3.100
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	10.996,50	9.550	8.100	8.100	8.100	3.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.438,23	39.868	41.500	40.900	42.000	42.100
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	22.659,14	36.500	39.000	39.000	40.000	40.000
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.444,85	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
544100 Aufwendungen für allgemeine Versicherungen	334,24	368	1.500	900	1.000	1.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	73.895,96	79.517	84.138	84.569	86.731	82.925
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-60.734,02	-43.817	-54.239	-54.670	-56.832	-58.026
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-60.734,02	-43.817	-54.239	-54.670	-56.832	-58.026
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)	-60.734,02	-43.817	-54.239	-54.670	-56.832	-58.026
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-60.734,02	-43.817	-54.239	-54.670	-56.832	-58.026
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-60.734,02	-43.817	-54.239	-54.670	-56.832	-58.026

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

414100	Zuwendung des Landes für den Heimatpreis <i>gemäß Beschluss Teilnahme am Landesförderprogramm</i> Zuweisungen vom Land für das Projekt "Kulturrucksack" <i>Kulturrucksack</i>
442100	Erlöse aus dem Verkauf ortsgeschichtlicher Dokumentationen & Werner- Rolevinck Publikationen <i>"Geschichte Laer & Holthausen" und "Fünf Generationen Juden in Laer" noch verfügbar - Vereinzelt Anfragen</i>
446100	Einnahmen aus Veranstaltungen <i>Einnahmen aus dem geplanten Kulturprogramm</i>
531800	Unterstützung von Veranstaltungen anderer Vereine <i>Blasorchester 900 Euro</i> Preisgelder Heimatpreis <i>gemäß Beschluss Teilnahme am Landesförderprogramm (Preisgeld in Höhe von insgesamt 5.000 €)</i> Zuschüsse für laufende Zwecke des Projektes "Kulturrucksack" an die Initiative für Kinder u. Jugendliche <i>Kulturrucksack</i>
542900	Förderung der Heimatpflege <i>Weihnachtsbeleuchtung Laer und Holthausen, sowie Weihnachtsbäume und hiermit verbundene Aufwendungen.</i> Kulturelle Veranstaltungen <i>zusätzliche Veranstaltungen aufgrund des Werner-Rolevinck-Jubiläums in 2025; Beschluss HFA vom 30.06.2010: Mehrerträge können für Mehraufwendungen verwandt werden.</i>
543190	Veranstaltungsnebenkosten <i>Gema, Künstlersozialabgaben, Bewirtung, Printprodukte</i>
544100	Versicherungen <i>Versicherung für Kunstgewächshaus; 2025: Werner Rolevinck Jubiläum und damit verbundene Ausstellungen, Veranstaltungen</i>

Teilfinanzplan 2025

04.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.03	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	04.03.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

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									
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		9.146,50	7.300	7.200	0	7.200	7.200	2.200
	614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.746,50	7.300	7.200	0	7.200	7.200	2.200
	614200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	400,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte		19.067,50	28.400	21.500	0	21.500	21.500	21.500
	642100	Einzahlungen aus dem Verkauf	110,00	0	0	0	0	0	0
	646100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.957,50	28.400	21.500	0	21.500	21.500	21.500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		1.329,14	0	0	0	0	0	0
	648700	Erstattungen von privaten Unternehmen	369,14	0	0	0	0	0	0
	648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	960,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		29.543,14	35.700	28.700	0	28.700	28.700	23.700
10 -	Personalauszahlungen		37.279,06	29.937	34.376	0	35.407	36.469	37.563
	701200	Tariflich Beschäftigte	29.308,94	23.279	26.627	0	27.426	28.249	29.096
	702200	Tariflich Beschäftigte	2.127,29	1.886	2.157	0	2.222	2.288	2.357
	703200	Tariflich Beschäftigte	5.842,83	4.772	5.592	0	5.759	5.932	6.110
14 -	Transferauszahlungen		13.287,69	9.550	8.100	0	8.100	8.100	3.100
	731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	13.287,69	9.550	8.100	0	8.100	8.100	3.100
15 -	Sonstige Auszahlungen		18.721,65	39.868	41.500	0	40.900	42.000	42.100
	742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	16.942,56	36.500	39.000	0	39.000	40.000	40.000
	743190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.444,85	3.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	744100	Auszahlungen für allgemeine Versicherungen	334,24	368	1.500	0	900	1.000	1.100
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		69.288,40	79.355	83.976	0	84.407	86.569	82.763
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-39.745,26	-43.655	-55.276	0	-55.707	-57.869	-59.063
Investitionstätigkeit									

Einzahlungen									
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)		0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.036,82	13.000	0	0	0	0	0
	783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	0,00	13.000	0	0	0	0	0
	783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	1.036,82	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)		1.036,82	13.000	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen .I. Auszahlungen)		-1.036,82	-13.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

04.03.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.03 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 04.03.01 Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 04.03.01/001 Anschaffung von Verkaufsständen für Märkte und Feste									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	13.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-13.000	0	0	0	0	0	0	0

Produkt

11.03.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.03	Wasserversorgung
Produkt	11.03.01	Wasserversorgung

verantwortlich

Wolf, Martin

Beschreibung

Wasserversorgungsangelegenheiten im Zusammenhang mit der Wasserversorgungssatzung

Auftragsgrundlage

Wasserversorgungssatzung, Wasserlieferungsvertrag, Betriebssatzung der Gemeindewerke

Zielgruppe

GrundstückseigentümerInnen
EinwohnerInnen

Ziele

Gewährleistung der Versorgung der Bevölkerung von Laer mit Wasser

Leistung

11.03.01.01 Zusammenarbeit mit den Stadtwerken Emsdetten

Teilergebnisplan 2025

11.03.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.03 Wasserversorgung
Produkt: 11.03.01 Wasserversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.100,00	4.200	4.300	4.400	4.500	4.600
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	4.100,00	4.200	4.300	4.400	4.500	4.600
10 = Ordentliche Erträge	4.100,00	4.200	4.300	4.400	4.500	4.600
11 - Personalaufwendungen	4.068,29	4.248	4.919	5.066	5.218	5.374
501200 Tariflich Beschäftigte	3.203,57	3.303	3.810	3.924	4.042	4.163
502200 Tariflich Beschäftigte	245,50	268	309	318	327	337
503200 Tariflich Beschäftigte	619,22	677	800	824	849	874
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,95	0	0	0	0	0
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,95	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.069,24	4.248	4.919	5.066	5.218	5.374
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	30,76	-48	-619	-666	-718	-774
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	30,76	-48	-619	-666	-718	-774
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	30,76	-48	-619	-666	-718	-774
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	30,76	-48	-619	-666	-718	-774
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	30,76	-48	-619	-666	-718	-774

Teilfinanzplan 2025

11.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.03 Wasserversorgung
Produkt 11.03.01 Wasserversorgung

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								
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.100,00	4.200	4.300	0	4.400	4.500	4.600	
648500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	4.100,00	4.200	4.300	0	4.400	4.500	4.600	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.100,00	4.200	4.300	0	4.400	4.500	4.600	
10 - Personalauszahlungen	4.068,29	4.248	4.919	0	5.066	5.218	5.374	
701200 Tariflich Beschäftigte	3.203,57	3.303	3.810	0	3.924	4.042	4.163	
702200 Tariflich Beschäftigte	245,50	268	309	0	318	327	337	
703200 Tariflich Beschäftigte	619,22	677	800	0	824	849	874	
15 - Sonstige Auszahlungen	0,95	0	0	0	0	0	0	
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	0,95	0	0	0	0	0	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.069,24	4.248	4.919	0	5.066	5.218	5.374	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	30,76	-48	-619	0	-666	-718	-774	
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	
Auszahlungen								
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	

Produkt

11.04.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.04	Abfallwirtschaft
Produkt	11.04.01	Abfallbeseitigung, -verwertung und -vermeidung

verantwortlich

Theis, Daniel

Beschreibung

Organisation der Abfallbeseitigung und -verwertung
Ordnungsgemäße Abfallwirtschaft
Mitwirkung und Verfolgung ordnungswidriger Abfalllagerung

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschafts- und AbfallG, Abfallentsorgungssatzung des Kreises und der Gemeinde, Verträge

Zielgruppe

Abfallverursacher
Gebührenpflichtige
GrundstückseigentümerInnen
EinwohnerInnen

Ziele

Abfallvermeidung
Umweltverträgliche Abfallentsorgung

Leistung

11.04.01.01 Müllabfuhr, Abfallverwertung, -vermeidung
11.04.01.02 Abfallberatung

Teilergebnisplan 2025

11.04.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.04 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.04.01 Abfallbeseitigung, -verwertung und -vermeidung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	459.171,00	545.499	525.000	525.000	525.000	525.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	434.345,09	499.000	525.000	525.000	525.000	525.000
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	24.825,91	46.499	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.021,00	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	58.021,00	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
10 = Ordentliche Erträge	517.192,00	605.499	595.000	595.000	595.000	595.000
11 - Personalaufwendungen	81.658,04	36.800	38.333	39.485	40.668	41.889
501200 Tariflich Beschäftigte	62.722,70	28.616	29.693	30.584	31.501	32.446
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.077,46	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	604,88	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	4.611,87	2.318	2.405	2.478	2.552	2.629
503200 Tariflich Beschäftigte	12.641,13	5.866	6.235	6.423	6.615	6.814
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.678,62	218.100	219.200	220.300	221.400	222.500
529120 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	195.678,62	218.100	219.200	220.300	221.400	222.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	223.794,57	292.200	324.500	326.600	328.700	330.800
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	7,58	0	0	0	0	0
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	222.513,50	290.200	322.500	324.600	326.700	328.800
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.273,49	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	501.131,23	547.100	582.033	586.385	590.768	595.189
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	16.060,77	58.399	12.967	8.615	4.232	-189
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	16.060,77	58.399	12.967	8.615	4.232	-189
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	16.060,77	58.399	12.967	8.615	4.232	-189
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	16.060,77	58.399	12.967	8.615	4.232	-189
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	16.060,77	58.399	12.967	8.615	4.232	-189

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

432100	Abfallbeseitigung -Restmüll- <i>gemäß Gebührenkalkulation</i> Abfallbeseitigung -Bio- <i>Gemäß Gebührenkalkulation</i>
446100	Erstattung von der EGST -Altpapiererlöse/DSD-Containerstandorte/ Abfallberatung- <i>Altpapiererlöse, Mitbenutzungsentgelte für Sammlungen etc.</i>
529120	Kosten für den Wertstoff der Gemeinde Laer <i>Eigener Wertstoffhof geplant</i> Fuhrleistungen an den Unternehmer <i>Entgeltabschläge und Grüntransporte</i>
542900	Deponiekosten des Kreises Steinfurt -Restmüll / Sperrgut / Sockelbetrag- <i>Neue Kreisgebühren für 2025, deutliche Gebührenerhöhung in der Verwertung</i> Deponiekosten des Kreises Steinfurt -Biomüll-/kommunaler Grünabfall-

Teilfinanzplan 2025

11.04.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

11

11.04

11.04.01

Ver- und Entsorgung

Abfallwirtschaft

Abfallbeseitigung, -verwertung und -vermeidung

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							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	433.349,23	499.000	525.000	0	525.000	525.000	525.000
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	433.349,23	499.000	525.000	0	525.000	525.000	525.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.989,79	60.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	57.989,79	60.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.691,35	0	0	0	0	0	0
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.691,35	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	493.030,37	559.000	595.000	0	595.000	595.000	595.000
10 - Personalauszahlungen	79.975,70	36.800	38.333	0	39.485	40.668	41.889
701200 Tariflich Beschäftigte	62.722,70	28.616	29.693	0	30.584	31.501	32.446
702200 Tariflich Beschäftigte	4.611,87	2.318	2.405	0	2.478	2.552	2.629
703200 Tariflich Beschäftigte	12.641,13	5.866	6.235	0	6.423	6.615	6.814
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	193.742,37	218.100	219.200	0	220.300	221.400	222.500
729120 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	193.742,37	218.100	219.200	0	220.300	221.400	222.500
15 - Sonstige Auszahlungen	228.141,54	292.200	324.500	0	326.600	328.700	330.800
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	7,58	0	0	0	0	0	0
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	226.835,00	290.200	322.500	0	324.600	326.700	328.800
743190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.298,96	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	501.859,61	547.100	582.033	0	586.385	590.768	595.189
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.829,24	11.900	12.967	0	8.615	4.232	-189
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	0,00	250.000	280.000	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	250.000	280.000	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	250.000	280.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-250.000	-280.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

11.04.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.04 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.04.01 Abfallbeseitigung, -verwertung und -vermeidung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 11.04.01/001										
Bauliche Anlage des Wertstoffhofs in der Aabauerschaft										
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	250.000	280.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		0,00	250.000	280.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)		0,00	-250.000	-280.000	0	0	0	0	0	0

Produkt

11.05.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.05	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.05.01	Abwasserbeseitigung

verantwortlich

Theis, Daniel

Beschreibung

Erfüllung der gemeindlichen Abwasserbeseitigungspflicht

Auftragsgrundlage

WHG, Landeswassergesetz, StGB, KlärschlammVO, SÜvV,
Entwässerungssatzung, Gebührensatzung u.a.

Zielgruppe

Gebührenpflichtige
EinwohnerInnen

Ziele

Umweltverträgliche Abwasserentsorgung

Leistung

11.05.01.01 Zusammenarbeit mit den Stadtwerken Emsdetten

Teilergebnisplan 2025

11.05.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.05 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.05.01 Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	46.188	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	46.188	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.623,26	49.049	26.200	26.300	26.400	26.500
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	24.700,00	25.300	26.200	26.300	26.400	26.500
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	44.923,26	23.749	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	69.623,26	95.237	26.200	26.300	26.400	26.500
11 - Personalaufwendungen	21.287,01	22.613	25.338	26.099	26.881	27.688
501200 Tariflich Beschäftigte	16.550,86	17.583	19.627	20.216	20.822	21.447
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	23,00	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	133,52	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	1.272,42	1.425	1.590	1.637	1.687	1.737
503200 Tariflich Beschäftigte	3.307,21	3.605	4.121	4.246	4.372	4.504
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.923,26	23.749	0	0	0	0
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	44.923,26	23.749	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	46.188	0	0	0	0
531500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	46.188	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,63	0	0	0	0	0
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	4,63	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	66.214,90	92.550	25.338	26.099	26.881	27.688
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.408,36	2.687	862	201	-481	-1.188
19 + Finanzerträge	100.094,70	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	94,70	0	0	0	0	0
469105 Eigenkapitalentnahme Abwasserwerk	100.000,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	100.094,70	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	103.503,06	102.687	100.862	100.201	99.519	98.812
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)	103.503,06	102.687	100.862	100.201	99.519	98.812
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	103.503,06	102.687	100.862	100.201	99.519	98.812
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	103.503,06	102.687	100.862	100.201	99.519	98.812

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

448800	Erstattungen von Stromkosten für Pumpstationen der Gemeindewerke Laer <i>ab 2025 wird direkt zwischen den Gemeindewerken Laer und den Stadtwerken Emsdetten abgerechnet, der "Zwischenschritt" über die Gemeinde Laer entfällt (s. auch Sachkonto 524100)</i>
524100	Aufwand für Strom für die Pumpwerke der Gemeindewerke in Laer <i>ab 2025 wird direkt zwischen den Gemeindewerken Laer und den Stadtwerken Emsdetten abgerechnet, der "Zwischenschritt" über die Gemeinde Laer entfällt (s. auch Sachkonto 448800)</i>
461500	Zinseinnahmen aus Darlehen für das Abwasserwerk <i>vollständige Tilgung im Jahr 2023 erfolgt</i>
469105	Eigenkapitalentnahme Abwasserwerk <i>Gemäß Ratsbeschluss 45/2023 vom 14.06.2023 bis 2025 beschlossen; weitere Planung unter Annahme eines neuen Beschlusses</i>

Teilfinanzplan 2025

11.05.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.05 Abwasserbeseitigung
Produkt 11.05.01 Abwasserbeseitigung

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								
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	46.188	0	0	0	0	0
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	46.188	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	52.847,04	49.049	26.200	0	26.300	26.400	26.500
648500	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	24.700,00	25.300	26.200	0	26.300	26.400	26.500
648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	28.147,04	23.749	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	100.094,70	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
661500	Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	94,70	0	0	0	0	0	0
669105	Eigenkapitalentnahme aus verbundenen Unternehmen	100.000,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152.941,74	195.237	126.200	0	126.300	126.400	126.500
10 -	Personalauszahlungen	21.130,49	22.613	25.338	0	26.099	26.881	27.688
701200	Tariflich Beschäftigte	16.550,86	17.583	19.627	0	20.216	20.822	21.447
702200	Tariflich Beschäftigte	1.272,42	1.425	1.590	0	1.637	1.687	1.737
703200	Tariflich Beschäftigte	3.307,21	3.605	4.121	0	4.246	4.372	4.504
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.147,04	23.749	0	0	0	0	0
724100	Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	28.147,04	23.749	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	46.188	0	0	0	0	0
731500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	46.188	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	4,63	0	0	0	0	0	0
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	4,63	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.282,16	92.550	25.338	0	26.099	26.881	27.688
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.659,58	102.687	100.862	0	100.201	99.519	98.812
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	10.995,54	0	0	0	0	0	0
686530	Laufzeit 5 Jahre und mehr	10.995,54	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	10.995,54	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	10.995,54	0	0	0	0	0	0

Produkt

15.01.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.01.01	Wirtschaftsförderung, Tourismus und Marketing

verantwortlich

Kluthe, Manfred

Beschreibung

Verbesserung der Standortfaktoren der Unternehmerschaft
Ansiedlung von neuen Unternehmen

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Ratsbeschlüsse, Dienst- und Geschäftsanweisungen

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Rat
Industrie- und Gewerbebetriebe

Ziele

Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe
Sicherung von Arbeitsplätzen
Neuansiedlung von Unternehmen

Leistung

15.01.01.01 Ausstellungs- und Messewesen
15.01.01.02 Industrie- und Gewerbegebiete
15.01.01.03 Wirtschaftsförderung
15.01.01.04 Stiftungskuratorium Marienhospital Laer

Teilergebnisplan 2025

15.01.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.01.01 Wirtschaftsförderung, Tourismus und Marketing

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.920,85	7.270	7.430	8.437	710	532
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	60.211,05	6.560	6.720	7.727	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	709,80	710	710	710	710	532
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.743,32	0	0	0	0	0
441100 Mieten und Pachten	6.743,32	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.033,30	0	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	13.033,30	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	80.697,47	7.270	7.430	8.437	710	532
11 - Personalaufwendungen	93.298,70	97.354	61.875	63.732	65.644	67.613
501100 Beamte	0,00	0	11.799	12.153	12.518	12.893
501200 Tariflich Beschäftigte	75.094,81	75.702	38.788	39.952	41.150	42.385
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	815,49	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-2.908,09	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	5.484,91	6.133	3.142	3.237	3.334	3.434
503200 Tariflich Beschäftigte	14.811,58	15.519	8.146	8.390	8.642	8.901
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.033,30	0	0	0	0	0
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	13.033,30	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	709,80	710	710	710	710	710
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	709,80	710	710	710	710	710
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.173,45	20.372	18.600	20.039	9.000	5.000
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	143,47	0	0	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	23.600,95	7.467	7.552	8.085	4.000	0
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	7.341,71	5.905	6.048	6.954	0	0
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	6.087,32	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	144.215,25	118.436	81.185	84.481	75.354	73.323
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-63.517,78	-111.166	-73.755	-76.044	-74.644	-72.791
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-63.517,78	-111.166	-73.755	-76.044	-74.644	-72.791
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-63.517,78	-111.166	-73.755	-76.044	-74.644	-72.791
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-63.517,78	-111.166	-73.755	-76.044	-74.644	-72.791
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-63.517,78	-111.166	-73.755	-76.044	-74.644	-72.791

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

414100	Förderung von Maßnahmen zur Stadterneuerung; Maßnahme Lebendige Mitte OT Holthausen <i>Landesmittel</i>
542200	Anmietung von Immobilien im Rahmen des Sofortprogramms zur Stärkung unserer Innenstadt <i>Es handelt sich um die anteilige Miete der Gemeinde Laer für das Caritas Lädchen in Kooperation der Katholischen und Evangelischen Kirche sowie der Gemeinde Laer.</i>
542900	Stadterneuerung; Lebendige Mitte OT Holthausen - Schaffung von Innenstadtqualitäten <i>Förderung durch Landesmittel</i>
543190	Geschäftsausgaben -Wirtschaftsförderung- <i>Ausgaben der Wirtschaftsförderung, Ausbildungsmesse, Unterstützung des Einzelhandels, Werbemaßnahmen zur Stärkung und Sichtbarkeit des Gewerbegebiets</i>

Teilfinanzplan 2025

15.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.01 Wirtschaftsförderung
Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung, Tourismus und Marketing

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							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.560	6.720	0	7.727	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	6.560	6.720	0	7.727	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	6.743,32	0	0	0	0	0	0
641100 Mieten und Pachten	6.743,32	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.277,20	0	0	0	0	0	0
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	13.277,20	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.020,52	6.560	6.720	0	7.727	0	0
10 - Personalauszahlungen	95.391,30	97.354	61.875	0	63.732	65.644	67.613
701100 Beamte	0,00	0	11.799	0	12.153	12.518	12.893
701200 Tariflich Beschäftigte	75.094,81	75.702	38.788	0	39.952	41.150	42.385
702200 Tariflich Beschäftigte	5.484,91	6.133	3.142	0	3.237	3.334	3.434
703200 Tariflich Beschäftigte	14.811,58	15.519	8.146	0	8.390	8.642	8.901
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.277,20	0	0	0	0	0	0
724150 Auszahlung für Bewirtschaftung	13.277,20	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.850,00	0	0	0	0	0	0
759900 Sonstige Finanzauszahlungen	1.850,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	35.073,45	20.372	18.600	0	20.039	9.000	5.000
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	143,47	0	0	0	0	0	0
742200 Mieten	23.600,95	7.467	7.552	0	8.085	4.000	0
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.241,71	5.905	6.048	0	6.954	0	0
743190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	6.087,32	7.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.591,95	117.726	80.475	0	83.771	74.644	72.613
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-125.571,43	-111.166	-73.755	0	-76.044	-74.644	-72.613
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	115.994,20	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	115.994,20	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	791.102,11	0	0	0	0	0	0
781700 Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	791.102,11	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	907.096,31	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-907.096,31	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

15.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.01.01 Wirtschaftsförderung, Tourismus und Marketing

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 15.01.01/001										
Breitbandverkabelung im Außenbereich										
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	791.102,11	0	0	0	0	0	0	0	0
781700	Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	791.102,11	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)		-791.102,11	0	0	0	0	0	0	0	0

Produkt

15.02.02

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.02.02	Anteile an Unternehmen

verantwortlich

Florien, Andrea

Beschreibung

Verwaltung der finanziellen Beteiligungen der Gemeinde Laer
Regionalverkehr Münsterland (RVM)
Banken (Volksbank, Kreissparkasse)
Bürgerwindparks

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Verträge

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Industrie- und Gewerbebetriebe

Ziele

Beteiligungen an Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts zur Verbesserung der Infrastruktur

Leistung

15.02.02.01	Kreissparkasse
15.02.02.02	Volksbank
15.02.02.03	Regionalverkehr Münsterland

Teilergebnisplan 2025

15.02.02

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.02 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.02.02 Anteile an Unternehmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	0	0	0	0
19 + Finanzerträge	32,85	43.000	71.900	71.900	71.900	71.900
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	32,85	0	71.900	71.900	71.900	71.900
469100 Sonstige Finanzerträge	0,00	43.000	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	32,85	43.000	71.900	71.900	71.900	71.900
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	32,85	43.000	71.900	71.900	71.900	71.900
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)	32,85	43.000	71.900	71.900	71.900	71.900
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	32,85	43.000	71.900	71.900	71.900	71.900
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	32,85	43.000	71.900	71.900	71.900	71.900

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

- 465100

Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen -Dividende-

Hier werden die prognostizierten Gewinne auf die Beteiligungen der Bürgerwind Laer GmbH & Co.KG (Beteiligung T€ 500) sowie an der Bürgerwind Hagenkamp eG (Beteiligung T€ 300) ausgewiesen, mit denen ab 2025 zu rechnen ist. Die Eigenkapitalverzinsung erfolgt aus Basis der Investoren, die vorsichtig gewählt wurde.
- 469100

Erträge aus finanziellen Beteiligungen an Windenergieanlagen

es erfolgte eine Umplanung in das Produkt 16.01.01 Sachkonto 459100, da es sich nicht um Eträge aus finanziellen Beteiligungen handelt

Teilfinanzplan 2025

15.02.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.02.02	Anteile an Unternehmen

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							
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.382,96	43.000	71.900	0	71.900	71.900	71.900
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	32,85	0	71.900	0	71.900	71.900	71.900
669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	2.350,11	43.000	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.382,96	43.000	71.900	0	71.900	71.900	71.900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.382,96	43.000	71.900	0	71.900	71.900	71.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	804.500,00	0	0	0	0	0	0
784300 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	500.000,00	0	0	0	0	0	0
786810 Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	304.500,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	804.500,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-804.500,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

15.03.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.03	Tourismus
Produkt	15.03.01	Dorfentwicklung

verantwortlich

Setzkorn, Martin

Beschreibung

Laer bewegt e.V.

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Unternehmerschaft
EinwohnerInnen

Ziele

Attraktivitätssteigerung der Gemeinde
Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Unternehmen

Leistung

15.03.01.01 Dorfentwicklung

Teilergebnisplan 2025

15.03.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.03 Tourismus
Produkt: 15.03.01 Dorfentwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	642,80	370	643	643	643	643
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	642,80	370	643	643	643	643
10 = Ordentliche Erträge	642,80	370	643	643	643	643
11 - Personalaufwendungen	6.653,29	5.179	22.299	22.968	23.658	24.368
501200 Tariflich Beschäftigte	4.752,23	4.027	17.273	17.791	18.325	18.875
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	489,29	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	363,37	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	335,33	326	1.399	1.441	1.485	1.529
503200 Tariflich Beschäftigte	713,07	826	3.627	3.736	3.848	3.964
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.195,84	13.090	11.150	11.502	11.858	12.224
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	1.454,19	5.000	2.550	2.627	2.705	2.786
524120 Aufwand für Reinigung	4.206,81	4.400	4.650	4.790	4.933	5.081
524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	200,33	224	300	400	500	600
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	2.783,96	966	1.150	1.185	1.220	1.257
525500 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	550,55	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	641,84	364	643	643	643	643
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	23,69	24	24	24	24	24
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	618,15	340	619	619	619	619
15 - Transferaufwendungen	30.000,00	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	30.000,00	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.613,70	8.600	9.700	9.900	10.100	10.300
542200 Mieten und Pachten	7.200,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
543120 Post- und Fernmeldegebühren	1.182,70	1.100	2.200	2.400	2.600	2.800
543150 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	231,00	300	300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen	55.104,67	69.233	85.792	87.013	88.259	89.535
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-54.461,87	-68.863	-85.149	-86.370	-87.616	-88.892
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-54.461,87	-68.863	-85.149	-86.370	-87.616	-88.892
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)	-54.461,87	-68.863	-85.149	-86.370	-87.616	-88.892
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-54.461,87	-68.863	-85.149	-86.370	-87.616	-88.892
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-54.461,87	-68.863	-85.149	-86.370	-87.616	-88.892

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

524100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl) <i>Heizkosten und Strom für Dorfinfo. Ab 2026 wurden Preissteigerungen von 3% p.a. zu Grunde gelegt.</i>
524120	Aufwand für Reinigung Außenstelle Ewaldi-Apotheke <i>Reinigung der Dorfinfo.</i>
524140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben "Dorfentwicklung" <i>Versicherung für Dorfinfo</i>
524150	Allgemeine Bewirtschaftung -Außenstelle ehemalige Ewaldi-Apotheke- <i>Nebenkosten für Dorfinfo</i>
531800	Zuschuss an den Verein Laer bewegt <i>Zuschuss an den Verein "Laer bewegt e.V." gemäß Kooperationsvertrag</i>
542200	Miete Außenstelle ehemalige Ewaldi-Apotheke <i>Miete für Dorfinfo</i>
543150	Mitgliedsbeitrag Klimabündnis <i>Mitgliedsbeitrag Klimabündnis</i>

Teilfinanzplan 2025

15.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.03 Tourismus
Produkt 15.03.01 Dorfentwicklung

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								
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	5.800,63	5.179	22.299	0	22.968	23.658	24.368
701200	Tariflich Beschäftigte	4.752,23	4.027	17.273	0	17.791	18.325	18.875
702200	Tariflich Beschäftigte	335,33	326	1.399	0	1.441	1.485	1.529
703200	Tariflich Beschäftigte	713,07	826	3.627	0	3.736	3.848	3.964
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.410,98	13.090	11.150	0	11.502	11.858	12.224
724100	Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	4.252,57	5.000	2.550	0	2.627	2.705	2.786
724120	Auszahlung für Reinigung	3.929,40	4.400	4.650	0	4.790	4.933	5.081
724140	Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	200,33	224	300	0	400	500	600
724150	Auszahlung für Bewirtschaftung	2.478,13	966	1.150	0	1.185	1.220	1.257
725500	Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	550,55	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
14 -	Transferauszahlungen	33.949,64	42.000	42.000	0	42.000	42.000	42.000
731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	33.949,64	42.000	42.000	0	42.000	42.000	42.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	8.533,80	8.600	9.700	0	9.900	10.100	10.300
742200	Mieten	7.200,00	7.200	7.200	0	7.200	7.200	7.200
743120	Post- und Fernmeldegebühren	1.102,80	1.100	2.200	0	2.400	2.600	2.800
743150	Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	231,00	300	300	0	300	300	300
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.695,05	68.869	85.149	0	86.370	87.616	88.892
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.695,05	-68.869	-85.149	0	-86.370	-87.616	-88.892
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.844,50	0	0	0	0	0	0
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	1.844,50	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.844,50	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-1.844,50	0	0	0	0	0	0

Finanzbudget II

-

Produkte des Fachbereichs II

Teilergebnisplan 2025

Budget: 20 01

Fachbereich II

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	987.013,32	654.068	922.329	928.225	934.299	930.554
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	760.632,49	427.288	712.735	718.631	724.705	720.960
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	142.359,79	156.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	414400 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.017,00	0	4.200	4.200	4.200	4.200
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	80.004,04	70.780	75.394	75.394	75.394	75.394
03	+ Sonstige Transfererträge	1.572,80	1.260	1.200	1.200	1.200	1.200
	429100 Andere sonstige Transfererträge	1.572,80	1.260	1.200	1.200	1.200	1.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	538.193,14	482.200	597.850	601.800	605.904	610.114
	431100 Verwaltungsgebühren	54.145,35	52.000	60.250	62.050	63.904	65.814
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	482.855,86	428.700	536.100	538.250	540.500	542.800
	432200 Marktstandgelder	1.191,93	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	500	500	500	500	500
	441100 Mieten und Pachten	500,00	500	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.277,09	33.650	43.300	43.300	43.300	43.300
	448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	600,00	800	800	800	800	800
	448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.921,87	0	0	0	0	0
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	103.755,22	32.850	42.500	42.500	42.500	42.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	64.572,68	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	456100 Bußgelder	579,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	63.993,18	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.699.129,03	1.173.678	1.567.179	1.577.025	1.587.203	1.587.668
11	- Personalaufwendungen	7.776,92	0	0	0	0	0
	501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	3.233,47	0	0	0	0	0
	501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	4.543,45	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	826.027,92	1.033.223	1.150.600	950.186	897.296	1.194.401
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	203.780,01	304.800	455.000	235.000	161.800	438.654
	524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	230.133,91	322.700	241.000	248.230	255.677	263.347
	524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	28.100,60	37.385	45.500	46.531	47.592	48.685
	524120 Aufwand für Reinigung	96.640,29	92.000	112.000	115.360	118.820	122.386
	524130 Aufwand für Abfallentsorgung	10.548,31	8.350	21.000	21.600	22.218	22.855
	524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	16.613,91	18.328	20.400	21.250	21.914	22.591
	524150 Allgemeine Bewirtschaftung	16.410,16	10.000	10.500	10.815	11.139	11.474
	525500 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.781,00	20.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	14.381,69	22.000	20.000	20.000	20.500	20.500
	527900 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.572,80	1.260	1.200	1.200	1.200	1.200
	529100 Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	2.032,08	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	529120 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	189.033,16	190.400	200.000	206.200	212.436	218.709
14	- Bilanzielle Abschreibungen	143.838,31	118.200	200.585	195.585	110.585	110.585
	571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	48.823,32	43.500	44.663	44.663	44.663	44.663
	571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	44.171,03	37.600	39.313	39.313	39.313	39.313
	571110 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.608,92	2.100	1.609	1.609	1.609	1.609
	571120 Abschreibungen auf GWG	49.116,14	35.000	115.000	110.000	25.000	25.000

Teilergebnisplan 2025

Budget: 20 01

Fachbereich II

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
571150	außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	118,90	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	1.363.414,43	1.444.283	1.883.438	1.967.148	2.022.718	2.051.638
531200	Zuweisungen an Gemeinden/GV	0,00	0	0	76.000	212.200	218.500
531300	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	97.505,00	98.190	97.618	97.618	97.618	97.618
531700	Zuschüsse an private Unternehmen	371.933,78	471.170	552.190	627.320	674.030	693.910
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	257.579,31	283.923	297.630	230.210	102.870	105.610
533300	Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	242.579,22	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000
533900	Sonstige soziale Leistungen	391.567,12	291.000	536.000	536.000	536.000	536.000
533930	Soziale Leistungen für die Integration von Flüchtlingen	2.250,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	293.211,18	346.365	321.195	329.115	336.750	344.357
541220	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	412,58	650	0	0	0	0
541230	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	400	500	500	500	500
542200	Mieten und Pachten	197.383,65	252.100	224.100	230.700	237.498	244.500
542300	Leasing	6.968,64	7.317	7.300	7.500	7.700	7.900
542500	Aufwendungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä.	264,09	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	23.210,89	37.400	37.400	37.400	37.400	37.400
543100	Büromaterial	8.225,07	8.500	9.100	9.100	9.100	9.100
543110	Bücher und Zeitschriften	249,21	2.300	1.050	1.100	1.050	1.050
543120	Post- und Fernmeldegebühren	4.424,38	5.900	8.700	8.700	8.800	8.100
543150	Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	245,00	270	245	245	245	245
543190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	35.522,95	11.600	11.300	11.800	11.800	12.300
544100	Aufwendungen für allgemeine Versicherungen	16.304,72	18.428	19.000	19.570	20.157	20.762
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.634.268,76	2.942.071	3.555.818	3.442.034	3.367.349	3.700.981
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-935.139,73	-1.768.393	-1.988.639	-1.865.009	-1.780.146	-2.113.313
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-935.139,73	-1.768.393	-1.988.639	-1.865.009	-1.780.146	-2.113.313
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)	-935.139,73	-1.768.393	-1.988.639	-1.865.009	-1.780.146	-2.113.313
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-935.139,73	-1.768.393	-1.988.639	-1.865.009	-1.780.146	-2.113.313
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-935.139,73	-1.768.393	-1.988.639	-1.865.009	-1.780.146	-2.113.313

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

Budget: 20 01
Fachbereich 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								
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.026.171,52	560.488	836.935	0	842.831	848.905	855.160
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	879.794,73	404.488	702.735	0	708.631	714.705	720.960
614200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	142.359,79	156.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000
614400	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.017,00	0	4.200	0	4.200	4.200	4.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.572,80	1.260	1.200	0	1.200	1.200	1.200
629100	Andere sonstige Transfereinzahlungen	1.572,80	1.260	1.200	0	1.200	1.200	1.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	551.316,41	482.200	597.850	0	601.800	605.904	610.114
631100	Verwaltungsgebühren	52.957,72	52.000	60.250	0	62.050	63.904	65.814
632100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	497.212,26	428.700	536.100	0	538.250	540.500	542.800
632200	Marktstandgelder	1.146,43	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	500	500	0	500	500	500
641100	Mieten und Pachten	500,00	500	500	0	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	177.942,43	33.650	43.300	0	43.300	43.300	43.300
648200	Erstattungen von Gemeinden/GV	600,00	800	800	0	800	800	800
648700	Erstattungen von privaten Unternehmen	2.921,87	0	0	0	0	0	0
648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	174.420,56	32.850	42.500	0	42.500	42.500	42.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	927,50	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
656100	Bußgelder	927,50	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.758.430,66	1.080.098	1.481.785	0	1.491.631	1.501.809	1.512.274
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	835.157,06	1.133.223	1.250.600	0	950.186	897.296	1.194.401
721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	194.639,81	404.800	555.000	0	235.000	161.800	438.654
724100	Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	232.181,49	322.700	241.000	0	248.230	255.677	263.347
724110	Auszahlung für Wasser / Abwasser	24.741,74	37.385	45.500	0	46.531	47.592	48.685
724120	Auszahlung für Reinigung	96.553,97	92.000	112.000	0	115.360	118.820	122.386
724130	Auszahlung für Abfallentsorgung	11.095,00	8.350	21.000	0	21.600	22.218	22.855
724140	Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	16.613,91	18.328	20.400	0	21.250	21.914	22.591
724150	Auszahlung für Bewirtschaftung	16.428,05	10.000	10.500	0	10.815	11.139	11.474
725500	Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.306,90	20.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
727100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	14.302,94	22.000	20.000	0	20.000	20.500	20.500
727900	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.572,80	1.260	1.200	0	1.200	1.200	1.200
729100	Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	1.810,50	6.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
729120	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	203.909,95	190.400	200.000	0	206.200	212.436	218.709
14	- Transferauszahlungen	1.397.556,57	1.464.283	1.898.438	0	1.982.148	2.037.718	2.066.638
731200	Zuweisungen an Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	76.000	212.200	218.500
731300	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	97.505,00	98.190	97.618	0	97.618	97.618	97.618
731700	Zuschüsse an private Unternehmen	371.933,78	471.170	552.190	0	627.320	674.030	693.910
731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	396.555,18	283.923	297.630	0	230.210	102.870	105.610
733300	Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	247.819,31	300.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000
733900	Sonstige soziale Leistungen	283.743,30	311.000	551.000	0	551.000	551.000	551.000
15	- Sonstige Auszahlungen	334.596,76	346.365	321.195	0	329.115	336.750	344.357

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Budget: 20 01
Fachbereich 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
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	4.684,62	1.050	500	0	500	500	500
742200	Mieten	202.318,25	252.100	224.100	0	230.700	237.498	244.500
742300	Leasing	6.968,64	7.317	7.300	0	7.500	7.700	7.900
742500	Auszahlungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä	264,09	1.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	23.287,57	37.400	37.400	0	37.400	37.400	37.400
743100	Büromaterial	7.785,69	8.500	9.100	0	9.100	9.100	9.100
743110	Bücher und Zeitschriften	348,21	2.300	1.050	0	1.100	1.050	1.050
743120	Post- und Fernmeldegebühren	4.372,74	5.900	8.700	0	8.700	8.800	8.100
743150	Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	245,00	270	245	0	245	245	245
743190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	68.017,23	11.600	11.300	0	11.800	11.800	12.300
744100	Auszahlungen für allgemeine Versicherungen	16.304,72	18.428	19.000	0	19.570	20.157	20.762
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.567.310,39	2.943.871	3.470.233	0	3.261.449	3.271.764	3.605.396
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-808.879,73	-1.863.773	-1.988.448	0	-1.769.818	-1.769.955	-2.093.122
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	55.900,00	113.000	306.934	0	20.381	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	55.900,00	113.000	306.934	0	20.381	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	863.000	0	0	0	0
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	863.000	0	0	0	0
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	55.900,00	113.000	1.169.934	0	20.381	0	0
Auszahlungen								
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	748.415,79	271.000	100.000	0	0	0	0
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	748.415,79	271.000	100.000	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	420.245,18	50.000	1.558.972	0	230.000	60.000	60.000
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	375.379,97	0	1.478.972	0	170.000	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	44.865,21	50.000	80.000	0	60.000	60.000	60.000
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	110.378,70	144.000	190.000	0	174.000	89.000	89.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	4.000	15.000	0	4.000	4.000	4.000
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	23.481,62	55.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	86.897,08	85.000	140.000	0	135.000	50.000	50.000
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.279.039,67	465.000	1.848.972	0	404.000	149.000	149.000
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-1.223.139,67	-352.000	-679.038	0	-383.619	-149.000	-149.000

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 20 01
Fachbereich II

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 03.01.01/001 Bewegliches Anlagevermögen / Betriebs- und Geschäftsausstattung									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	6.414,56	30.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	205.167,89	352.949
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.414,56	-30.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-205.167,89	-352.949
Maßnahme: 03.01.01/004 Ausstattung Klassenräume									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0,00	0
Maßnahme: 03.01.01/008 Grundschule: Geräte und Ausrüstungsgegenstände GWG									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	32.837,66	20.000	100.000	0	10.000	10.000	10.000	163.788,76	180.665
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-32.837,66	-20.000	-100.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-163.788,76	-180.665
Maßnahme: 03.01.01/013 Software									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	4.000	15.000	0	4.000	4.000	4.000	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 20 01
Fachbereich II

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-4.000	-15.000	0	-4.000	-4.000	-4.000	0,00	0
Maßnahme: 03.03.01/001 OGS Ausstattung									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	3.367,47	10.000	20.000	0	105.000	20.000	20.000	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.367,47	-10.000	-20.000	0	-105.000	-20.000	-20.000	0,00	0
Maßnahme: 03.03.01/003 Erwerb von Gebäuden zur Deckung von Raumbedarfen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	235.934	0	20.381	0	0	0,00	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	235.934	0	20.381	0	0	0,00	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	777.600	0	170.000	0	0	0,00	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	777.600	0	170.000	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-541.666	0	-149.619	0	0	0,00	0
Maßnahme: 05.02.01/003 Bau einer Flüchtlingsunterkunft									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	375.379,97	0	380.000	0	0	0	0	0,00	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	375.379,97	0	380.000	0	0	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 20 01

Fachbereich II

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-375.379,97	-50.000	-380.000	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 05.02.01/004									
Kauf Mühlenhoek 17-25									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	748.415,79	271.000	100.000	0	0	0	0	0,00	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	748.415,79	271.000	100.000	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-748.415,79	-271.000	-100.000	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 06.02.01/001									
Herrichtung Kitaprovisorium									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	321.372	0	0	0	0	0,00	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	321.372	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-321.372	0	0	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 20 01
Fachbereich II

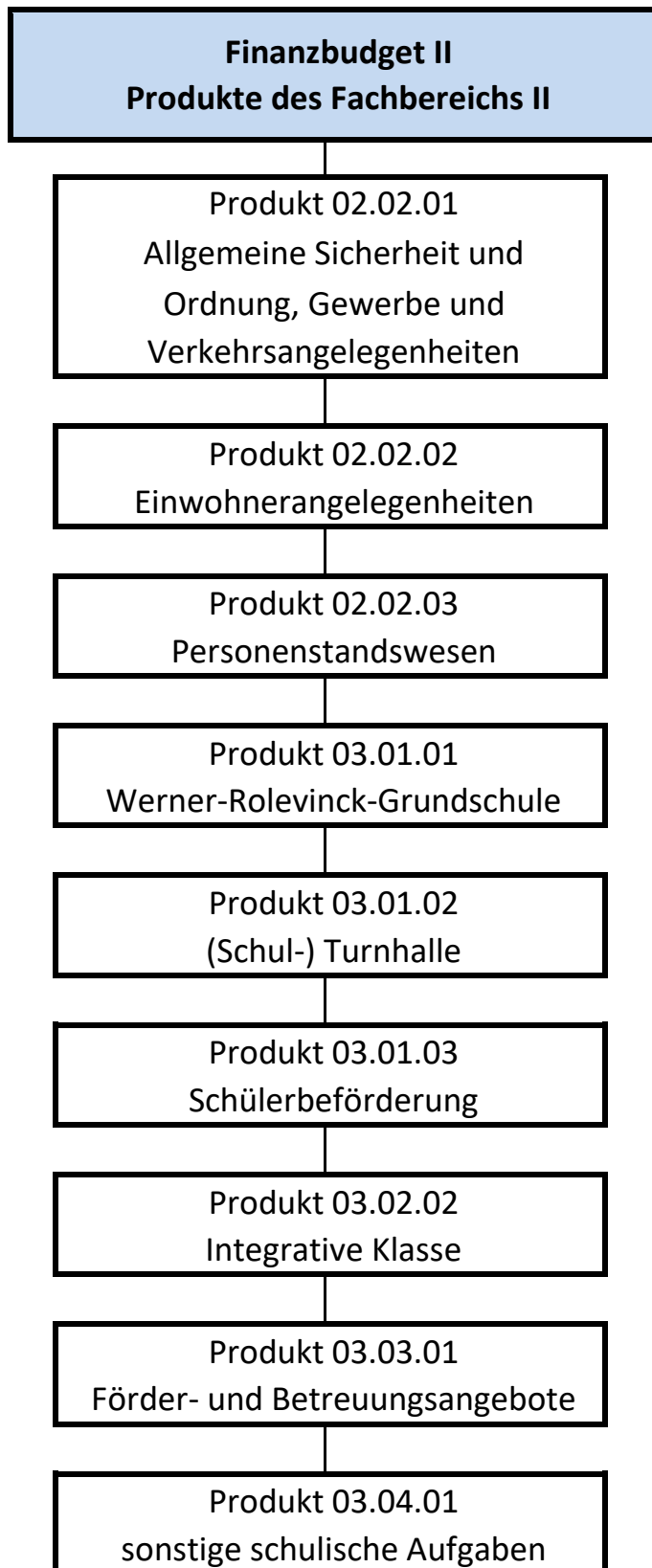
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 06.03.01/001 Um- Ausbau von Kinder- und Jugendspielplätzen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.686,61	0	0	0	0	0	0	0,00	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	1.686,61	0	0	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.686,61	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 06.03.01/002 Spielplatzerhaltung									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.178,60	50.000	80.000	0	60.000	60.000	60.000	167.698,88	350.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	43.178,60	50.000	80.000	0	60.000	60.000	60.000	167.698,88	350.000
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-43.178,60	-50.000	-80.000	0	-60.000	-60.000	-60.000	-167.698,88	-350.000
Maßnahme: 08.01.01/013 Modernisierung Sportstätte Laer									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	54.000,00	113.000	71.000	0	0	0	0	0,00	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	54.000,00	113.000	71.000	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0

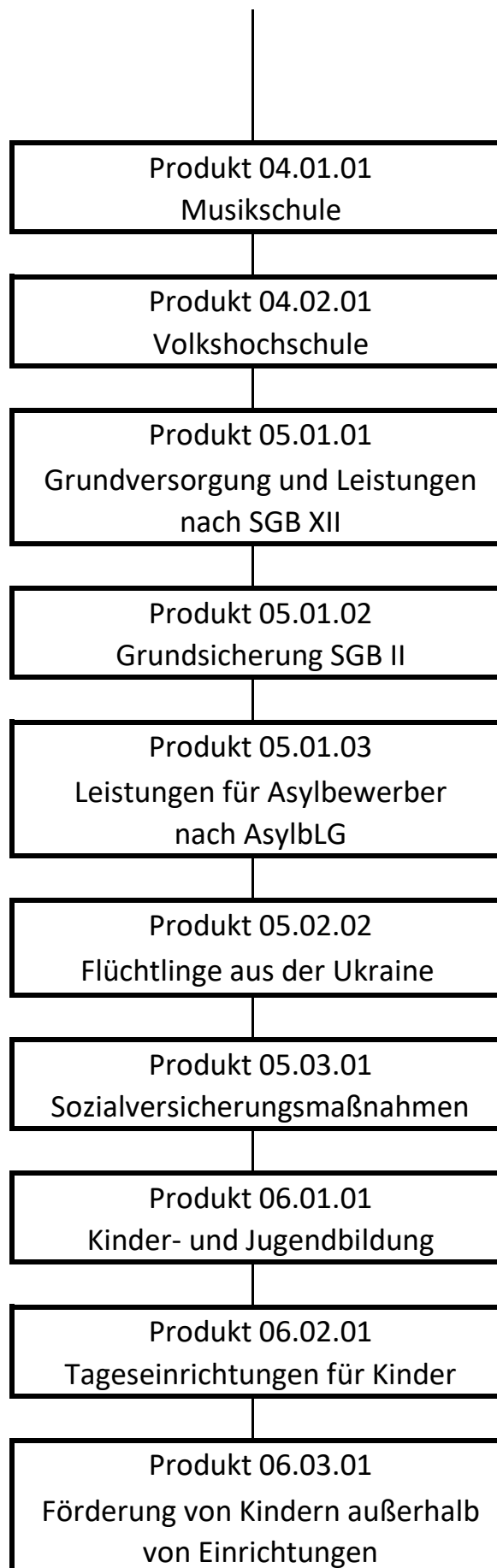
Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 20 01
Fachbereich II

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	54.000,00	113.000	71.000	0	0	0	0	0,00	0





Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten

verantwortlich

Reher, Matthias-Holger

Beschreibung

Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive Maßnahmen

Fischereischeine und Fundangelegenheiten

Angelegenheiten, die im Zusammenhang mit anzeige- oder erlaubnispflichtigen Gewerben stehen

Gaststättenangelegenheiten

Erlaubnisse für besondere Veranstaltungen

Märkte und Volksfeste

Überwachung des ruhenden Verkehrs, Verkehrsregelung und -lenkung

verkehrsrechtliche Genehmigungen und straßenrechtliche Erlaubnisse

Auftragsgrundlage

OBG, PsychKG u.a.

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Industrie- und Gewerbebetriebe

Ziele

Beseitigung von Störungen und Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung

Schutz der Bevölkerung vor Gesundheitsschäden

Leistung

02.02.01.01	Öffentliche Sicherheit und Ordnung / Verkehrsangelegenheiten / ruhender Verkehr
02.02.01.02	Jagd- und Fischereiaufsicht / Waffenaufsicht
02.02.01.03	Fundsachen / -tiere
02.02.01.04	Gaststättenrecht
02.02.01.05	Gewerbeangelegenheiten
02.02.01.06	Obdachlosenangelegenheiten
02.02.01.07	Nachlassangelegenheiten
02.02.01.08	Gesundheits- und Veterinäraufsicht
02.02.01.09	Verkehrsangelegenheiten
02.02.01.10	Märkte / Kirmes
02.02.01.11	Schiedsamt

Teilergebnisplan 2025

02.02.01

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

02
02.02
02.02.01

Sicherheit und Ordnung
Ordnungsangelegenheiten
Allgemeine Sicherheit und Ordnung,
Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.191,93	1.500	1.750	1.750	1.750	1.750
431100 Verwaltungsgebühren	0,00	0	250	250	250	250
432200 Marktstandgelder	1.191,93	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.300,00	2.850	2.500	2.500	2.500	2.500
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.300,00	2.850	2.500	2.500	2.500	2.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	579,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
456100 Bußgelder	579,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10 = Ordentliche Erträge	4.071,43	6.350	6.250	6.250	6.250	6.250
11 - Personalaufwendungen	110.253,37	107.913	161.856	166.711	171.712	176.864
501200 Tariflich Beschäftigte	84.153,38	83.913	125.371	129.132	133.006	136.997
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.231,71	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	1.875,79	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	6.268,04	6.798	10.157	10.461	10.775	11.098
503200 Tariflich Beschäftigte	16.724,45	17.202	26.328	27.118	27.931	28.769
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524130 Aufwand für Abfallentsorgung	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.100,42	38.100	40.250	40.250	40.250	39.550
541210 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	1.195,19	0	0	0	0	0
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	33,86	0	0	0	0	0
541230 Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidungen, persönliche Ausstattungsgegenstände	0,00	400	500	500	500	500
542200 Mieten und Pachten	500,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
542500 Aufwendungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä.	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	21.063,85	31.400	32.400	32.400	32.400	32.400
543100 Büromaterial	33,52	0	0	0	0	0
543110 Bücher und Zeitschriften	0,00	0	50	50	50	50
543120 Post- und Fernmeldegebühren	0,00	700	700	700	700	0
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	274,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	133.353,79	147.013	203.106	207.961	212.962	217.414
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-129.282,36	-140.663	-196.856	-201.711	-206.712	-211.164
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-129.282,36	-140.663	-196.856	-201.711	-206.712	-211.164
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)	-129.282,36	-140.663	-196.856	-201.711	-206.712	-211.164
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-129.282,36	-140.663	-196.856	-201.711	-206.712	-211.164
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-129.282,36	-140.663	-196.856	-201.711	-206.712	-211.164

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

432200	Standgelder für Wochen- und Jahrmärkte <i>Standgelder Kirmes</i>
524130	Aufwand für Abfallentsorgung <i>Beseitigung wilder Müllkippen</i>
541210	Aus- und Fortbildung, Umschulung <i>Pauschalansatz auf 01.01.02.00, abgerechnet wird Produktscharf.</i>
541230	Aufwand für Dienst- und Schutzkleidung <i>Sicherheitsausrüstung (Sicherheitsschuhe / Sicherheitshandschuhe u.a.) für das Ordnungs- und Sozialamt.</i>
542200	Unterbringung von Fundrädern <i>Garagenmiete</i> Unterbringung von Räumungspflichtigen <i>Ø-Ankündigungen von Zwangsräumungen 3/a Ø-Verweildauer 3 Monate</i>
542900	Anteilige Unterhaltungskosten für das Tierheim in St. Arnold <i>Umlage je nach Fundtiere im Kreis</i> Allgemeine Schädlingsbekämpfung <i>u.a. Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners</i> Biologische Bekämpfung Eichenprozessionsspinner <i>Nistkästen, Insektenhotels etc. gemäß Beschluss 115/2019.</i> Kirmessen in Laer und Holthausen <i>Kosten für Stromaufbau, Absperrungen, Security, Toilettenwagen</i> Aufwand für Leistungen nach dem PsychKG <i>Einweisungen nach PsychKG / Kostenpauschale ärztl. Gutachten</i>
543120	Post- und Fernmeldegebühren <i>Kosten des Tarifvertrages für Satellitentelefonie im Katastrophenfall.</i>

Teilfinanzplan 2025

02.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten

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							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.166,43	1.500	1.750	0	1.750	1.750	1.750
631100 Verwaltungsgebühren	20,00	0	250	0	250	250	250
632200 Marktstandgelder	1.146,43	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.655,80	2.850	2.500	0	2.500	2.500	2.500
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.655,80	2.850	2.500	0	2.500	2.500	2.500
07 + Sonstige Einzahlungen	927,50	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
656100 Bußgelder	927,50	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.749,73	6.350	6.250	0	6.250	6.250	6.250
10 - Personalauszahlungen	107.145,87	107.913	161.856	0	166.711	171.712	176.864
701200 Tariflich Beschäftigte	84.153,38	83.913	125.371	0	129.132	133.006	136.997
702200 Tariflich Beschäftigte	6.268,04	6.798	10.157	0	10.461	10.775	11.098
703200 Tariflich Beschäftigte	16.724,45	17.202	26.328	0	27.118	27.931	28.769
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	546,69	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
724130 Auszahlung für Abfallentsorgung	546,69	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15 - Sonstige Auszahlungen	27.452,27	38.100	40.250	0	40.250	40.250	39.550
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	5.580,90	400	500	0	500	500	500
742200 Mieten	500,00	4.100	4.100	0	4.100	4.100	4.100
742500 Auszahlungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	21.063,85	31.400	32.400	0	32.400	32.400	32.400
743100 Büromaterial	33,52	0	0	0	0	0	0
743110 Bücher und Zeitschriften	0,00	0	50	0	50	50	50
743120 Post- und Fernmeldegebühren	0,00	700	700	0	700	700	0
743190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	274,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.144,83	147.013	203.106	0	207.961	212.962	217.414
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-130.395,10	-140.663	-196.856	0	-201.711	-206.712	-211.164
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.314,36	0	0	0	0	0	0
783130 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	1.314,36	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.314,36	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-1.314,36	0	0	0	0	0	0

Produkt

02.02.02

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.02.02	Einwohnerangelegenheiten

verantwortlich

Lülff, Petra & Scheipers, Ulrike

Beschreibung

Meldeangelegenheiten
Ausweis- und Reisedokumente
Serviceleistungen für die Einwohner/innen
Aufenthaltsregelung von Ausländern

Auftragsgrundlage

Meldegesetz, Melderechtsrahmengesetz, Bundeszentralregistergesetz, Passgesetz, Personalausweisgesetz

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

Registrierung der EinwohnerInnen zur Feststellung der Identität und Nachweis ihrer Wohnung
Versorgung aller Deutschen mit Ausweisdokumenten zur Feststellung ihrer Identität und Nachweis ihrer Wohnung
Förderung des Integrationsprozesses von Personen mit einer anderen Staatsangehörigkeit
umfassender Service für Kunden

Leistung

02.02.02.01 Aufgaben des Meldewesens
02.02.02.02 Ausweis- und Reisedokumente
02.02.02.03 Ausländerangelegenheiten
02.02.02.04 Erfassung von Wehrpflichtigen
02.02.02.05 Kfz-Angelegenheiten
02.02.02.06 Amtliche Führungszeugnisse
02.02.02.07 Namensangelegenheiten
02.02.02.08 Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Teilergebnisplan 2025

02.02.02

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.02.02 Einwohnerangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.145,35	52.000	60.000	61.800	63.654	65.564
431100 Verwaltungsgebühren	54.145,35	52.000	60.000	61.800	63.654	65.564
10 = Ordentliche Erträge	54.145,35	52.000	60.000	61.800	63.654	65.564
11 - Personalaufwendungen	62.275,53	63.465	76.490	78.784	81.148	83.583
501200 Tariflich Beschäftigte	47.967,30	49.350	59.248	61.025	62.856	64.742
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	505,03	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	523,63	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	3.514,66	3.998	4.800	4.944	5.092	5.245
503200 Tariflich Beschäftigte	9.764,91	10.117	12.442	12.815	13.200	13.596
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.262,89	35.000	40.000	41.200	42.436	43.709
529120 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	28.262,89	35.000	40.000	41.200	42.436	43.709
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	176,95	0	0	0	0	0
541210 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	175,00	0	0	0	0	0
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	1,95	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	90.715,37	98.465	116.490	119.984	123.584	127.292
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-36.570,02	-46.465	-56.490	-58.184	-59.930	-61.728
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-36.570,02	-46.465	-56.490	-58.184	-59.930	-61.728
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)	-36.570,02	-46.465	-56.490	-58.184	-59.930	-61.728
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-36.570,02	-46.465	-56.490	-58.184	-59.930	-61.728
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-36.570,02	-46.465	-56.490	-58.184	-59.930	-61.728

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

431100 Verwaltungsgebühren Ordnungsamt und Bürgerbüro als Zwischenhaushaltsstelle
Verwaltungsgebühren Standesamt, Bürgerbüro und Ordnungsamt

541210 Aus- und Fortbildung, Umschulung
Pauschalansatz auf 01.01.02.00, abgerechnet wird Produktscharf.

Teilfinanzplan 2025

02.02.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.02 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02.02.02 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							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.937,72	52.000	60.000	0	61.800	63.654	65.564
631100 Verwaltungsgebühren	52.937,72	52.000	60.000	0	61.800	63.654	65.564
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.937,72	52.000	60.000	0	61.800	63.654	65.564
10 - Personalauszahlungen	61.246,87	63.465	76.490	0	78.784	81.148	83.583
701200 Tariflich Beschäftigte	47.967,30	49.350	59.248	0	61.025	62.856	64.742
702200 Tariflich Beschäftigte	3.514,66	3.998	4.800	0	4.944	5.092	5.245
703200 Tariflich Beschäftigte	9.764,91	10.117	12.442	0	12.815	13.200	13.596
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.550,01	35.000	40.000	0	41.200	42.436	43.709
729120 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	28.550,01	35.000	40.000	0	41.200	42.436	43.709
15 - Sonstige Auszahlungen	1,95	0	0	0	0	0	0
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	1,95	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.798,83	98.465	116.490	0	119.984	123.584	127.292
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.861,11	-46.465	-56.490	0	-58.184	-59.930	-61.728
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

02.02.03

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.02.03	Personenstandswesen

verantwortlich

Reher, Matthias-Holger

Beschreibung

Beurkundung von Geburten, Sterbefällen,
Eheschließungen und Lebenspartnerschaften

Auftragsgrundlage

Personenstandsgesetz, Ehegesetz, BGB

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten
Rechtliche Dokumentation des Personenstandes

Leistung

02.02.03.01 Aufgaben nach dem Personenstandsgesetz

Teilergebnisplan 2025

02.02.03

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.02.03 Personenstandswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	36.034,91	38.493	44.266	45.593	46.962	48.370
501200 Tariflich Beschäftigte	28.009,74	29.932	34.288	35.316	36.376	37.467
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-269,45	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	817,64	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	2.136,48	2.425	2.778	2.861	2.947	3.035
503200 Tariflich Beschäftigte	5.340,50	6.136	7.200	7.416	7.639	7.868
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.091,46	1.470	1.420	1.470	1.420	1.420
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	31,01	250	0	0	0	0
543110 Bücher und Zeitschriften	131,46	300	300	350	300	300
543150 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	120,00	120	120	120	120	120
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	808,99	800	1.000	1.000	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	37.126,37	39.963	45.686	47.063	48.382	49.790
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-37.126,37	-39.963	-45.686	-47.063	-48.382	-49.790
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-37.126,37	-39.963	-45.686	-47.063	-48.382	-49.790
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-37.126,37	-39.963	-45.686	-47.063	-48.382	-49.790
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-37.126,37	-39.963	-45.686	-47.063	-48.382	-49.790
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-37.126,37	-39.963	-45.686	-47.063	-48.382	-49.790

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

543190 Kauf von Stammbüchern
DIN A4-Stammbücher

Teilfinanzplan 2025

02.02.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.02 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02.02.03 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							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	35.486,72	38.493	44.266	0	45.593	46.962	48.370
701200 Tariflich Beschäftigte	28.009,74	29.932	34.288	0	35.316	36.376	37.467
702200 Tariflich Beschäftigte	2.136,48	2.425	2.778	0	2.861	2.947	3.035
703200 Tariflich Beschäftigte	5.340,50	6.136	7.200	0	7.416	7.639	7.868
15 - Sonstige Auszahlungen	1.091,46	1.470	1.420	0	1.470	1.420	1.420
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	31,01	250	0	0	0	0	0
743110 Bücher und Zeitschriften	131,46	300	300	0	350	300	300
743150 Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	120,00	120	120	0	120	120	120
743190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	808,99	800	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.578,18	39.963	45.686	0	47.063	48.382	49.790
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.578,18	-39.963	-45.686	0	-47.063	-48.382	-49.790
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

03.01.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Schulen
Produkt	03.01.01	Werner-Rolevinck-Grundschule

verantwortlich

Bens, Britta

Beschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Bestellung von Lehr- und Lernmitteln

Auftragsgrundlage

Schulverwaltungsgesetz, Schulorganisationsgesetz

Zielgruppe

Vereine und Verbände
Einrichtungen
SchülerInnen

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes
Gewährleistung des Bildungsanspruchs
Förderung des Schulsports
Förderung der Integration ausländischer Kinder

Leistung

03.01.01.01 Lernmittelfreiheit
03.01.01.02 Schulfahrten

Teilergebnisplan 2025

03.01.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.01 Werner-Rolevinck-Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200.218,14	351.000	380.613	205.613	170.613	380.613
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	69.605,29	225.000	250.000	75.000	40.000	250.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	130.612,85	126.000	130.613	130.613	130.613	130.613
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	500	500	500	500	500
441100 Mieten und Pachten	500,00	500	500	500	500	500
10 = Ordentliche Erträge	200.718,14	351.500	381.113	206.113	171.113	381.113
11 - Personalaufwendungen	82.609,47	83.549	86.219	88.806	91.471	94.214
501200 Tariflich Beschäftigte	63.273,88	64.968	66.784	68.788	70.852	72.977
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.568,60	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	104,48	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	4.633,76	5.263	5.410	5.573	5.740	5.912
503200 Tariflich Beschäftigte	13.028,75	13.318	14.025	14.445	14.879	15.325
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	417.033,34	462.129	476.500	342.395	273.967	555.222
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	223.414,76	226.800	240.000	100.000	25.000	300.000
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	52.567,70	95.000	78.500	80.855	83.281	85.779
524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	6.429,33	9.270	9.000	9.000	9.000	9.000
524120 Aufwand für Reinigung	74.723,10	68.000	86.000	88.580	91.237	93.975
524130 Aufwand für Abfallentsorgung	6.127,81	5.150	6.500	6.695	6.896	7.103
524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	12.221,82	13.409	15.000	15.450	15.914	16.391
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	9.837,80	10.000	10.500	10.815	11.139	11.474
525500 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.781,00	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	13.088,52	17.000	14.500	14.500	15.000	15.000
529100 Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	1.841,50	2.500	4.500	4.500	4.500	4.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	156.974,55	154.600	224.019	134.019	134.019	134.019
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	92.220,25	92.500	92.221	92.221	92.221	92.221
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	30.188,82	30.000	30.189	30.189	30.189	30.189
571110 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.608,92	2.100	1.609	1.609	1.609	1.609
571120 Abschreibungen auf GWG	32.837,66	30.000	100.000	10.000	10.000	10.000
571150 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	118,90	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	9.028,35	0	0	0	0	0
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	9.028,35	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.727,76	29.867	30.325	31.025	31.225	31.925
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	1,93	0	0	0	0	0
542300 Leasing	6.968,64	7.317	7.300	7.500	7.700	7.900
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.147,04	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
543100 Büromaterial	8.191,55	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
543110 Bücher und Zeitschriften	117,75	2.000	500	500	500	500
543120 Post- und Fernmeldegebühren	3.242,02	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
543150 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	25,00	50	25	25	25	25
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	4.033,83	4.500	5.000	5.500	5.500	6.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	690.373,47	730.145	817.063	596.245	530.682	815.380
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-489.655,33	-378.645	-435.950	-390.132	-359.569	-434.267

Teilergebnisplan 2025

03.01.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.01 Werner-Rolevinck-Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	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)	-489.655,33	-378.645	-435.950	-390.132	-359.569	-434.267
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)	-489.655,33	-378.645	-435.950	-390.132	-359.569	-434.267
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-489.655,33	-378.645	-435.950	-390.132	-359.569	-434.267
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-489.655,33	-378.645	-435.950	-390.132	-359.569	-434.267

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land -Schulpauschale konsumtiv- <i>Konsumtive Verwendung der Schulpauschale</i>
441100	Mieten aus Schulgebäuden <i>Miete für die Dachfläche zur Nutzung der Photovoltaik-Anlage und Nutzungsentgelt von Firmen.</i>
521100	Unterhaltung der Grundschule Erhaltungsaufwand <i>Instandsetzung und Sanierung Alter Schultrakt / Instandhaltungskosten Schulgebäude u.a. Fensteraustausch, Deckenerneuerung, Brandschutz; geplanter Dachbodenausbau in 2028</i> Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen im Schulbereich <i>Inanspruchnahme der Rückstellung für Brandschutztüren in der Werner-Rolevinck Grundschule.</i>
524100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl) <i>Strom und Gas Werner-Rolevinck-Grundschule. Ab 2026 wird, bei unterstelltem gleichbleibenden Verbrauch, eine jährliche Preissteigerung von 3% zu Grunde gelegt.</i>
524110	Aufwand für Wasser / Abwasser <i>Durchschnittl. Wasserverbrauch der letzten 5 Jahre, Grundpreise sowie Entwässerungsgebühr versiegelte Fläche (Schulplatz)</i>
524120	Aufwand für Reinigung <i>Reinigung und Fensterreinigung Werner-Rolevinck-Grundschule. Ab 2026 wurden Preissteigerungen von 3% p.a. zu Grunde gelegt.</i>
524130	Aufwand für Abfallentsorgung <i>Abfallbeseitigungsgeb. Grundschule</i>
524150	Allgemeine Bewirtschaftung <i>Allgemeine Bewirtschaftung Werner-Rolevinck-Grundschule. Ab 2026 wurden Preissteigerungen von 3% p.a. zu Grunde gelegt.</i>
525500	EDV - Unterhaltung und Instandsetzung <i>Servicepaket Schulserver und Kleingeräte und Zubehör</i> Unterhaltung und Instandsetzung der Geräte und Ausrüstungsgegenstände <i>Wartung & Leasing der Kopiergeräte</i> <i>Druckertoner, Öffentl. WLAN, Reparaturen</i>
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz <i>Schulbuchbeschaffung</i>
529100	Schul-IT EDV-Gerätewartung <i>Schul-IT (Anbieterwechsel geplant)</i>
542300	Laufende Leistungen auf Grund von Leasingverträgen <i>Großkopierer Grundschule; neue Geräte Schule</i>
542900	Kosten für Schwimmunterricht Nutzung der Schwimmhallen Altenberge <i>Kosten Schwimmunterricht</i>

Teilfinanzplan 2025

03.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.01 Schulen
Produkt 03.01.01 Werner-Rolevinck-Grundschule

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								
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.348,75	0	0	0	0	0	0
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	12.348,75	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungesentgelte	500,00	500	500	0	500	500	500
641100	Mieten und Pachten	500,00	500	500	0	500	500	500
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.848,75	500	500	0	500	500	500
10 -	Personalauszahlungen	80.936,39	83.549	86.219	0	88.806	91.471	94.214
701200	Tariflich Beschäftigte	63.273,88	64.968	66.784	0	68.788	70.852	72.977
702200	Tariflich Beschäftigte	4.633,76	5.263	5.410	0	5.573	5.740	5.912
703200	Tariflich Beschäftigte	13.028,75	13.318	14.025	0	14.445	14.879	15.325
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	312.052,66	542.129	636.500	0	342.395	273.967	555.222
721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	125.573,85	306.800	400.000	0	100.000	25.000	300.000
724100	Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	44.299,43	95.000	78.500	0	80.855	83.281	85.779
724110	Auszahlung für Wasser / Abwasser	7.470,72	9.270	9.000	0	9.000	9.000	9.000
724120	Auszahlung für Reinigung	74.636,78	68.000	86.000	0	88.580	91.237	93.975
724130	Auszahlung für Abfallentsorgung	6.127,81	5.150	6.500	0	6.695	6.896	7.103
724140	Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	12.221,82	13.409	15.000	0	15.450	15.914	16.391
724150	Auszahlung für Bewirtschaftung	9.826,01	10.000	10.500	0	10.815	11.139	11.474
725500	Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.075,97	15.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
727100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	13.009,77	17.000	14.500	0	14.500	15.000	15.000
729100	Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	1.810,50	2.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
14 -	Transferauszahlungen	12.348,75	0	0	0	0	0	0
731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	12.348,75	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	24.467,62	29.867	30.325	0	31.025	31.225	31.925
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	1,93	0	0	0	0	0	0
742300	Leasing	6.968,64	7.317	7.300	0	7.500	7.700	7.900
742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.223,72	4.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
743100	Büromaterial	7.752,17	8.000	8.500	0	8.500	8.500	8.500
743110	Bücher und Zeitschriften	216,75	2.000	500	0	500	500	500
743120	Post- und Fernmeldegebühren	3.245,58	4.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
743150	Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	25,00	50	25	0	25	25	25
743190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	4.033,83	4.500	5.000	0	5.500	5.500	6.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	429.805,42	655.545	753.044	0	462.226	396.663	681.361
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-416.956,67	-655.045	-752.544	0	-461.726	-396.163	-680.861
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								

Teilfinanzplan 2025

03.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.01 Schulen
Produkt 03.01.01 Werner-Rolevinck-Grundschule

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	600.000	220.000	0	20.000	110.000	60.000
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	600.000	220.000	0	20.000	110.000	60.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.252,22	84.000	145.000	0	44.000	44.000	44.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	4.000	15.000	0	4.000	4.000	4.000
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	6.414,56	50.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	32.837,66	30.000	100.000	0	10.000	10.000	10.000
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	39.252,22	684.000	365.000	0	64.000	154.000	104.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-39.252,22	-684.000	-365.000	0	-64.000	-154.000	-104.000

Teilfinanzplan 2025

03.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.01 Werner-Rolevinck-Grundschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 03.01.01/001 Bewegliches Anlagevermögen / Betriebs- und Geschäftsausstattung									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	6.414,56	30.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	205.168	352.949
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.414,56	-30.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-205.168	-352.949
Maßnahme: 03.01.01/004 Ausstattung Klassenräume									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0	0
Maßnahme: 03.01.01/008 Grundschule: Geräte und Ausrüstungsgegenstände GWG									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	32.837,66	20.000	100.000	0	10.000	10.000	10.000	163.789	180.665
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-32.837,66	-20.000	-100.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-163.789	-180.665
Maßnahme: 03.01.01/011 Veränderung Bestandsgebäude Schule und neue Konzeptionierung									

Teilfinanzplan 2025

03.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.01 Werner-Rolevinck-Grundschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000	120.000	0	20.000	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	200.000	120.000	0	20.000	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-200.000	-120.000	0	-20.000	0	0	0	0
Maßnahme: 03.01.01/012 Neugestaltung Schulhof									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000	100.000	0	0	110.000	60.000	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	400.000	100.000	0	0	110.000	60.000	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-400.000	-100.000	0	0	-110.000	-60.000	0	0
Maßnahme: 03.01.01/013 Software									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	4.000	15.000	0	4.000	4.000	4.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.000	-15.000	0	-4.000	-4.000	-4.000	0	0

Produkt

03.01.02

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Schulen
Produkt	03.01.02	(Schul-) Turnhalle

verantwortlich

Lohaus, Andre

Beschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen der Turnhalle

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Verträge, Gesetze

Zielgruppe

SchülerInnen

Ziele

Förderung des Sports

Leistung

03.01.02.01 Schulturnhalle

Teilergebnisplan 2025

03.01.02

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.02 (Schul-) Turnhalle

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.779,20	5.780	5.780	5.780	5.780	5.780
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.779,20	5.780	5.780	5.780	5.780	5.780
10 = Ordentliche Erträge	5.779,20	5.780	5.780	5.780	5.780	5.780
11 - Personalaufwendungen	29.310,17	30.165	30.429	31.342	32.283	33.252
501200 Tariflich Beschäftigte	22.073,35	23.456	23.570	24.277	25.006	25.756
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.045,74	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	1.556,54	1.900	1.909	1.967	2.026	2.087
503200 Tariflich Beschäftigte	4.634,54	4.809	4.950	5.098	5.251	5.409
14 - Bilanzielle Abschreibungen	22.213,74	22.200	22.214	22.214	22.214	22.214
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	22.213,74	22.200	22.214	22.214	22.214	22.214
17 = Ordentliche Aufwendungen	51.523,91	52.365	52.643	53.556	54.497	55.466
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-45.744,71	-46.585	-46.863	-47.776	-48.717	-49.686
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-45.744,71	-46.585	-46.863	-47.776	-48.717	-49.686
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)	-45.744,71	-46.585	-46.863	-47.776	-48.717	-49.686
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-45.744,71	-46.585	-46.863	-47.776	-48.717	-49.686
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-45.744,71	-46.585	-46.863	-47.776	-48.717	-49.686

Teilfinanzplan 2025

03.01.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.01 Schulen
Produkt 03.01.02 (Schul-) Turnhalle

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							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	28.264,43	30.165	30.429	0	31.342	32.283	33.252
701200 Tariflich Beschäftigte	22.073,35	23.456	23.570	0	24.277	25.006	25.756
702200 Tariflich Beschäftigte	1.556,54	1.900	1.909	0	1.967	2.026	2.087
703200 Tariflich Beschäftigte	4.634,54	4.809	4.950	0	5.098	5.251	5.409
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.264,43	30.165	30.429	0	31.342	32.283	33.252
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.264,43	-30.165	-30.429	0	-31.342	-32.283	-33.252
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

03.01.03

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Schulen
Produkt	03.01.03	Schülerbeförderung

verantwortlich

Bens, Britta

Beschreibung

Organisation der Schülerbeförderung

Bearbeitung, Berechnung und Auszahlung der Schülerbeförderungskosten

Auftragsgrundlage

Schulverwaltungsgesetz, Schulorganisationsgesetz

Zielgruppe

SchülerInnen

Ziele

Angemessene Erreichbarkeit der Schule

Leistung

03.01.03.01 Schülerbeförderung

Teilergebnisplan 2025

03.01.03

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.03 Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.770,27	155.400	160.000	165.000	170.000	175.000
529120 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	160.770,27	155.400	160.000	165.000	170.000	175.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	160.770,27	155.400	160.000	165.000	170.000	175.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-160.770,27	-155.400	-160.000	-165.000	-170.000	-175.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-160.770,27	-155.400	-160.000	-165.000	-170.000	-175.000
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)	-160.770,27	-155.400	-160.000	-165.000	-170.000	-175.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-160.770,27	-155.400	-160.000	-165.000	-170.000	-175.000
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-160.770,27	-155.400	-160.000	-165.000	-170.000	-175.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

529120 Schülerfahrtkosten
Schülerbeförderung im Ortslinienverkehr und zum Schwimmunterricht
gemäß Angabe Busunternehmen
Steigende Preise der Busunternehmen / höhere Kosten für die Fahrten zum Schwimmunterricht

Teilfinanzplan 2025

03.01.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.01 Schulen
Produkt 03.01.03 Schülerbeförderung

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							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	175.359,94	155.400	160.000	0	165.000	170.000	175.000
729120 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	175.359,94	155.400	160.000	0	165.000	170.000	175.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.359,94	155.400	160.000	0	165.000	170.000	175.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-175.359,94	-155.400	-160.000	0	-165.000	-170.000	-175.000
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

03.02.02

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.02	Beschulung im Rahmen der Inklusion
Produkt	03.02.02	Schulische Inklusion

verantwortlich

Bens, Britta

Beschreibung

Bereitstellung der personellen und sächlichen Mittel für eine integrative Klasse in der Grundschule

Auftragsgrundlage

Schulverwaltungsgesetz, Schulorganisationsgesetz

Zielgruppe

SchülerInnen

Ziele

Bedarfsgerechte Förderung der Kinder mit besonderem Förderbedarf

Leistung

03.02.02.01 Schulische Inklusion

Teilergebnisplan 2025

03.02.02

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Beschulung im Rahmen der Inklusion
Produkt: 03.02.02 Schulische Inklusion

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.771,37	1.780	1.700	1.700	1.700	1.700
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.771,37	1.780	1.700	1.700	1.700	1.700
10 = Ordentliche Erträge	1.771,37	1.780	1.700	1.700	1.700	1.700
11 - Personalaufwendungen	229,71	391	408	419	432	445
501200 Tariflich Beschäftigte	175,81	304	316	325	335	345
502200 Tariflich Beschäftigte	20,96	25	26	26	27	28
503200 Tariflich Beschäftigte	32,94	62	66	68	70	72
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.293,17	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	1.293,17	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.522,88	5.391	5.908	5.919	5.932	5.945
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	248,49	-3.611	-4.208	-4.219	-4.232	-4.245
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	248,49	-3.611	-4.208	-4.219	-4.232	-4.245
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)	248,49	-3.611	-4.208	-4.219	-4.232	-4.245
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	248,49	-3.611	-4.208	-4.219	-4.232	-4.245
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	248,49	-3.611	-4.208	-4.219	-4.232	-4.245

Teilfinanzplan 2025

03.02.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.02 Beschulung im Rahmen der Inklusion
Produkt 03.02.02 Schulische Inklusion

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							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.771,37	1.780	1.700	0	1.700	1.700	1.700
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.771,37	1.780	1.700	0	1.700	1.700	1.700
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.771,37	1.780	1.700	0	1.700	1.700	1.700
10 - Personalauszahlungen	229,71	391	408	0	419	432	445
701200 Tariflich Beschäftigte	175,81	304	316	0	325	335	345
702200 Tariflich Beschäftigte	20,96	25	26	0	26	27	28
703200 Tariflich Beschäftigte	32,94	62	66	0	68	70	72
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.293,17	5.000	5.500	0	5.500	5.500	5.500
727100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	1.293,17	5.000	5.500	0	5.500	5.500	5.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.522,88	5.391	5.908	0	5.919	5.932	5.945
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	248,49	-3.611	-4.208	0	-4.219	-4.232	-4.245
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

03.03.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt	03.03.01	Förder- und Betreuungsangebote

verantwortlich

Bens, Britta

Beschreibung

Übermittagsbetreuung und Nachmittagsbetreuung der GrundschülerInnen
Sicherstellung der Ganztagsgrundschule im Zusammenwirken mit dem Verein Initiative für Kinder und Jugendliche in Laer und Holthausen
Festsetzung und Einziehung der Elternbeiträge für die Betreuung in der Offenen Ganztagsschule

Auftragsgrundlage

Ratsbeschluss, Vertrag zwischen Initiative und Gemeinde

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Ziele

Sicherstellung eines bedarfsgerechten Grundschulangebotes
Förderung der SchülerInnen
Kooperation mit außerschulischen Partnern

Leistung

03.03.01.01 Übermittagsbetreuung an der Grundschule
03.03.01.02 "Offene Ganztagsschule"

Teilergebnisplan 2025

03.03.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt: 03.03.01 Förder- und Betreuungsangebote

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.215,89	264.308	275.588	281.484	287.558	283.813
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	173.356,00	202.808	206.545	212.441	218.515	214.770
414400 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.017,00	0	4.200	4.200	4.200	4.200
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	64.842,89	61.500	64.843	64.843	64.843	64.843
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.719,15	128.700	136.100	138.250	140.500	142.800
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	122.719,15	128.700	136.100	138.250	140.500	142.800
10 = Ordentliche Erträge	364.935,04	393.008	411.688	419.734	428.058	426.613
11 - Personalaufwendungen	587,85	1.001	1.043	1.075	1.107	1.140
501200 Tariflich Beschäftigte	450,05	778	808	833	858	883
502200 Tariflich Beschäftigte	53,61	63	65	67	69	72
503200 Tariflich Beschäftigte	84,19	160	170	175	180	185
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.193,94	71.834	78.050	69.590	70.964	72.374
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.761,64	23.000	25.000	15.000	15.000	15.000
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	11.040,53	10.200	12.000	12.360	12.731	13.113
524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	2.082,49	2.215	2.150	2.150	2.150	2.150
524120 Aufwand für Reinigung	21.917,19	24.000	26.000	26.780	27.583	28.411
524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	4.392,09	4.919	5.400	5.800	6.000	6.200
525500 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
529100 Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	64.842,89	52.600	64.016	149.016	64.016	64.016
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	39.891,37	40.000	39.892	39.892	39.892	39.892
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	9.123,04	7.600	9.124	9.124	9.124	9.124
571120 Abschreibungen auf GWG	15.828,48	5.000	15.000	100.000	15.000	15.000
15 - Transferaufwendungen	371.933,78	471.170	552.190	627.320	674.030	693.910
531700 Zuschüsse an private Unternehmen	371.933,78	471.170	552.190	627.320	674.030	693.910
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	100,00	2.100	2.200	2.200	2.200	2.200
543100 Büromaterial	0,00	500	600	600	600	600
543150 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	100,00	100	100	100	100	100
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	482.658,46	598.705	697.499	849.201	812.317	833.640
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-117.723,42	-205.697	-285.811	-429.467	-384.259	-407.027
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-117.723,42	-205.697	-285.811	-429.467	-384.259	-407.027
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-117.723,42	-205.697	-285.811	-429.467	-384.259	-407.027
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-117.723,42	-205.697	-285.811	-429.467	-384.259	-407.027
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-117.723,42	-205.697	-285.811	-429.467	-384.259	-407.027

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

414100	Zuweisungen für die Offene Ganztagschule <i>Zuweisung des Landes NRW für die Offene Ganztagschule (OGS). Die Zuweisung ist abhängig von der Schülerzahl. Bei den Landeszuwendungen erhält die Gemeinde Laer für ein Schuljahr (2024/2025 bzw. 2025/2026) für Schüler der OGS und für Schüler der OGS mit sonderpädagogischen Förderbedarf der Grundschule einen Landeszuschuss. Die Zuwendung wird in Form der Festbetragsfinanzierung gewährt. Die Zuwendung wird in zwei gleichen Raten zum 01. September und 01. März des Folgejahres an die Gemeinde ausgezahlt.</i> konsumtive Verwendung Schulpauschale für OGS <i>Inanspruchnahme der Schulpauschale.</i>
414400	Zuschuss des Kreises Steinfurt zur Schulsozialarbeit an der Werner-Rolevinck-Grundschule Laer <i>durchlaufende Mittel, die an die Initiative weitergeleitet werden</i>
432100	Elternbeiträge der OGS <i>steigende Anmeldezahlen sowie Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung schrittweise ab 08/2026</i> Beiträge für die Übermittagbetreuung in der OGS <i>steigende Anmeldezahlen</i>
521100	Unterhaltung Neubau OGS <i>Instandhaltung, Malerarbeiten; Fensteraustausch Toilettenräume</i>
524100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl) <i>Gas OGS-Gebäude. Ab 2026 wurden Preissteigerungen von 3% p.a. zu Grunde gelegt.</i>
524110	Aufwand für Wasser / Abwasser <i>Wasser/Abwasser OGS Gebäude</i>
524120	Aufwand für Reinigung <i>Reinigung und Fensterreinigung OGS-Gebäude. Ab 2026 wurden Preissteigerungen von 3% p.a. zu Grunde gelegt.</i>
531700	Weiterleitung des Zuschusses des Kreises Steinfurt zur Schulsozialarbeit an der Grundschule Laer <i>durchlaufende Mittel, die an die Initiative weitergeleitet werden (4.200 Euro)</i> Zuschuss an die Initiative für Kinder und Jugendliche in Laer und Holthausen e.V. <i>Die Initiative erhält ab dem Schuljahr 2023/2024 gemäß Festsetzung der Trägerkosten und der Qualitätssicherung in der Fassung vom 26.09.2018 die dort festgelegten Pauschalen. Beschluss zur tarifgerechten Bezahlung. Der Betrag von € 547.990 setzt sich wie folgt zusammen: € 415.460 Gruppenpauschalen OGS-Betreuung / € 25.200 Kinder mit erhöhtem Förderbedarf / € 99.830 ÜMI-Betreuung / € 7.500 Ferienbetreuung.</i>
543190	Sonstige Lehr- und Lernmittel OGS <i>Notwendigkeit der Erneuerung von Medien, die einem raschen Veralterungsprozess unterliegen.</i>

Teilfinanzplan 2025

03.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.03 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt 03.03.01 Förder- und Betreuungsangebote

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								
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	177.373,00	179.808	200.745	0	206.641	212.715	218.970
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	173.356,00	179.808	196.545	0	202.441	208.515	214.770
614400	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.017,00	0	4.200	0	4.200	4.200	4.200
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.971,32	128.700	136.100	0	138.250	140.500	142.800
632100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	121.971,32	128.700	136.100	0	138.250	140.500	142.800
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.344,32	308.508	336.845	0	344.891	353.215	361.770
10 -	Personalauszahlungen	587,85	1.001	1.043	0	1.075	1.107	1.140
701200	Tariflich Beschäftigte	450,05	778	808	0	833	858	883
702200	Tariflich Beschäftigte	53,61	63	65	0	67	69	72
703200	Tariflich Beschäftigte	84,19	160	170	0	175	180	185
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.460,65	71.834	78.050	0	69.590	70.964	72.374
721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.168,03	23.000	25.000	0	15.000	15.000	15.000
724100	Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	9.550,55	10.200	12.000	0	12.360	12.731	13.113
724110	Auszahlung für Wasser / Abwasser	201,86	2.215	2.150	0	2.150	2.150	2.150
724120	Auszahlung für Reinigung	21.917,19	24.000	26.000	0	26.780	27.583	28.411
724140	Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	4.392,09	4.919	5.400	0	5.800	6.000	6.200
725500	Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.230,93	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
729100	Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
14 -	Transferauszahlungen	371.933,78	471.170	552.190	0	627.320	674.030	693.910
731700	Zuschüsse an private Unternehmen	371.933,78	471.170	552.190	0	627.320	674.030	693.910
15 -	Sonstige Auszahlungen	100,00	2.100	2.200	0	2.200	2.200	2.200
743100	Büromaterial	0,00	500	600	0	600	600	600
743150	Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	100,00	100	100	0	100	100	100
743190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	416.082,28	546.105	633.483	0	700.185	748.301	769.624
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-116.737,96	-237.597	-296.638	0	-355.294	-395.086	-407.854
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	235.934	0	20.381	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	235.934	0	20.381	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	235.934	0	20.381	0	0
Auszahlungen								
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	777.600	0	170.000	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	777.600	0	170.000	0	0

Teilfinanzplan 2025

03.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.03 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt 03.03.01 Förder- und Betreuungsangebote

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	3.367,47	10.000	20.000	0	105.000	20.000	20.000
783130 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	3.367,47	5.000	15.000	0	100.000	15.000	15.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	3.367,47	10.000	797.600	0	275.000	20.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-3.367,47	-10.000	-561.666	0	-254.619	-20.000	-20.000

Teilfinanzplan 2025

03.03.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt: 03.03.01 Förder- und Betreuungsangebote

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 03.03.01/001 OGS Ausstattung									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	3.367,47	10.000	20.000	0	105.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.367,47	-10.000	-20.000	0	-105.000	-20.000	-20.000	0	0
Maßnahme: 03.03.01/003 Erwerb von Gebäuden zur Deckung von Raumbedarfen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	235.934	0	20.381	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	235.934	0	20.381	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	777.600	0	170.000	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	777.600	0	170.000	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-541.666	0	-149.619	0	0	0	0

Produkt

03.04.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.04	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	03.04.01	Sonstige schulische Aufgaben

verantwortlich

Bens, Britta

Beschreibung

Sonstige Aufgaben, um Schüler und Lehrer zu unterstützen

Leistung

03.04.01.01	Lehrerfortbildung
03.04.01.02	Schülerunfall und Haftpflichtversicherung
03.04.01.03	Verkehrs- und Medienerziehung
03.04.01.04	Integrationsmaßnahmen für ausländische und spätausgesiedelte Kinder

Teilergebnisplan 2025

03.04.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.04 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.04.01 Sonstige schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.400	3.690	3.690	3.690	3.690
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	2.400	3.690	3.690	3.690	3.690
03 + Sonstige Transfererträge	1.572,80	1.260	1.200	1.200	1.200	1.200
429100 Andere sonstige Transfererträge	1.572,80	1.260	1.200	1.200	1.200	1.200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.400,00	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	2.400,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.972,80	3.660	4.890	4.890	4.890	4.890
11 - Personalaufwendungen	284,79	485	506	521	536	553
501200 Tariflich Beschäftigte	217,97	377	392	403	415	428
502200 Tariflich Beschäftigte	26,03	31	32	33	34	35
503200 Tariflich Beschäftigte	40,79	77	82	85	87	90
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.572,80	1.260	1.200	1.200	1.200	1.200
527900 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.572,80	1.260	1.200	1.200	1.200	1.200
15 - Transferaufwendungen	0,00	2.400	4.530	4.530	4.530	4.530
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	2.400	4.530	4.530	4.530	4.530
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.304,72	18.928	19.500	20.070	20.657	21.262
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	500	500	500	500	500
544100 Aufwendungen für allgemeine Versicherungen	16.304,72	18.428	19.000	19.570	20.157	20.762
17 = Ordentliche Aufwendungen	18.162,31	23.073	25.736	26.321	26.923	27.545
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.189,51	-19.413	-20.846	-21.431	-22.033	-22.655
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.189,51	-19.413	-20.846	-21.431	-22.033	-22.655
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)	-14.189,51	-19.413	-20.846	-21.431	-22.033	-22.655
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-14.189,51	-19.413	-20.846	-21.431	-22.033	-22.655
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-14.189,51	-19.413	-20.846	-21.431	-22.033	-22.655

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

- 414100

Zuweisungen zur Projektförderung Kultur und Schule

Erhöhung der Honorare für KünstlerInnen und der Fördersumme gem. Mitteilung des Kreises Steinfurt vom 02.10.24
- 531800

Projekt "Kultur und Schule"

Weiterleitung eines Zuschusses / gemeindlicher Eigenanteil

Erhöhung der Honorare für KünstlerInnen und der Fördersumme gem. Mitteilung des Kreises Steinfurt vom 02.10.24
- 542900

Mittel für das Projekt "Sicherer Schulweg"

Projekt "sicherer Schulweg"
- 544100

Schülerversicherungen

Versicherung für die SchülerInnen der Grundschule; jährl. Steigerungsrate

Teilfinanzplan 2025

03.04.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.04 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 03.04.01 Sonstige schulische Aufgaben

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							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.400	3.690	0	3.690	3.690	3.690
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	2.400	3.690	0	3.690	3.690	3.690
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.572,80	1.260	1.200	0	1.200	1.200	1.200
629100 Andere sonstige Transfereinzahlungen	1.572,80	1.260	1.200	0	1.200	1.200	1.200
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.572,80	3.660	4.890	0	4.890	4.890	4.890
10 - Personalauszahlungen	284,79	485	506	0	521	536	553
701200 Tariflich Beschäftigte	217,97	377	392	0	403	415	428
702200 Tariflich Beschäftigte	26,03	31	32	0	33	34	35
703200 Tariflich Beschäftigte	40,79	77	82	0	85	87	90
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.572,80	1.260	1.200	0	1.200	1.200	1.200
727900 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.572,80	1.260	1.200	0	1.200	1.200	1.200
14 - Transferauszahlungen	0,00	2.400	4.530	0	4.530	4.530	4.530
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	2.400	4.530	0	4.530	4.530	4.530
15 - Sonstige Auszahlungen	16.304,72	18.928	19.500	0	20.070	20.657	21.262
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	500	500	0	500	500	500
744100 Auszahlungen für allgemeine Versicherungen	16.304,72	18.428	19.000	0	19.570	20.157	20.762
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.162,31	23.073	25.736	0	26.321	26.923	27.545
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.589,51	-19.413	-20.846	0	-21.431	-22.033	-22.655
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

04.01.01

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.01	Musikschulen
Produkt	04.01.01	Kulturforum (Musikschule)

verantwortlich

Reher, Matthias-Holger

Beschreibung

Finanzielle Beteiligung und Mitgliedschaft im Kulturforum Sparte Musikschule

Auftragsgrundlage

Gesetz Kommunale Gemeinschaftsarbeit und öffentl.-rechtl. Vereinbarungen, Verbandssatzung

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

Bildungseinrichtung für Kinder, Jugendliche und Erwachsene mit einem vielseitigen musikalischen Unterrichtsangebot

Leistung

04.01.01.01 Finanzielle Beteiligung

Teilergebnisplan 2025

04.01.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.01 Musikschulen
Produkt: 04.01.01 Kulturforum (Musikschule)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	68.497,00	75.924	75.482	75.482	75.482	75.482
531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	68.497,00	75.924	75.482	75.482	75.482	75.482
17 = Ordentliche Aufwendungen	68.497,00	75.924	75.482	75.482	75.482	75.482
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-68.497,00	-75.924	-75.482	-75.482	-75.482	-75.482
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-68.497,00	-75.924	-75.482	-75.482	-75.482	-75.482
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)	-68.497,00	-75.924	-75.482	-75.482	-75.482	-75.482
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-68.497,00	-75.924	-75.482	-75.482	-75.482	-75.482
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-68.497,00	-75.924	-75.482	-75.482	-75.482	-75.482

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

531300 Umlage an das Kulturforum Steinfurt
Vorlage Wirtschaftsplan 2025 KulturForumSteinfurt

Teilfinanzplan 2025

04.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04.01 Musikschulen
Produkt 04.01.01 Kulturforum (Musikschule)

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							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	68.497,00	75.924	75.482	0	75.482	75.482	75.482
731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	68.497,00	75.924	75.482	0	75.482	75.482	75.482
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.497,00	75.924	75.482	0	75.482	75.482	75.482
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.497,00	-75.924	-75.482	0	-75.482	-75.482	-75.482
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

04.02.01

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.02	Volkshochschulen
Produkt	04.02.01	Kulturforum (Volkshochschule)

verantwortlich

Reher, Matthias-Holger

Beschreibung

Finanzielle Beteiligung und Mitgliedschaft im Kulturforum Sparte Volkshochschule

Auftragsgrundlage

WBG NRW, Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit und öffentl.-rechtl. Vereinbarungen, Verbandssatzung

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

Einrichtung der Weiterbildung und flächendeckende Grundversorgung mit einem differenzierten Bildungsangebot für Jugendliche und Erwachsene

Leistung

04.02.01.01 Finanzielle Beteiligung

Teilergebnisplan 2025

04.02.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.02 Volkshochschulen
Produkt: 04.02.01 Kulturforum (Volkshochschule)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	29.008,00	22.266	22.136	22.136	22.136	22.136
531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	29.008,00	22.266	22.136	22.136	22.136	22.136
17 = Ordentliche Aufwendungen	29.008,00	22.266	22.136	22.136	22.136	22.136
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-29.008,00	-22.266	-22.136	-22.136	-22.136	-22.136
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-29.008,00	-22.266	-22.136	-22.136	-22.136	-22.136
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)	-29.008,00	-22.266	-22.136	-22.136	-22.136	-22.136
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-29.008,00	-22.266	-22.136	-22.136	-22.136	-22.136
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-29.008,00	-22.266	-22.136	-22.136	-22.136	-22.136

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

531300 Umlage an das Kulturforum Steinfurt
Vorlage Wirtschaftsplan 2025 KulturForumSteinfurt

Teilfinanzplan 2025

04.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04.02 Volkshochschulen
Produkt 04.02.01 Kulturforum (Volkshochschule)

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							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	29.008,00	22.266	22.136	0	22.136	22.136	22.136
731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	29.008,00	22.266	22.136	0	22.136	22.136	22.136
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.008,00	22.266	22.136	0	22.136	22.136	22.136
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.008,00	-22.266	-22.136	0	-22.136	-22.136	-22.136
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

05.01.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt	05.01.01	Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII

verantwortlich

Kösters, Nadine & Roters, Vivien

Beschreibung

Leistungen des notwendigen Lebensunterhaltes und Gewährung von Hilfen in besonderen Lebenslagen durch finanzielle Mittel und persönliche Hilfen nach dem SGB XII;
Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen;
Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehensweise gewährten Hilfen

Auftragsgrundlage

SGB XII

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

Sicherstellung des grundlegenden Bedarfs zur Sicherung des Lebensunterhalts
Sicherstellung eines menschenwürdigen Lebens

Leistung

05.01.01.01	Laufende Leistungen zum Lebensunterhalt
05.01.01.02	Einmalige Leistungen zum Lebensunterhalt an Empfänger lfd. Leistungen
05.01.01.03	Einmalige Leistungen zum Lebensunterhalt an sonstige Leistungsberechtigte

Teilergebnisplan 2025

05.01.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.01 Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt: 05.01.01 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	22.280,82	29.422	32.550	33.526	34.532	35.568
501200 Tariflich Beschäftigte	17.406,95	22.879	25.212	25.969	26.748	27.550
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	37,65	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	56,01	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	1.266,88	1.853	2.043	2.104	2.167	2.232
503200 Tariflich Beschäftigte	3.513,33	4.690	5.295	5.453	5.617	5.786
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.475,00	500	700	700	700	700
541210 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	1.475,00	0	0	0	0	0
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	500	500	500	500	500
543110 Bücher und Zeitschriften	0,00	0	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.755,82	29.922	33.250	34.226	35.232	36.268
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.755,82	-29.922	-33.250	-34.226	-35.232	-36.268
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.755,82	-29.922	-33.250	-34.226	-35.232	-36.268
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)	-23.755,82	-29.922	-33.250	-34.226	-35.232	-36.268
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-23.755,82	-29.922	-33.250	-34.226	-35.232	-36.268
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-23.755,82	-29.922	-33.250	-34.226	-35.232	-36.268

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

541210 Aus- und Fortbildung, Umschulung
Pauschalansatz auf 01.01.02.00, abgerechnet wird Produktscharf.

Teilfinanzplan 2025

05.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.01 Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt 05.01.01 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII

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							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	22.187,16	29.422	32.550	0	33.526	34.532	35.568
701200 Tariflich Beschäftigte	17.406,95	22.879	25.212	0	25.969	26.748	27.550
702200 Tariflich Beschäftigte	1.266,88	1.853	2.043	0	2.104	2.167	2.232
703200 Tariflich Beschäftigte	3.513,33	4.690	5.295	0	5.453	5.617	5.786
15 - Sonstige Auszahlungen	1.475,00	500	700	0	700	700	700
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	1.475,00	0	0	0	0	0	0
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	500	500	0	500	500	500
743110 Bücher und Zeitschriften	0,00	0	200	0	200	200	200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.662,16	29.922	33.250	0	34.226	35.232	36.268
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.662,16	-29.922	-33.250	0	-34.226	-35.232	-36.268
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

05.01.02

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt	05.01.02	Grundsicherung SGB II

verantwortlich

König, Anika

Beschreibung

Sicherstellung des Lebensunterhaltes durch Dienst-, Geld- und Sachleistungen nach dem SGB II;
Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen;
Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen

Auftragsgrundlage

SGB II

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

Aufnahme von Erwerbstätigkeit zur Vermeidung oder Verringerung von Leistungen
Erwerbsfähigkeit erhalten, verbessern oder wieder herstellen
Geschlechtsspezifischen Nachteilen entgegenwirken

Leistung

05.01.02.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende SGB II
05.01.02.02	Kosten der Unterkunft

Teilergebnisplan 2025

05.01.02

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.01 Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt: 05.01.02 Grundsicherung 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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.359,79	156.000	130.000	130.000	130.000	130.000
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	142.359,79	156.000	130.000	130.000	130.000	130.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	800	800	800	800	800
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	600,00	800	800	800	800	800
07 + Sonstige ordentliche Erträge	61.593,18	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	61.593,18	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	204.552,97	156.800	130.800	130.800	130.800	130.800
11 - Personalaufwendungen	113.352,13	120.216	130.861	134.787	138.831	142.995
501200 Tariflich Beschäftigte	89.267,28	93.480	101.363	104.404	107.536	110.762
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-600,68	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	499,66	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	6.851,28	7.573	8.212	8.458	8.712	8.973
503200 Tariflich Beschäftigte	17.334,59	19.163	21.286	21.925	22.583	23.260
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190,58	0	0	0	0	0
529100 Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	190,58	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	242.579,22	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000
533300 Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	242.579,22	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	308,51	700	300	300	300	300
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	308,51	400	0	0	0	0
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	300	300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen	356.430,44	420.916	531.161	535.087	539.131	543.295
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-151.877,47	-264.116	-400.361	-404.287	-408.331	-412.495
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-151.877,47	-264.116	-400.361	-404.287	-408.331	-412.495
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)	-151.877,47	-264.116	-400.361	-404.287	-408.331	-412.495
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-151.877,47	-264.116	-400.361	-404.287	-408.331	-412.495
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-151.877,47	-264.116	-400.361	-404.287	-408.331	-412.495

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

414200	Zuweisungen und Zuschüsse für Verwaltungskosten <i>Erstattung der Verwaltungskosten (Personal- und Sachkosten) im Zusammenhang mit der Erbringung der Leistungen nach § 6 I Nr. 1 SGB II nach Vorgaben der Satzung über die Durchführung der Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II im Kreis Steinfurt. Abrechnung der Verwaltungskosten auf Grundlage der Delegationssatzung und Vorgaben der Kommunalträger-Abrechnungsverwaltungsvorschrift. Personalkosten werden spitz abgerechnet, alle anderen Kosten pauschal. Umfang der Abrechnung des Personals ergibt sich aus dem der aus der Delegationssatzung hervorgehenden Fallschlüssel. Die Ermittlung der Ansatzhöhe erfolgte auf Grundlage der zuletzt gezahlten monatlichen Abschlüsse.</i>
448200	Erstattung von Regiekosten -Brückenjobs- <i>weitere Brückenjobs geplant</i>
533300	Erstattungen an den Kreis im Rahmen der Leistungsgewährung nach dem SGB II <i>Beteiligung der Gemeinde Laer an den kommunalen SGB II Aufwendungen. Nach § 1 der Satzung zur Regelung der Beteiligung der Städte und Gemeinden an den Aufwendungen für kommunale Leistungen im SGB II im Kreis Steinfurt (Kostenbeteiligungssatzung) vom 28.06.2021, beteiligen sich die Gemeinden mit 50% an den kommunalen Aufwendungen des SGB II (§ 5 V S. 1 AG SGB II NRW). Die hohe Abweichung im Vergleich zu den Vorjahren basiert auf zunehmenden Flüchtlingszahlungen und somit Bürgergeldfällen.</i>
543190	Sonstige Verwaltungsausgaben -Regiekosten für Brückenjobs- <i>weitere Brückenjobs geplant</i>

Teilfinanzplan 2025

05.01.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.01 Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt 05.01.02 Grundsicherung 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							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.359,79	156.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	142.359,79	156.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	600,00	800	800	0	800	800	800
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	600,00	800	800	0	800	800	800
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.959,79	156.800	130.800	0	130.800	130.800	130.800
10 - Personalauszahlungen	113.453,15	120.216	130.861	0	134.787	138.831	142.995
701200 Tariflich Beschäftigte	89.267,28	93.480	101.363	0	104.404	107.536	110.762
702200 Tariflich Beschäftigte	6.851,28	7.573	8.212	0	8.458	8.712	8.973
703200 Tariflich Beschäftigte	17.334,59	19.163	21.286	0	21.925	22.583	23.260
14 - Transferauszahlungen	247.819,31	300.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000
733300 Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	247.819,31	300.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000
15 - Sonstige Auszahlungen	308,51	700	300	0	300	300	300
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	308,51	400	0	0	0	0	0
743190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	300	300	0	300	300	300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	361.580,97	420.916	531.161	0	535.087	539.131	543.295
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-218.621,18	-264.116	-400.361	0	-404.287	-408.331	-412.495
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

05.01.03

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt	05.01.03	Leistungen für Asylbewerber nach AsylbLG

verantwortlich

Kösters, Nadine & Roters, Vivien

Beschreibung

Sicherstellung des notwendigen Bedarfs und Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt sowie sonstigen unerlässlichen Leistungen nach dem AsylbLG; Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen; Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehensweise gewährten Hilfen; Geltendmachung der Erstattungsansprüche gegenüber dem Land

Auftragsgrundlage

AsylbLG, Satzungen

Zielgruppe

AsylbewerberInnen

Ziele

Sicherung des Lebensunterhaltes von Ausländern
Sicherung der Gesundheit von Ausländern

Leistung

05.01.03.01 Hilfe zum Lebensunterhalt -AsylbLG-

Teilergebnisplan 2025

05.01.03

Produktbereich:05

Produktgruppe:05.01

Produkt:05.01.03

Soziale Leistungen
Grundversorgung an natürlichen Personen
Leistungen für Asylbewerber nach AsylbLG

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	390.669,32	219.500	500.000	500.000	500.000	500.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	390.669,32	219.500	500.000	500.000	500.000	500.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.744,82	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	70.744,82	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
10 = Ordentliche Erträge	461.414,14	249.500	540.000	540.000	540.000	540.000
11 - Personalaufwendungen	102.600,99	122.130	127.067	130.879	134.805	138.850
501200 Tariflich Beschäftigte	80.640,69	94.968	98.424	101.377	104.418	107.551
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-408,76	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-5,69	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	5.936,02	7.694	7.974	8.213	8.459	8.713
503200 Tariflich Beschäftigte	16.438,73	19.468	20.669	21.289	21.928	22.586
15 - Transferaufwendungen	299.440,29	291.000	536.000	536.000	536.000	536.000
533900 Sonstige soziale Leistungen	299.440,29	291.000	536.000	536.000	536.000	536.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	206,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
541210 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	170,00	0	0	0	0	0
542500 Aufwendungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä.	36,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	402.247,28	414.630	664.567	668.379	672.305	676.350
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	59.166,86	-165.130	-124.567	-128.379	-132.305	-136.350
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	59.166,86	-165.130	-124.567	-128.379	-132.305	-136.350
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)	59.166,86	-165.130	-124.567	-128.379	-132.305	-136.350
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	59.166,86	-165.130	-124.567	-128.379	-132.305	-136.350
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	59.166,86	-165.130	-124.567	-128.379	-132.305	-136.350

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

414100	Erstattungen durch das Land für Unterbringung und Versorgung <i>Pauschalierte Landeszuweisung nach dem FlüAG. Zunahme bedingt durch erhöhte Flüchtlingszahlen und Erhöhung der Pauschale pro Person.</i>
448800	Kostenbeiträge u.a. Asylbewerber <i>Zunahme bedingt durch erhöhte Flüchtlingszahlen.</i>
533900	Geldleistungen nach § 3 AsylbLG <i>Geldleistungen gem. § 3 AsylbLG. Zunahme bedingt durch höhere Anzahl von Asylbewerbern</i> Geldleistungen nach § 2 AsylbLG <i>Geldleistungen gem. § 2 AsylbLG.</i> Unterkunftskosten nach § 3 AsylbLG <i>Unterkunftskosten gem. § 3 AsylbLG. Zunahme bedingt durch höhere Anzahl von Asylbewerbern</i> Unterkunftskosten nach § 2 AsylbLG <i>Unterkunftskosten gem. § 2 AsylbLG.</i> Zahlungen an den Solidarfonds -Krankenhilfe- <i>AsylbLG - Solidarfonds Krankenhilfe. Gem. § 9 der Verwaltungsvereinbarung zwischen dem Kreis Steinfurt und den 24 Kommunen werden die Abschläge an den Kreis Steinfurt in zwei halbjährlichen Beträgen gezahlt.</i>
541210	Aus- und Fortbildung, Umschulung <i>Pauschalansatz auf 01.01.02.00, abgerechnet wird Produktscharf.</i>
542500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten <i>Ermittlung auf Basis der aktuellen Klageverfahren</i>

Teilfinanzplan 2025

05.01.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.01 Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt 05.01.03 Leistungen für Asylbewerber nach AsylbLG

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									
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		505.636,16	219.500	500.000	0	500.000	500.000	500.000
	614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	505.636,16	219.500	500.000	0	500.000	500.000	500.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		69.388,86	30.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
	648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	69.388,86	30.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		575.025,02	249.500	540.000	0	540.000	540.000	540.000
10 -	Personalauszahlungen		103.015,44	122.130	127.067	0	130.879	134.805	138.850
	701200	Tariflich Beschäftigte	80.640,69	94.968	98.424	0	101.377	104.418	107.551
	702200	Tariflich Beschäftigte	5.936,02	7.694	7.974	0	8.213	8.459	8.713
	703200	Tariflich Beschäftigte	16.438,73	19.468	20.669	0	21.289	21.928	22.586
14 -	Transferauszahlungen		225.529,72	311.000	551.000	0	551.000	551.000	551.000
	733900	Sonstige soziale Leistungen	225.529,72	311.000	551.000	0	551.000	551.000	551.000
15 -	Sonstige Auszahlungen		206,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	170,00	0	0	0	0	0	0
	742500	Auszahlungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä	36,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		328.751,16	434.630	679.567	0	683.379	687.305	691.350
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		246.273,86	-185.130	-139.567	0	-143.379	-147.305	-151.350
Investitionstätigkeit									

Einzahlungen									
23 =	Summe:		0,00	0	0	0	0	0	0
	(invest. Einzahlungen)								
Auszahlungen									
30 =	Summe:		0,00	0	0	0	0	0	0
	(invest. Auszahlungen)								
31 =	Saldo:		0,00	0	0	0	0	0	0
	der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)								

Produkt

05.02.02

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.02.02	Flüchtlinge aus der Ukraine

verantwortlich

Reher, Matthias-Holger

Beschreibung

Kosten und Erstattungen im Zusammenhang mit Flüchtlingen aus der Ukraine aufgrund des russischen Angriffskriegs; Sicherstellung des notwendigen Bedarfs und zu gewährende Leistungen; Kosten im Zusammenhang mit der Unterbringung

Zielgruppe

Flüchtlinge

Ziele

Ordnungsgemäße Unterbringung von Flüchtlingen
Sicherung des Lebensunterhalts von Flüchtlingen

Teilergebnisplan 2025

05.02.02

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.02 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.02.02 Flüchtlinge aus der Ukraine

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	195.689,05	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	195.239,05	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	450,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	195.689,05	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.944,95	0	0	0	0	0
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.994,47	0	0	0	0	0
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	42.449,96	0	0	0	0	0
524130 Aufwand für Abfallentsorgung	1.576,84	0	0	0	0	0
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	17.923,68	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.309,17	0	0	0	0	0
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	4.859,17	0	0	0	0	0
571120 Abschreibungen auf GWG	450,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	92.126,83	0	0	0	0	0
533900 Sonstige soziale Leistungen	92.126,83	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.682,17	0	0	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	37.682,17	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	207.063,12	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.374,07	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)	-11.374,07	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)	-11.374,07	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-11.374,07	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-11.374,07	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

524100	Ukraine - Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl) Ab 2024 erfolgt keine Separierung für ukrainische Flüchtlinge mehr. Aufwendungen dieses Sachkontos werden unter dem Produkt 05.02.01 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber ausgewiesen. Schwesternwohnheim - Unterbringung Ukrainer - Energie Ab 2024 erfolgt keine Separierung für ukrainische Flüchtlinge mehr. Aufwendungen dieses Sachkontos werden unter dem Produkt 05.02.01 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber ausgewiesen.
524130	Schwesternwohnheim - Unterbringung Ukrainer - Abfallentsorgung Ab 2024 erfolgt keine Separierung für ukrainische Flüchtlinge mehr. Aufwendungen dieses Sachkontos werden unter dem Produkt 05.02.01 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber ausgewiesen.
524150	Schwesternwohnheim - Unterbringung Ukrainer - Allgemeine Bewirtschaftung Ab 2024 erfolgt keine Separierung für ukrainische Flüchtlinge mehr. Aufwendungen dieses Sachkontos werden unter dem Produkt 05.02.01 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber ausgewiesen.
542200	Ukraine - Mieten für die Unterbringung Ab 2024 erfolgt keine Separierung für ukrainische Flüchtlinge mehr. Aufwendungen dieses Sachkontos werden unter dem Produkt 05.02.01 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber ausgewiesen. Schwesternwohnheim - Unterbringung Ukrainer - Miete Ab 2024 erfolgt keine Separierung für ukrainische Flüchtlinge mehr. Aufwendungen dieses Sachkontos werden unter dem Produkt 05.02.01 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber ausgewiesen.

Teilfinanzplan 2025

05.02.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.02 Soziale Einrichtungen
Produkt 05.02.02 Flüchtlinge aus der Ukraine

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							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.682,45	0	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	186.682,45	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.682,45	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.869,67	0	0	0	0	0	0
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.837,10	0	0	0	0	0	0
724100 Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	56.359,87	0	0	0	0	0	0
724130 Auszahlung für Abfallentsorgung	1.576,84	0	0	0	0	0	0
724150 Auszahlung für Bewirtschaftung	18.095,86	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	55.540,58	0	0	0	0	0	0
733900 Sonstige soziale Leistungen	55.540,58	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	41.578,02	0	0	0	0	0	0
742200 Mieten	41.578,02	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.988,27	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.305,82	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.191,50	0	0	0	0	0	0
783130 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	14.577,50	0	0	0	0	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	3.614,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	18.191,50	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen .I. Auszahlungen)	-18.191,50	0	0	0	0	0	0

Produkt

05.03.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Sonstige soziale Angelegenheiten
Produkt	05.03.01	Sozialversicherungsmaßnahmen

verantwortlich

Zumbrock, Jutta

Beschreibung

Antragsannahme, Auskunft und Beratung

Auftragsgrundlage

SGB VI

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

Leistungen zur medizinischen Rehabilitation und Teilhabe am Arbeitsleben, Rentenleistungen

Leistung

05.03.01.01	Sozialversicherung
05.03.01.02	Wohngeld

Teilergebnisplan 2025

05.03.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.03 Sonstige soziale Angelegenheiten
Produkt: 05.03.01 Sozialversicherungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	43.481,25	47.326	48.345	49.795	51.288	52.827
501200 Tariflich Beschäftigte	33.349,14	36.801	37.447	38.570	39.727	40.919
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	198,03	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	708,33	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	2.453,36	2.981	3.034	3.125	3.218	3.315
503200 Tariflich Beschäftigte	6.772,39	7.544	7.864	8.100	8.343	8.593
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	0	0	0	0
529100 Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	0,00	1.000	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17,16	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	17,16	0	0	0	0	0
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	43.498,41	51.326	50.345	51.795	53.288	54.827
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-43.498,41	-51.326	-50.345	-51.795	-53.288	-54.827
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-43.498,41	-51.326	-50.345	-51.795	-53.288	-54.827
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-43.498,41	-51.326	-50.345	-51.795	-53.288	-54.827
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-43.498,41	-51.326	-50.345	-51.795	-53.288	-54.827
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-43.498,41	-51.326	-50.345	-51.795	-53.288	-54.827

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

542900 Aufwendungen für Veranstaltungen Alten- Pflegeplanung
Seniorenvertreterbudget
543190 Öffentlichkeitsarbeit Alten-Pflegeplanung
Seniorenvertreterbudget

Teilfinanzplan 2025

05.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Sonstige soziale Angelegenheiten
Produkt	05.03.01	Sozialversicherungsmaßnahmen

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							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	42.574,89	47.326	48.345	0	49.795	51.288	52.827
701200 Tariflich Beschäftigte	33.349,14	36.801	37.447	0	38.570	39.727	40.919
702200 Tariflich Beschäftigte	2.453,36	2.981	3.034	0	3.125	3.218	3.315
703200 Tariflich Beschäftigte	6.772,39	7.544	7.864	0	8.100	8.343	8.593
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	0	0	0	0	0
729100 Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	0,00	1.000	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	17,16	3.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	17,16	0	0	0	0	0	0
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
743190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.592,05	51.326	50.345	0	51.795	53.288	54.827
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.592,05	-51.326	-50.345	0	-51.795	-53.288	-54.827
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

06.01.01

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	06.01.01	Kinder- und Jugendbildung

verantwortlich

Reher, Matthias-Holger

Beschreibung

Zuschüsse

Allg. Jugendhilfeangelegenheiten in Zusammenarbeit mit dem Jugendamt und Trägern der freien Jugendhilfe

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

Zielgruppe

Jugendliche im Alter von 12 bis 21 Jahren

Kinder im Alter von 7 bis 12 Jahren

Ziele

Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche

Leistung

06.01.01.01 Offene Kinder- und Jugendarbeit

Teilergebnisplan 2025

06.01.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Kinder- und Jugendarbeit
Produkt: 06.01.01 Kinder- und Jugendbildung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	800	800	800	800	800
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	800	800	800	800	800
10 = Ordentliche Erträge	0,00	800	800	800	800	800
11 - Personalaufwendungen	13.195,32	14.068	16.672	17.172	17.687	18.217
501200 Tariflich Beschäftigte	10.368,91	10.939	12.914	13.301	13.700	14.111
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-179,64	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	281,13	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	799,72	886	1.046	1.078	1.110	1.143
503200 Tariflich Beschäftigte	1.925,20	2.243	2.712	2.793	2.877	2.963
15 - Transferaufwendungen	81.078,20	84.023	90.600	93.180	95.840	98.580
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	81.078,20	84.023	90.600	93.180	95.840	98.580
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10,73	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	10,73	0	0	0	0	0
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	94.284,25	99.091	108.272	111.352	114.527	117.797
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-94.284,25	-98.291	-107.472	-110.552	-113.727	-116.997
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-94.284,25	-98.291	-107.472	-110.552	-113.727	-116.997
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)	-94.284,25	-98.291	-107.472	-110.552	-113.727	-116.997
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-94.284,25	-98.291	-107.472	-110.552	-113.727	-116.997
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-94.284,25	-98.291	-107.472	-110.552	-113.727	-116.997

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

414100	Zuweisungen vom Land Anteilige Erstattungen für die jährlich stattfindenden Jugendkonferenzen.
531800	Zuschüsse zu Ferienmaßnahmen Kosten für den Badebus, Zuschuss für das Kindercamp Zuschüsse zur Jugendarbeit Zuschuss zur Jugendarbeit lt. Beschluss des Ausschusses für Jugend, Sport, Schule und Bildung vom 12.09.2018 mit einer jährlichen Erhöhung von 3%. Aufstockung und Förderung der Fachkraftstunden im Bereich der Offenen Kinder- und Jugendarbeit (OKJA) gemäß Beschluss des Ausschusses vom 25.02.2020. Beschluss zur tarifgerechten Bezahlung. Gemäß Ratsbeschluss vom 27.10.2021 wird für die Stufensteigerung nach dem TVöD zum 01.01.2025 die Pauschale für OKJA um 5% angehoben. Unabhängig davon wird die Pauschale jährlich um 3% angehoben.
543190	Sonstige Geschäftsausgaben Jugendkonferenz Aufwendungen für die jährlich stattfindenden Jugendkonferenzen.

Teilfinanzplan 2025

06.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06.01 Kinder- und Jugendarbeit
Produkt 06.01.01 Kinder- und Jugendbildung

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							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.000	800	0	800	800	800
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	1.000	800	0	800	800	800
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	800	0	800	800	800
10 - Personalauszahlungen	13.093,83	14.068	16.672	0	17.172	17.687	18.217
701200 Tariflich Beschäftigte	10.368,91	10.939	12.914	0	13.301	13.700	14.111
702200 Tariflich Beschäftigte	799,72	886	1.046	0	1.078	1.110	1.143
703200 Tariflich Beschäftigte	1.925,20	2.243	2.712	0	2.793	2.877	2.963
14 - Transferauszahlungen	81.078,20	84.023	90.600	0	93.180	95.840	98.580
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	81.078,20	84.023	90.600	0	93.180	95.840	98.580
15 - Sonstige Auszahlungen	10,73	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	10,73	0	0	0	0	0	0
743190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.182,76	99.091	108.272	0	111.352	114.527	117.797
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-94.182,76	-98.091	-107.472	0	-110.552	-113.727	-116.997
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

06.02.01

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt	06.02.01	Tageseinrichtungen für Kinder

verantwortlich

Reher, Matthias-Holger

Beschreibung

Finanzielle Unterstützung der Kindergärten
Abwicklung der Elternbeiträge

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

Zielgruppe

Familien mit Kindern im Alter von 0 bis 6 Jahren

Ziele

Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Leistung

06.02.01.01 Unterstützung der Kindergärten und Krippen
06.02.01.02 Elternbeiträge

Teilergebnisplan 2025

06.02.01

Produktbereich:06

Produktgruppe:06.02

Produkt:06.02.01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
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
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.789,67	24.700	14.790	14.790	14.790	14.790
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	14.789,67	24.700	14.790	14.790	14.790	14.790
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.540,86	50.540	66.800	66.800	66.800	66.800
441100 Mieten und Pachten	50.540,86	50.540	66.800	66.800	66.800	66.800
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.121,37	0	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.121,37	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	67.451,90	75.240	81.590	81.590	81.590	81.590
11 - Personalaufwendungen	25.432,18	28.085	39.922	41.119	42.353	43.623
501200 Tariflich Beschäftigte	20.217,77	21.839	30.923	31.850	32.806	33.790
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-91,68	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-236,63	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	1.468,99	1.769	2.505	2.580	2.658	2.737
503200 Tariflich Beschäftigte	4.073,73	4.477	6.494	6.689	6.889	7.096
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.380,62	42.000	55.000	30.000	25.000	25.000
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.380,62	42.000	55.000	30.000	25.000	25.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	16.839,47	30.300	16.840	16.840	16.840	16.840
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	16.839,47	30.300	16.840	16.840	16.840	16.840
15 - Transferaufwendungen	163.588,23	195.000	200.000	206.000	212.200	218.500
531200 Zuweisungen an Gemeinden/GV	0,00	0	0	76.000	212.200	218.500
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	163.588,23	195.000	200.000	130.000	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	233.240,50	295.385	311.762	293.959	296.393	303.963
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-165.788,60	-220.145	-230.172	-212.369	-214.803	-222.373
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-165.788,60	-220.145	-230.172	-212.369	-214.803	-222.373
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-165.788,60	-220.145	-230.172	-212.369	-214.803	-222.373
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-165.788,60	-220.145	-230.172	-212.369	-214.803	-222.373
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-165.788,60	-220.145	-230.172	-212.369	-214.803	-222.373

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

441100	Miete für den Kindergarten St. Bartholomäus <i>Laut Mietvertrag sowie Fortschreibungsrate gemäß Kinderbildungsgesetz (KiBiz)</i>
521100	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen des St.-Bartholomäus-Kindergartens <i>2025 Anstricharbeiten Flure; Dachreparatur</i> Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen des Henrich-Valck Kindergarten <i>Anstricharbeiten Flur/Gruppenräume unten</i> Inanspruchnahme Rückstellung St. Bartholomäus Kindergarten <i>Inanspruchnahme der Rückstellung für die Dachsanierung des St. Bartholomäus Kindergarten.</i>
531200	Betriebskostenzuschüsse Laerer Kitas an den Kreis Steinfurt <i>s. Erläuterung Sachkonto 531800</i>
531800	Zuschüsse zu den Betriebskosten der Kindergärten <i>Zuschüsse zu den Betriebskosten der Kindergärten aufgrund vorliegender Vertragsvereinbarungen. Gemäß Beschluss aus der Ratssitzung vom 03.07.2024 werden die Zuschüsse ab dem Kitajahr 2026/2027 nicht mehr direkt an die Träger gezahlt. Die anteiligen Trägerkosten werden voraussichtlich vom Kreis Steinfurt übernommen. Zum aktuellen Zeitpunkt ist noch nicht klar, in welcher Form eine Weiterberechnung durch den Kreis erfolgt. Aus Vorsichtsgründen werden die entsprechenden Zuschüsse zunächst unter dem Sachkonto 531200 weiter geplant.</i>

Teilfinanzplan 2025

06.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06.02 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt 06.02.01 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							
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.540,86	50.540	66.800	0	66.800	66.800	66.800
641100 Mieten und Pachten	50.540,86	50.540	66.800	0	66.800	66.800	66.800
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.121,37	0	0	0	0	0	0
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.121,37	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.662,23	50.540	66.800	0	66.800	66.800	66.800
10 - Personalauszahlungen	25.760,49	28.085	39.922	0	41.119	42.353	43.623
701200 Tariflich Beschäftigte	20.217,77	21.839	30.923	0	31.850	32.806	33.790
702200 Tariflich Beschäftigte	1.468,99	1.769	2.505	0	2.580	2.658	2.737
703200 Tariflich Beschäftigte	4.073,73	4.477	6.494	0	6.689	6.889	7.096
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.197,96	142.000	155.000	0	30.000	25.000	25.000
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.197,96	142.000	155.000	0	30.000	25.000	25.000
14 - Transferauszahlungen	299.243,70	195.000	200.000	0	206.000	212.200	218.500
731200 Zuweisungen an Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	76.000	212.200	218.500
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	299.243,70	195.000	200.000	0	130.000	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	352.202,15	365.085	394.922	0	277.119	279.553	287.123
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-299.539,92	-314.545	-328.122	0	-210.319	-212.753	-220.323
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	863.000	0	0	0	0
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	863.000	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	863.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	321.372	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	321.372	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	321.372	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	541.628	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

06.02.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.02 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt: 06.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 06.02.01/001 Herrichtung Kitaprovisorium									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	321.372	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	321.372	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	0	-321.372	0	0	0	0	0	0

Produkt

06.03.01

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.03.01	Förderung von Kindern außerhalb von Einrichtungen

verantwortlich

Reher, Matthias-Holger

Beschreibung

Planung, Errichtung, Unterhaltung, Kontrolle und Bewirtschaftung von Spielplätzen
Neugestaltung von Spiel- und Bolzplätzen

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

Zielgruppe

Jugendliche im Alter von 12 bis 21 Jahren
Kinder im Alter von 7 bis 12 Jahren

Ziele

Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche

Leistung

06.03.01.01 Spiel- und Bolzplätze

Teilergebnisplan 2025

06.03.01

Produktbereich:06

Produktgruppe:06.03

Produkt:06.03.01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einrichtungen der Jugendarbeit

Förderung von Kindern außerhalb von Einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.931,95	3.500	4.771	4.771	4.771	4.771
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.931,95	3.500	4.771	4.771	4.771	4.771
10 = Ordentliche Erträge	8.931,95	3.500	4.771	4.771	4.771	4.771
11 - Personalaufwendungen	26.726,04	1.870	3.930	4.048	4.170	4.295
501200 Tariflich Beschäftigte	20.892,29	1.454	3.044	3.136	3.230	3.327
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	196,92	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-80,90	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	1.540,81	118	247	254	262	269
503200 Tariflich Beschäftigte	4.176,92	298	639	658	678	699
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.531,46	40.000	70.350	60.361	62.171	64.036
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.374,56	40.000	70.000	60.000	61.800	63.654
524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	156,90	0	350	361	371	382
14 - Bilanzielle Abschreibungen	27.079,45	3.500	4.771	4.771	4.771	4.771
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	8.931,95	3.500	4.771	4.771	4.771	4.771
571150 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	18.147,50	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	3.884,53	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.884,53	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	87.221,48	47.870	81.551	71.680	73.612	75.602
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-78.289,53	-44.370	-76.780	-66.909	-68.841	-70.831
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-78.289,53	-44.370	-76.780	-66.909	-68.841	-70.831
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)	-78.289,53	-44.370	-76.780	-66.909	-68.841	-70.831
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-78.289,53	-44.370	-76.780	-66.909	-68.841	-70.831
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-78.289,53	-44.370	-76.780	-66.909	-68.841	-70.831

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

- 521100

Unterhaltung der Kinderspielplätze

Grünpflegearbeiten, Pflasterarbeiten, Reparatur der Spielgeräte, Sandaustausch
- 524110

Aufwand für Wasser/Abwasser

Wasser/Abwasser Matschplatz Spielplatz Rathausteich
- 531800

Zuschuss für Beratungsangebote -Ambulante Hilfen in Erziehungsfragen-

Bezuschussung der psychologischen Beratungsstelle für Eltern und Jugendliche des Diakonischen Werks und Betreuungspauschale Kinderschutzstiftung Hänsel+Gretel (Projekt Notinsel; jährliche Pauschale in Höhe von 175 Euro)

Teilfinanzplan 2025

06.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.03.01	Förderung von Kindern außerhalb von Einrichtungen

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							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	26.610,02	1.870	3.930	0	4.048	4.170	4.295
701200 Tariflich Beschäftigte	20.892,29	1.454	3.044	0	3.136	3.230	3.327
702200 Tariflich Beschäftigte	1.540,81	118	247	0	254	262	269
703200 Tariflich Beschäftigte	4.176,92	298	639	0	658	678	699
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.300,05	40.000	70.350	0	60.361	62.171	64.036
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	32.020,05	40.000	70.000	0	60.000	61.800	63.654
724110 Auszahlung für Wasser / Abwasser	280,00	0	350	0	361	371	382
14 - Transferauszahlungen	3.884,53	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.884,53	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.794,60	44.370	76.780	0	66.909	68.841	70.831
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.794,60	-44.370	-76.780	0	-66.909	-68.841	-70.831
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	44.865,21	50.000	80.000	0	60.000	60.000	60.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	44.865,21	50.000	80.000	0	60.000	60.000	60.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	44.865,21	50.000	80.000	0	60.000	60.000	60.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-44.865,21	-50.000	-80.000	0	-60.000	-60.000	-60.000

Teilfinanzplan 2025

06.03.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.03 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.03.01 Förderung von Kindern außerhalb von Einrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 06.03.01/001 Um- Ausbau von Kinder- und Jugendspielplätzen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.686,61	0	0	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	1.686,61	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.686,61	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 06.03.01/002 Spielplatzerhaltung									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.178,60	50.000	80.000	0	60.000	60.000	60.000	167.699	350.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	43.178,60	50.000	80.000	0	60.000	60.000	60.000	167.699	350.000
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-43.178,60	-50.000	-80.000	0	-60.000	-60.000	-60.000	-167.699	-350.000

Finanzbudget III
-
Produkte des Fachbereichs III

Teilergebnisplan 2025

Budget: 30 01

Fachbereich III

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	406.535,82	847.013	519.374	494.493	344.493	344.493
	414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	282.633	0	0	0	0
	414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	241.584,49	463.137	368.543	343.662	193.662	193.662
	414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	7.516,99	0	0	0	0	0
	414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.062,86	0	0	0	0	0
	416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	155.370,48	101.243	150.831	150.831	150.831	150.831
	416500	Erträge aus Abgängen von Sonderposten aus Zuwendungen	1,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	505.032,31	314.190	309.402	309.402	309.402	309.402
	431100	Verwaltungsgebühren	2.464,00	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
	432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	56.880,20	57.250	57.250	57.250	57.250	57.250
	432110	Benutzungsgebühren -Grabstätten-	66.355,00	60.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	432120	Benutzungsgebühren -Grabbereitung-	19.518,00	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	432130	Benutzungsgebühren -Trauerhalle-	15.627,00	14.000	12.500	12.500	12.500	12.500
	432140	Anpassung PRAP Friedhofsgebühren	-8.509,20	0	0	0	0	0
	437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	352.697,31	162.240	163.952	163.952	163.952	163.952
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	156.092,30	105.988	122.148	122.098	122.098	121.798
	441100	Mieten und Pachten	155.442,30	105.738	122.098	122.098	122.098	121.798
	446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	650,00	250	50	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.610,08	7.551	5.395	5.395	5.395	5.395
	448200	Erstattungen von Gemeinden/GV	51,13	51	50	50	50	50
	448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	11.401,43	5.700	3.445	3.445	3.445	3.445
	448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	2.157,52	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	47.246,71	540.540	1.254.780	950.000	0	0
	454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	324.779,13	537.540	1.254.780	950.000	0	0
	454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage für Vermögensgegenstände	-394.680,60	0	0	0	0	0
	456500	Weitere sonstige ordentliche Erträge	6.680,00	3.000	0	0	0	0
	458200	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	103.720,18	0	0	0	0	0
	458300	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	6.748,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.128.517,22	1.815.282	2.211.099	1.881.388	781.388	781.088
11	-	Personalaufwendungen	15.412,77	61.600	47.400	26.800	29.000	31.200
	501500	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-4.244,22	0	0	0	0	0
	501510	Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-394,01	0	0	0	0	0
	505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	20.051,00	61.600	47.400	26.800	29.000	31.200
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.340.789,34	1.966.552	2.057.000	1.913.106	1.590.667	1.503.452
	521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	501.423,06	934.606	813.000	843.065	536.957	440.428
	522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	65.551,51	80.000	92.000	92.500	93.000	93.000
	522110	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Innenbereich-	55.171,35	109.000	63.000	63.000	63.000	63.000
	522120	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Außenbereich-	63.829,14	17.000	48.000	60.000	60.000	60.000
	523200	Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	3.510	0	0	0	0
	524100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	127.465,67	246.600	201.600	206.300	211.136	216.121
	524110	Aufwand für Wasser / Abwasser	163.336,34	171.700	175.320	180.774	181.241	181.720
	524120	Aufwand für Reinigung	76.105,68	83.050	88.650	91.310	94.049	96.870

Teilergebnisplan 2025

Budget: 30 01

Fachbereich III

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
524130	Aufwand für Abfallentsorgung	22.646,40	21.236	28.500	29.001	29.517	30.049
524140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	40.114,69	38.084	49.250	51.922	54.419	56.790
524150	Allgemeine Bewirtschaftung	61.860,92	62.559	165.300	77.419	79.085	77.750
524190	Sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	8.590,00	9.929	9.890	9.890	9.890	9.890
525100	Haltung und Instandsetzung von Fahrzeugen	34.564,72	47.000	43.000	58.000	43.000	43.000
525110	Betriebsaufwand von Fahrzeugen	24.966,44	31.440	28.500	28.500	28.500	28.500
525120	Sonstige Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen, Versicherung, Steuern u.a.	8.209,21	10.333	14.500	14.935	15.383	14.844
525500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	56.278,72	70.815	66.300	66.300	66.300	66.300
525520	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.301,83	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
529100	Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	7.237,63	18.690	83.690	28.690	13.690	13.690
529110	Aufwendungen für Planungsleistungen	0,00	0	0	0	0	0
529120	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	14.136,03	1.000	75.500	500	500	500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	214.194,21	86.905	119.626	115.181	115.181	114.181
571100	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	7.677,74	3.200	3.210	3.210	3.210	3.210
571105	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	81.702,10	28.305	86.016	81.571	81.571	81.571
571120	Abschreibungen auf GWG	58.309,80	55.400	30.400	30.400	30.400	29.400
571150	außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	66.504,57	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	56.493,88	57.750	57.750	57.750	57.750	57.750
531300	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	47.686,50	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
531700	Zuschüsse an private Unternehmen	8.057,38	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	750,00	750	750	750	750	750
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	296.296,55	252.017	257.770	253.002	252.052	252.369
541220	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	30,09	400	0	0	0	0
541230	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	5.823,23	3.500	10.000	6.000	4.000	4.000
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11.832,61	31.851	43.755	43.755	43.755	43.755
542200	Mieten und Pachten	-194,63	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
542210	Erbbauszinsen u.a.	41.661,78	41.661	42.500	42.770	43.048	43.335
542300	Leasing	32.373,31	0	0	0	0	0
542500	Aufwendungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä.	9.681,97	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	162.477,84	129.250	110.500	110.500	110.500	110.500
543100	Büromaterial	241,90	200	300	300	350	350
543110	Bücher und Zeitschriften	1.025,31	670	700	700	700	700
543120	Post- und Fernmeldegebühren	8.677,23	9.550	10.400	10.629	11.062	11.299
543150	Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	2.539,92	3.027	2.905	2.917	2.979	2.992
543190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	359,88	2.110	2.010	2.015	2.020	1.570
544100	Aufwendungen für allgemeine Versicherungen	6.236,62	6.798	7.200	7.416	7.638	7.868
547130	Verluste aus dem Abgang von Umlaufvermögen	4.970,51	0	0	0	0	0
549100	Verfügungsmittel	8.558,98	8.000	12.500	11.000	11.000	11.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.923.186,75	2.424.824	2.539.546	2.365.839	2.044.650	1.958.952
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-794.669,53	-609.542	-328.447	-484.451	-1.263.262	-1.177.864

Teilergebnisplan 2025

Budget: 30 01

Fachbereich III

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)	-794.669,53	-609.542	-328.447	-484.451	-1.263.262	-1.177.864
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)	-794.669,53	-609.542	-328.447	-484.451	-1.263.262	-1.177.864
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-794.669,53	-609.542	-328.447	-484.451	-1.263.262	-1.177.864
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-794.669,53	-609.542	-328.447	-484.451	-1.263.262	-1.177.864

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Budget: 30 01
Fachbereich III

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								
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	391.501,62	120.230	155.605	0	155.605	155.605	155.605
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	381.921,77	120.230	155.605	0	155.605	155.605	155.605
614200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	7.516,99	0	0	0	0	0	0
614700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.062,86	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	189.972,30	151.950	145.450	0	145.450	145.450	145.450
631100	Verwaltungsgebühren	2.378,00	3.700	3.700	0	3.700	3.700	3.700
632100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	187.594,30	148.250	141.750	0	141.750	141.750	141.750
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	157.821,00	105.688	121.848	0	121.798	121.798	121.798
641100	Mieten und Pachten	157.171,00	105.438	121.798	0	121.798	121.798	121.798
646100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	650,00	250	50	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	41.097,86	7.551	5.395	0	5.395	5.395	5.395
648200	Erstattungen von Gemeinden/GV	27.922,21	51	50	0	50	50	50
648700	Erstattungen von privaten Unternehmen	9.613,33	5.700	3.445	0	3.445	3.445	3.445
648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.562,32	1.800	1.900	0	1.900	1.900	1.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.680,00	3.000	0	0	0	0	0
656500	Weitere sonstige ordentliche Erträge	6.680,00	3.000	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	787.072,78	388.419	428.298	0	428.248	428.248	428.248
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.377.502,54	2.068.752	2.302.000	0	1.913.106	1.590.667	1.503.452
721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	484.317,32	973.806	968.000	0	853.065	546.957	450.428
722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	170.702,63	233.000	263.000	0	205.500	206.000	206.000
723200	Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	3.510	0	0	0	0	0
724100	Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	199.963,11	246.600	201.600	0	206.300	211.136	216.121
724110	Auszahlung für Wasser / Abwasser	160.247,06	171.700	175.320	0	180.774	181.241	181.720
724120	Auszahlung für Reinigung	76.486,92	83.050	88.650	0	91.310	94.049	96.870
724130	Auszahlung für Abfallentsorgung	22.993,95	21.236	28.500	0	29.001	29.517	30.049
724140	Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	39.992,20	38.084	49.250	0	51.922	54.419	56.790
724150	Auszahlung für Bewirtschaftung	58.963,92	62.559	165.300	0	77.419	79.085	77.750
724190	Sonstige Bewirtschaftung z.B. Bewachung	8.590,00	9.929	9.890	0	9.890	9.890	9.890
725100	Unterhaltung und Instandsetzung von Fahrzeugen	30.868,42	47.000	43.000	0	58.000	43.000	43.000
725110	Betriebsaufwand von Fahrzeugen	26.657,45	31.440	28.500	0	28.500	28.500	28.500
725120	Sonstige Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen, Versicherung, Steuern u.ä.	7.969,07	10.333	14.500	0	14.935	15.383	14.844
725500	Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	55.042,09	70.815	66.300	0	66.300	66.300	66.300
725520	Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.301,83	10.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
729100	Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	6.748,54	48.690	113.690	0	28.690	13.690	13.690
729110	Auszahlungen für Planungsleistungen	0,00	6.000	0	0	0	0	0
729120	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	18.658,03	1.000	75.500	0	500	500	500

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Budget: 30 01
Fachbereich III

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	56.131,17	57.750	57.750	0	57.750	57.750	57.750
731300	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	47.686,50	48.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000
731700	Zuschüsse an private Unternehmen	7.694,67	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	750,00	750	750	0	750	750	750
15	- Sonstige Auszahlungen	302.651,14	252.017	257.770	0	253.002	252.052	252.369
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	5.648,40	3.900	10.000	0	6.000	4.000	4.000
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	13.556,54	31.851	43.755	0	43.755	43.755	43.755
742200	Mieten	4.730,37	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
742210	Pachten, Erbbauzinsen u.ä.	43.828,66	41.661	42.500	0	42.770	43.048	43.335
742300	Leasing	32.373,31	0	0	0	0	0	0
742500	Auszahlungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä.	10.048,89	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	164.476,47	129.250	110.500	0	110.500	110.500	110.500
743100	Büromaterial	173,91	200	300	0	300	350	350
743110	Bücher und Zeitschriften	1.025,31	670	700	0	700	700	700
743120	Post- und Fernmeldegebühren	8.645,52	9.550	10.400	0	10.629	11.062	11.299
743150	Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	2.539,92	3.027	2.905	0	2.917	2.979	2.992
743190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	359,88	2.110	2.010	0	2.015	2.020	1.570
744100	Auszahlungen für allgemeine Versicherungen	6.236,62	6.798	7.200	0	7.416	7.638	7.868
749100	Verfügun gsmittel	9.007,34	8.000	12.500	0	11.000	11.000	11.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.736.284,85	2.378.519	2.617.520	0	2.223.858	1.900.469	1.813.571
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-949.212,07	-1.990.100	-2.189.222	0	-1.795.610	-1.472.221	-1.385.323
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	637.863,55	1.106.000	728.500	0	194.000	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	606.363,55	1.036.000	658.500	0	194.000	0	0
681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	31.500,00	0	0	0	0	0	0
681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	70.000	70.000	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	448.055,60	3.667.780	5.005.780	0	4.500.000	0	0
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	441.305,60	3.667.780	5.005.780	0	4.500.000	0	0
683120	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	6.750,00	0	0	0	0	0	0
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.455,41	0	1.128.151	0	1.128.151	0	0
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.455,41	0	1.128.151	0	1.128.151	0	0
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	1.088.374,56	4.773.780	6.862.431	0	5.822.151	0	0
Auszahlungen								
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.106.266,45	700.000	520.000	0	500.000	500.000	500.000
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.106.266,45	700.000	520.000	0	500.000	500.000	500.000
25	- für Baumaßnahmen	427.972,94	4.633.000	4.555.000	0	4.835.000	2.895.000	1.095.000
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	57.103,60	130.000	1.245.000	0	4.000.000	2.750.000	0

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

Budget: 30 01
Fachbereich III

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
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	276.345,01	3.083.000	1.890.000	0	440.000	5.000	1.005.000
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	94.524,33	1.420.000	1.420.000	0	395.000	140.000	90.000
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	402.517,21	532.250	612.400	0	87.400	87.400	86.400
783100	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	19.813,50	254.000	320.000	0	0	0	0
783110	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	10.473,67	95.000	95.000	0	0	0	0
783120	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	295.434,05	60.000	70.000	0	0	0	0
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	55.034,41	70.600	92.000	0	52.000	52.000	52.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	21.761,58	52.650	35.400	0	35.400	35.400	34.400
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	937.556,63	0	40.000	0	0	0	0
781700	Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	937.556,63	0	40.000	0	0	0	0
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	2.874.313,23	5.865.250	5.727.400	0	5.422.400	3.482.400	1.681.400
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-1.785.938,67	-1.091.470	1.135.031	0	399.751	-3.482.400	-1.681.400

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 30 01

Fachbereich III

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01.01.04/001 Anschaffung von Fahrzeugen									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	28.280,35	10.000	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.280,35	-10.000	0	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 01.01.04/002 Anschaffung von Maschinen und Anbaugeräten für Fahrzeuge									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	40.000	80.000	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-40.000	-80.000	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 01.01.04/010 Anschaffung Multicar Bauhof									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	267.153,70	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-267.153,70	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 01.01.04/011 Anschaffung Traktor Bauhof									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 30 01

Fachbereich III

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 01.01.04/012 Anschaffung Pritschenwagen-Kipper Bauhof									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	70.000	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-70.000	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 01.01.04/015 Anschaffung Mähwerk für Traktor Bauhof									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-30.000	0	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 01.01.06/010 Carport am Speicher / Rathaus									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	45.000	0	0	0	0	0,00	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	10.000	45.000	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000	-45.000	0	0	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 30 01

Fachbereich III

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
*Sperrvermerk gem. § 24 V KomHVO NRW									
Maßnahme: 01.01.06/011 Umbau Wintergarten im Eingangsbereich und Bürgerbüro									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000	300.000	0	300.000	0	0	0,00	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	400.000	300.000	0	300.000	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-400.000	-300.000	0	-300.000	0	0	0,00	0
Maßnahme: 01.01.06/012 Photovoltaikanlage auf dem Rathausdach									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.598,35	0	0	0	0	0	0	0,00	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	45.598,35	0	0	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-45.598,35	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 02.03.01/001 Ausrüstungsgegenstände									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	35.168,04	58.600	80.000	0	40.000	40.000	40.000	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-35.168,04	-58.600	-80.000	0	-40.000	-40.000	-40.000	0,00	0

*Sperrvermerk gem. § 24 V KomHVO NRW

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 30 01

Fachbereich III

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 02.03.01/005 Digitaler Meldeempfänger und Schutzkleidung Feuerwehr									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	11.071,23	47.250	30.000	0	30.000	30.000	30.000	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.071,23	-47.250	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0,00	0
Maßnahme: 02.03.01/007 neues Feuerwehrgerätehaus									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	120.000	1.000.000	0	4.000.000	2.750.000	0	0,00	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	120.000	1.000.000	0	4.000.000	2.750.000	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-120.000	-1.000.000	0	-4.000.000	-2.750.000	0	0,00	0
Maßnahme: 03.01.01/011 Veränderung Bestandsgebäude Schule und neue Konzeptionierung									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000	120.000	0	20.000	0	0	0,00	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	200.000	120.000	0	20.000	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-200.000	-120.000	0	-20.000	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 30 01

Fachbereich III

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 03.01.01/012 Neugestaltung Schulhof									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000	100.000	0	0	110.000	60.000	0,00	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	400.000	100.000	0	0	110.000	60.000	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-400.000	-100.000	0	0	-110.000	-60.000	0,00	0
Maßnahme: 05.02.01/003 Bau einer Flüchtlingsunterkunft									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	266.690,57	0	0	0	0	0	0	0,00	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	266.690,57	0	0	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-266.690,57	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 05.02.01/005 Photovoltaikanlage Mühlenhoek 17-25									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0,00	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 30 01

Fachbereich III

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 08.01.01/004									
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünanlagen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.827,20	0	0	0	0	0	0	0,00	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	2.827,20	0	0	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.827,20	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 08.01.01/007									
Garagenbau Am Hofkamp									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.490,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	5.490,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.490,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 08.01.01/013									
Modernisierung Sportstätte Laer									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0,00	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 30 01
Fachbereich III

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 08.01.01/014 Umkleidegebäude einschließlich sanitäre Einrichtungen TuS Laer									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	149.000,00	606.000	488.000	0	194.000	0	0	0,00	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	149.000,00	536.000	418.000	0	194.000	0	0	0,00	0
681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	70.000	70.000	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.613,60	0	200.000	0	0	0	0	0,00	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	51.613,60	0	200.000	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	97.386,40	606.000	288.000	0	194.000	0	0	0,00	0
Maßnahme: 11.04.01/001 Bauliche Anlage des Wertstoffhofs in der Aabauerschaft									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000	280.000	0	0	0	0	0,00	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	250.000	280.000	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 30 01

Fachbereich III

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-250.000	-280.000	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 12.01.01/010									
Wirtschaftswegebau FöRL Wirtschaftswege Flookh									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0,00	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.600,00	1.133.000	200.000	0	0	0	0	0,00	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	19.600,00	1.133.000	200.000	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-19.600,00	-633.000	-200.000	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 12.01.01/016									
Baugebiet									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	303.184,01	200.000	20.000	0	0	0	0	0,00	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	303.184,01	200.000	20.000	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-303.184,01	-200.000	-20.000	0	0	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 30 01

Fachbereich III

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12.01.01/017 Hochwassermaßnahme Kreuzung "Am Heidenbaum/Ewaldgrund"									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0,00	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 12.01.01/018 Beschilderung Gewerbegebiet									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	15.000	0	15.000	0	0	0,00	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	15.000	0	15.000	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-15.000	0	-15.000	0	0	0,00	0
Maßnahme: 12.01.01/022 Austausch Lichtmasten									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	5.000	0	0	0	0	0,00	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	5.000	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 30 01
Fachbereich III

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-5.000	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 12.01.01/023 Freisenbrock III / IV									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	3.342.780	5.628.151	0	5.628.151	0	0	0,00	0
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	3.342.780	4.500.000	0	4.500.000	0	0	0,00	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	1.128.151	0	1.128.151	0	0	0,00	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-186.607	-202.628	0	-202.628	0	0	0,00	0
749999 Auszahlungen aus geleisteten Vorschüsse und weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-186.607	-202.628	0	-202.628	0	0	0,00	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	188.414,68	800.000	0	0	0	0	1.000.000	0,00	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	188.414,68	800.000	0	0	0	0	1.000.000	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-188.414,68	2.729.387	5.830.779	0	5.830.779	0	-1.000.000	0,00	0
Maßnahme: 12.01.01/025 Erwerb von landwirtschaftlichen Tauschflächen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	536.391,87	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 30 01

Fachbereich III

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	536.391,87	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-536.391,87	-500.000	-500.000	0	-500.000	-500.000	-500.000	0,00	0
Maßnahme: 12.01.01/026 Erneuerung Straßenbeleuchtung / Straßennetz -allgemein									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	35.586,51	95.447
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	35.586,51	95.447
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	-35.586,51	-95.447
Maßnahme: 12.01.01/027 Anschaffung Buswartehäuschen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	30.000	0	0	0,00	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	30.000	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-30.000	0	-30.000	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 30 01

Fachbereich III

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12.01.01/028 Erwerb Ökopunkte									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	250.000	320.000	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-250.000	-320.000	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 12.01.01/030 Flurbereinigungsverfahren Laer / Holthausen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	80.000	0	0	0	0	0,00	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	80.000	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 12.01.01/032 Reaktivierung Alter Kirchweg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0,00	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-200.000	0	0	0	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 30 01

Fachbereich III

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12.01.01/033 Straße Ewaldigrund									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	75.000	0	0	0	0	0,00	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	75.000	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-75.000	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 12.01.01/034 Erschließung Gewerbe									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.307,75	300.000	400.000	0	0	0	0	0,00	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	13.307,75	300.000	400.000	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.307,75	-300.000	-400.000	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 12.01.01/035 Bürgeradweg L 550									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	146.454,52	0	40.000	0	0	0	0	0,00	0
781700 Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	146.454,52	0	40.000	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 30 01

Fachbereich III

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- ein- zah- lungen/ -aus- zah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-146.454,52	0	-40.000	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 12.01.01/037									
Gehweganlage "Am Blick"									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.049,77	340.000	700.000	0	435.000	0	0	0,00	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	19.049,77	340.000	700.000	0	435.000	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-19.049,77	-340.000	-700.000	0	-435.000	0	0	0,00	0
Maßnahme: 12.01.01/038									
Retentionsmaßnahme Siedlungsrandlage									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000	300.000	0	0	0	0	0,00	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	300.000	300.000	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-300.000	-300.000	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 12.01.01/040									
neue Laternen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0,00	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 30 01
Fachbereich III

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 12.01.01/041 Dorfplatz Holthausen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	240.500	0	0	0	0	0,00	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	240.500	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	400.000	0	0	0	0	0,00	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	400.000	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-159.500	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 13.03.01/001 Friedhofskonzept: Sanierung der Wege und Leichenhalle									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.972,81	60.000	100.000	0	5.000	5.000	5.000	0,00	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	35.972,81	60.000	100.000	0	5.000	5.000	5.000	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 30 01

Fachbereich III

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-35.972,81	-60.000	-100.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0,00	0
Maßnahme: 13.03.01/003 Maschinen und technische Anlagen für den Friedhof									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	25.000	15.000	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-25.000	-15.000	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 13.03.01/004 Zaunanlage Friedhof									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	40.000	0	0	0	0	0,00	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	30.000	40.000	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-30.000	-40.000	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 13.03.01/005 Wegebau									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	15.000	0	30.000	30.000	30.000	0,00	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	30.000	15.000	0	30.000	30.000	30.000	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 30 01

Fachbereich III

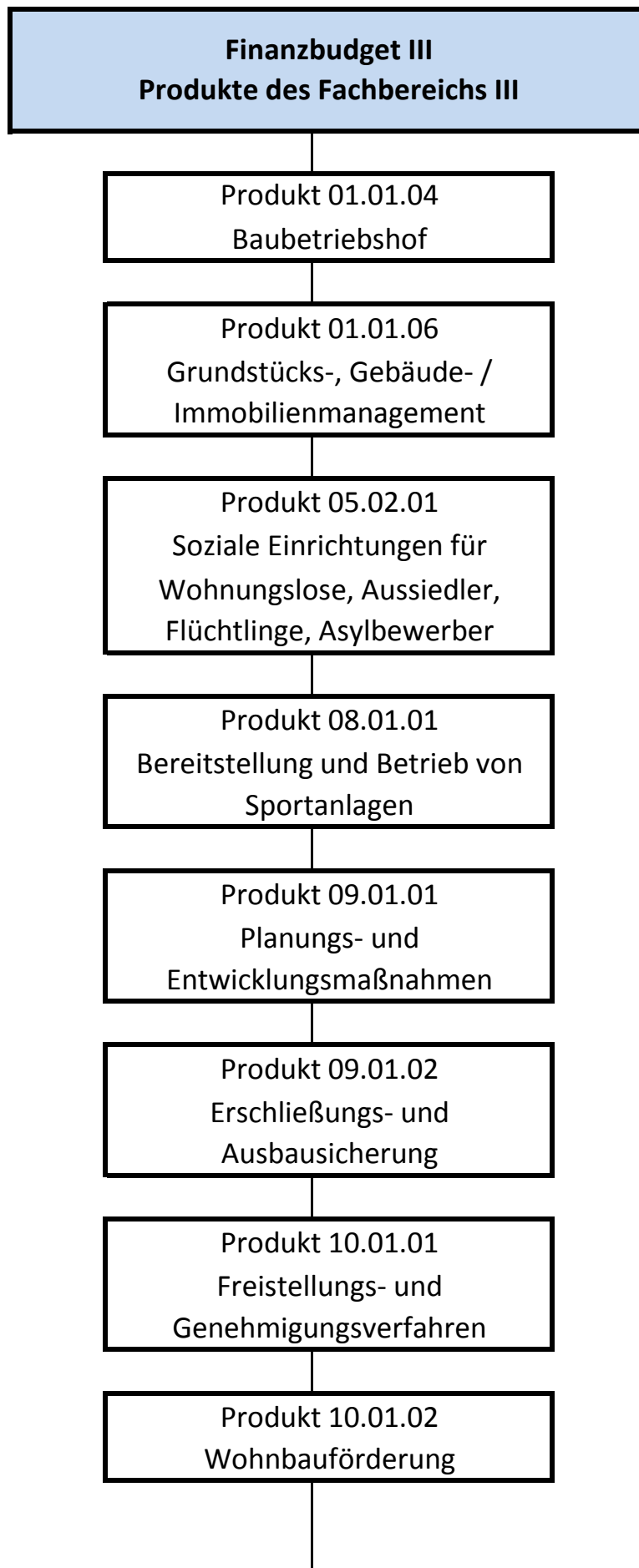
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-30.000	-15.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0,00	0
Maßnahme: 14.01.01/002 Elektro Dorfauto (Klimaschutzkonzept)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.177,14	0	0	0	0	0	0	0,00	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	25.177,14	0	0	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	25.177,14	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Maßnahme: 14.01.01/003 Ausbau E-Ladesäulen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.886,41	0	0	0	0	0	0	0,00	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	11.886,41	0	0	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	1.798,50	156.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	1.798,50	156.000
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	10.473,67	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.412,74	0	0	0	0	0	0	-1.798,50	-156.000

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Budget: 30 01
Fachbereich III

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 15.01.01/001 Breitbandverkabelung im Außenbereich									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	791.102,11	0	0	0	0	0	0	0,00	0
781700 Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	791.102,11	0	0	0	0	0	0	0,00	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-791.102,11	0	0	0	0	0	0	0,00	0





Produkt

01.01.04

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.01.04	Baubetriebshof

verantwortlich

Wolf, Martin

Beschreibung

Leistungen des Baubetriebshofes

Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Alle Organisationseinheiten
MitarbeiterInnen

Ziele

Instandhaltung gemeindlicher Gebäude und Grundstücke

Leistung

01.01.04.01	Unterhaltung öffentlicher Flächen und Immobilien
01.01.04.02	Veranstaltungen
01.01.04.03	Maler-, Maurer-, Schlosser-, Elektro- und Tischlerarbeiten
01.01.04.04	Pflege von Grünflächen, Bäumen und Straßenbegleitgrün
01.01.04.05	Straßenunterhaltung und Winterdienst

Teilergebnisplan 2025

01.01.04

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.01.04 Baubetriebshof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.483,27	24.440	33.483	33.483	33.483	33.483
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	33.482,27	24.440	33.483	33.483	33.483	33.483
416500 Erträge aus Abgängen von Sonderposten aus Zuwendungen	1,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.867,50	0	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.867,50	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage für Vermögensgegenstände	-6.748,00	0	0	0	0	0
458300 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	6.748,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	37.350,77	24.440	33.483	33.483	33.483	33.483
11 - Personalaufwendungen	-545,99	519.468	608.465	626.718	645.520	664.885
501200 Tariflich Beschäftigte	0,00	403.937	471.308	485.447	500.011	515.011
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	269,58	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-815,57	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	0,00	32.724	38.182	39.327	40.507	41.722
503200 Tariflich Beschäftigte	0,00	82.807	98.975	101.944	105.002	108.152
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.830,93	91.417	96.600	97.768	98.951	98.700
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.912,60	12.000	13.000	13.000	13.500	13.500
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	1.735,84	3.200	3.150	3.245	3.342	3.442
524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	2.497,66	2.000	2.100	2.163	2.228	2.295
524120 Aufwand für Reinigung	2.880,24	3.250	3.500	3.605	3.713	3.825
524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	1.115,91	1.250	1.350	1.500	1.650	1.850
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	3.278,45	1.500	3.000	3.500	3.500	3.500
525100 Haltung und Instandsetzung von Fahrzeugen	24.323,11	29.000	25.000	25.000	25.000	25.000
525110 Betriebsaufwand von Fahrzeugen	17.447,02	22.440	22.000	22.000	22.000	22.000
525120 Sonstige Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen, Versicherung, Steuern u.a.	4.029,11	5.777	8.500	8.755	9.018	8.288
525500 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.610,99	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	43.053,17	30.950	36.977	36.977	36.977	36.977
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	18.423,26	18.450	14.471	14.471	14.471	14.471
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	20.505,01	10.500	20.506	20.506	20.506	20.506
571120 Abschreibungen auf GWG	4.124,90	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.459,12	5.600	12.700	8.700	6.800	6.800
541230 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	5.823,23	3.500	10.000	6.000	4.000	4.000
542300 Leasing	32.373,31	0	0	0	0	0
543120 Post- und Fernmeldegebühren	1.262,58	2.100	2.700	2.700	2.800	2.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	174.797,23	647.435	754.742	770.163	788.248	807.362
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-137.446,46	-622.995	-721.259	-736.680	-754.765	-773.879
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-137.446,46	-622.995	-721.259	-736.680	-754.765	-773.879
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-137.446,46	-622.995	-721.259	-736.680	-754.765	-773.879

Teilergebnisplan 2025

01.01.04

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.01.04 Baubetriebshof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-137.446,46	-622.995	-721.259	-736.680	-754.765	-773.879
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-137.446,46	-622.995	-721.259	-736.680	-754.765	-773.879

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

- 521100 Unterhaltung des Bauhofes
Gestiegene Unterhaltung bedingt durch Preissteigerungen und Alter des Gebäudes.
- 524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)
Ab 2026 wurden Preissteigerungen von 3% p.a. zu Grunde gelegt.
- 524110 Aufwand für Wasser / Abwasser
Standrohr
- 524120 Aufwand für Reinigung
Reinigung und Fensterreinigung - Ab 2026 wurden Preissteigerungen von 3% p.a. zu Grunde gelegt
- 524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben
Gebäude- und Inventarversicherungen Bauhof
- 525100 Haltung und Instandsetzung von Fahrzeugen
Aufwendungen für Reparaturen der Bauhoffahrzeuge, sowie TÜV
- 525110 Betriebsaufwand von Fahrzeugen
Kraftstoffe
- 525120 Kfz-Steuern und Versicherungen
Steigerung aufgrund neuer Fahrzeuge
- 525500 Unterhaltung und Instandsetzung der Geräte und Ausrüstungsgegenstände
*Ersatzbeschaffung von Ausrüstungsgegenständen (nicht investiv),
Aufwendungen der laufenden Wartung, Aufwendungen für Kleinmaterialien*
- 541230 Aufwand für Dienst- und Schutzkleidung
Preissteigerungen, Unfallverhütungsvorschriften sowie zunehmende Sicherungspflicht des Arbeitgebers
- 543120 Post- und Fernmeldegebühren
Handys Bauhof; Anschluss Deutsche Glasfaser

Teilfinanzplan 2025

01.01.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.01.04 Baubetriebshof

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								
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.867,50	0	0	0	0	0	0
	648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.867,50	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.867,50	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	0,00	519.468	608.465	0	626.718	645.520	664.885
	701200 Tariflich Beschäftigte	0,00	403.937	471.308	0	485.447	500.011	515.011
	702200 Tariflich Beschäftigte	0,00	32.724	38.182	0	39.327	40.507	41.722
	703200 Tariflich Beschäftigte	0,00	82.807	98.975	0	101.944	105.002	108.152
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89.889,61	80.617	96.600	0	97.768	98.951	98.700
	721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.865,40	1.200	13.000	0	13.000	13.500	13.500
	724100 Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	1.706,16	3.200	3.150	0	3.245	3.342	3.442
	724110 Auszahlung für Wasser / Abwasser	2.497,66	2.000	2.100	0	2.163	2.228	2.295
	724120 Auszahlung für Reinigung	2.880,24	3.250	3.500	0	3.605	3.713	3.825
	724140 Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	1.115,91	1.250	1.350	0	1.500	1.650	1.850
	724150 Auszahlung für Bewirtschaftung	2.623,49	1.500	3.000	0	3.500	3.500	3.500
	725100 Unterhaltung und Instandsetzung von Fahrzeugen	22.125,29	29.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
	725110 Betriebsaufwand von Fahrzeugen	19.634,98	22.440	22.000	0	22.000	22.000	22.000
	725120 Sonstige Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen, Versicherung, Steuern u.ä.	3.794,08	5.777	8.500	0	8.755	9.018	8.288
	725500 Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.646,40	11.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	39.272,53	5.600	12.700	0	8.700	6.800	6.800
	741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	5.618,31	3.500	10.000	0	6.000	4.000	4.000
	742300 Leasing	32.373,31	0	0	0	0	0	0
	743120 Post- und Fernmeldegebühren	1.280,91	2.100	2.700	0	2.700	2.800	2.800
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.162,14	605.685	717.765	0	733.186	751.271	770.385
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-125.294,64	-605.685	-717.765	0	-733.186	-751.271	-770.385
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.750,00	0	0	0	0	0	0
	683120 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	6.750,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	6.750,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	303.083,60	142.000	162.000	0	12.000	12.000	12.000
	783110 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	0,00	70.000	80.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

01.01.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.01.04 Baubetriebshof

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
783120	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge)	295.434,05	60.000	70.000	0	0	0	0
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	4.066,15	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	3.583,40	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)		303.083,60	142.000	162.000	0	12.000	12.000	12.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)		-296.333,60	-142.000	-162.000	0	-12.000	-12.000	-12.000

Teilfinanzplan 2025

01.01.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.01.04 Baubetriebshof

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01.01.04/001 Anschaffung von Fahrzeugen									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	28.280,35	10.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-28.280,35	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 01.01.04/002 Anschaffung von Maschinen und Anbaugeräten für Fahrzeuge									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	40.000	80.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-40.000	-80.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 01.01.04/010 Anschaffung Multicar Bauhof									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	267.153,70	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-267.153,70	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 01.01.04/011 Anschaffung Traktor Bauhof									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

01.01.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.01.04 Baubetriebshof

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 01.01.04/012 Anschaffung Pritschenwagen-Kipper Bauhof									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	70.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-70.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 01.01.04/015 Anschaffung Mähwerk für Traktor Bauhof									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-30.000	0	0	0	0	0	0	0

Produkt

01.01.06

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.01.06	Grundstücks-, Gebäude- / Immobilienmanagement

verantwortlich

Lohaus, Andre

Beschreibung

Verwaltung von unbebauten Grundstücken
Bewirtschaftung des bebauten Grundbesitzes
Reinigungsdienst
Hausverwaltung
Immobilienmanagement (nicht technisch):
Instandhaltung, Sanierung und Wartung von gemeindl. Gebäuden
Planung und Realisierung von Baumaßnahmen

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Verträge

Zielgruppe

GrundstückseigentümerInnen
EinwohnerInnen
Industrie- und Gewerbebetriebe

Ziele

Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben für Wohnbau und zur Ansiedlung von Industrie und Gewerbe

Leistung

01.01.06.01	Grundstücksmanagement
01.01.06.02	Bewirtschaftung von bebautelem Grundbesitz
01.01.06.03	Reinigungsdienst
01.01.06.04	Hausverwaltung
01.01.06.05	Gemeindliche Gebäude
01.01.06.06	Baumaßnahmen

Teilergebnisplan 2025

01.01.06

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.01.06 Grundstücks-, Gebäude- / Immobilienmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.585,57	3.553	51.587	51.587	51.587	51.587
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	51.585,57	3.553	51.587	51.587	51.587	51.587
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.601,44	54.898	54.998	54.998	54.998	54.998
441100 Mieten und Pachten	104.601,44	54.898	54.998	54.998	54.998	54.998
07 + Sonstige ordentliche Erträge	19.031,36	3.000	0	0	0	0
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	355.530,54	0	0	0	0	0
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage für Vermögensgegenstände	-343.179,18	0	0	0	0	0
456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge	6.680,00	3.000	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	175.218,37	61.451	106.585	106.585	106.585	106.585
11 - Personalaufwendungen	89.830,47	102.211	146.383	150.775	155.298	159.957
501100 Beamte	2.618,85	2.927	3.031	3.122	3.216	3.312
501200 Tariflich Beschäftigte	72.909,99	77.203	111.038	114.370	117.801	121.335
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-2.352,22	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-3.496,01	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	5.388,01	6.254	8.996	9.265	9.543	9.830
503200 Tariflich Beschäftigte	14.761,85	15.827	23.318	24.018	24.738	25.480
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	262.284,52	175.062	230.200	211.996	305.888	216.327
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	156.751,52	67.000	113.000	91.000	181.000	91.000
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	33.794,81	47.200	41.300	42.540	43.815	45.129
524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	10.007,31	8.500	11.250	11.588	11.936	12.293
524120 Aufwand für Reinigung	27.081,52	26.500	29.500	30.385	31.297	32.235
524130 Aufwand für Abfallentsorgung	831,88	1.018	1.000	1.000	1.000	1.000
524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	25.795,71	18.294	28.650	29.870	31.112	32.375
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	8.021,77	5.050	5.500	5.613	5.728	2.295
525500 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	1.500	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	149.103,36	102.900	150.104	150.114	150.114	149.114
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100.547,99	101.100	100.548	100.548	100.548	100.548
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	48.555,37	800	48.556	48.566	48.566	48.566
571120 Abschreibungen auf GWG	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.287,69	39.354	38.950	38.950	38.950	38.500
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,00	300	0	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	5.405,37	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
542210 Erbbauzinsen u.ä.	33.604,10	33.604	33.500	33.500	33.500	33.500
542500 Aufwendungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä.	951,99	0	0	0	0	0
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	359,88	450	450	450	450	0
547130 Verluste aus dem Abgang von Umlaufvermögen	3.966,35	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	545.506,04	419.527	565.637	551.835	650.250	563.898
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-370.287,67	-358.076	-459.052	-445.250	-543.665	-457.313
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-370.287,67	-358.076	-459.052	-445.250	-543.665	-457.313
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)	-370.287,67	-358.076	-459.052	-445.250	-543.665	-457.313

Teilergebnisplan 2025

01.01.06

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.01.06 Grundstücks-, Gebäude- / Immobilienmanagement

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)	-370.287,67	-358.076	-459.052	-445.250	-543.665	-457.313
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-370.287,67	-358.076	-459.052	-445.250	-543.665	-457.313

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

441100	Miete und Nebenkosten für den Bezirks- und Ermittlungsdienstbeamten der Polizei <i>Miete und Nebenkosten für den Bezirks- und Ermittlungsdienstbeamten der Polizei laut Mietvertrag</i> Erbbauszinsen "Freisenbrock II" <i>Reduzierung des Ertrags durch Umwandlung von Erbpacht in Kaufgrundstücke</i> Mieten und Pachten <i>Analog Vertrag</i> Miete Hofstelle Lengers <i>Grundstück und Gebäude werden in 2025 verkauft und Gebäude abgerissen.</i> Erstattung von Nebenleistungen <i>Erstattung Heiz- und Nebenkosten Am Blick 12 (Wohnung, Kiga, Sportverein) Verbrauchsabhängig min. 5 Jahre</i>
454100	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet "Heiligenfeld" <i>Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet "Heiligenfeld"</i>
456500	Erträge aus Ausgleichszahlungen für die Aufgabe von Erbbaurechten u.a. <i>Umwandlung Erbpacht in Grundbesitz</i>
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen -Rathaus- Erhaltungsaufwand <i>Sanierung der E-Verteilung, Teppichreinigung, allgemeine Wartung und Instandhaltung</i> Energetische Verbesserungen Rathaus <i>Fensteraustausch Westseite 2025 Fensteraustausch insgesamt 2027</i> Lfd. Unterhaltung Photovoltaikanlage Rathaus <i>Unterhaltung Photovoltaikanlage</i> Unterhaltungskosten des sonstigen gemeindlichen Grundvermögens Erhaltungsaufwand <i>Windfedern, Dachgaube Mieter, Anstrich sowie Gastankmiete und sicherheitstechnische Überprüfung, Inspektion Feuerlöscher, Kehr- und Überprüfungsarbeiten.</i> Unterhaltungskosten des sonstigen gemeindlichen Grundvermögens - Am Blick 12 Mietwohnung <i>Dachgaube, Instandhaltung</i> Unterhaltungskosten Hofstelle Lengers Erhaltungsaufwand <i>Verkauf in 2025, daher für 2025 ein Restposten und ab 2026 kein Ausweis mehr.</i> Fassadenerneuerung; Alte Schule Holthausen <i>Ab 2024 erfolgt hier keine Planung mehr.</i>
524100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl) <i>Strom und Pellets Rathaus.</i> Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl) <i>Strom und Wärme KiGa Holthausen. Ab 2026 wurden Preissteigerungen von 3% p.a. zu Grunde gelegt.</i>
524110	Aufwand für Wasser / Abwasser <i>Oberflächenentwässerung nach versiegelter Fläche, Wasser-/Abwasserverbrauch, sowie eventuelle Nachzahlungen aus Abrechnungen.</i> Aufwand für Wasser / Abwasser <i>Wasser-/Abwasser-/Niederschlagswassergebühr für Mietwohnung "Am Blick 12", sowie Niederschlagswassergebühr Haus Rollier.</i>
524120	Aufwand für Reinigung <i>Reinigung Rathaus u. parlament. Teil. Ab 2026 wurden Preissteigerungen von 3% p.a. zu Grunde gelegt.</i>
524130	Aufwand für Abfallentsorgung <i>Abfallentsorgung Rathaus und Sperrmüll</i> Aufwand für Abfallentsorgung <i>Abfallentsorgung und Sperrmüll "Haus Rollier" + "Am Blick 12"</i>
524140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben <i>Versicherungen und Abgaben für gemeindliche Gebäude und Grundstücke</i>
524150	Allgemeine Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>C-Beitrag Gewässerunterhaltung, Umlage Landwirtschaftskammer</i>
542200	Mieten und Pachten <i>Analog der Pacht- und Mietverträge/Mietvertragserhöhung</i>
542210	Erbbauszinsen "Freisenbrock II" <i>Reduzierung durch Umwandlung von Erbpacht in Kaufgrundstücke</i>
543190	Kosten für Ausschreibungen <i>Aufwendungen für Nutzung des regionalen Vergabemarktplatzes</i>

Teilfinanzplan 2025

01.01.06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.01.06 Grundstücks-, Gebäude- / Immobilienmanagement

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								
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.660,80	0	0	0	0	0	0
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	52.660,80	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungesentgelte	106.630,14	54.898	54.998	0	54.998	54.998	54.998
641100	Mieten und Pachten	106.630,14	54.898	54.998	0	54.998	54.998	54.998
07 +	Sonstige Einzahlungen	6.680,00	3.000	0	0	0	0	0
656500	Weitere sonstige ordentliche Erträge	6.680,00	3.000	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.970,94	57.898	54.998	0	54.998	54.998	54.998
10 -	Personalauszahlungen	95.678,70	102.211	146.383	0	150.775	155.298	159.957
701100	Beamte	2.618,85	2.927	3.031	0	3.122	3.216	3.312
701200	Tariflich Beschäftigte	72.909,99	77.203	111.038	0	114.370	117.801	121.335
702200	Tariflich Beschäftigte	5.388,01	6.254	8.996	0	9.265	9.543	9.830
703200	Tariflich Beschäftigte	14.761,85	15.827	23.318	0	24.018	24.738	25.480
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	245.928,40	175.062	230.200	0	211.996	305.888	216.327
721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	127.193,96	67.000	113.000	0	91.000	181.000	91.000
724100	Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	48.798,32	47.200	41.300	0	42.540	43.815	45.129
724110	Auszahlung für Wasser / Abwasser	8.033,16	8.500	11.250	0	11.588	11.936	12.293
724120	Auszahlung für Reinigung	27.081,52	26.500	29.500	0	30.385	31.297	32.235
724130	Auszahlung für Abfallentsorgung	831,88	1.018	1.000	0	1.000	1.000	1.000
724140	Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	25.795,71	18.294	28.650	0	29.870	31.112	32.375
724150	Auszahlung für Bewirtschaftung	8.193,85	5.050	5.500	0	5.613	5.728	2.295
725500	Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	1.500	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	41.838,22	39.354	38.950	0	38.950	38.950	38.500
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	300	0	0	0	0	0
742200	Mieten	4.730,37	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
742210	Pachten, Erbbauzinsen u.ä.	35.795,98	33.604	33.500	0	33.500	33.500	33.500
742500	Auszahlungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä.	951,99	0	0	0	0	0	0
743190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	359,88	450	450	0	450	450	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	383.445,32	316.627	415.533	0	401.721	500.136	414.784
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-217.474,38	-258.729	-360.535	0	-346.723	-445.138	-359.786
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	420.300,00	0	0	0	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	420.300,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	447.699,68	0	0	0	0	0	0
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	447.699,68	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	867.999,68	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

01.01.06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.01.06 Grundstücks-, Gebäude- / Immobilienmanagement

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								
25	- für Baumaßnahmen	50.548,75	410.000	345.000	0	300.000	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	10.000	45.000	0	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	50.548,75	400.000	300.000	0	300.000	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.912,40	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	19.813,50	0	0	0	0	0	0
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	1.098,90	0	0	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	71.461,15	411.000	346.000	0	301.000	1.000	0
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	796.538,53	-411.000	-346.000	0	-301.000	-1.000	0

Teilfinanzplan 2025

01.01.06

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.01.06 Grundstücks-, Gebäude- / Immobilienmanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01.01.06/010 Carport am Speicher / Rathaus										
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	45.000	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	10.000	45.000	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	-10.000	-45.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 01.01.06/011 Umbau Wintergarten im Eingangsbereich und Bürgerbüro				*Sperrvermerk gem. § 24 V KomHVO NRW						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000	300.000	0	300.000	0	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	400.000	300.000	0	300.000	0	0	0	0
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	-400.000	-300.000	0	-300.000	0	0	0	0
Maßnahme: 01.01.06/012 Photovoltaikanlage auf dem Rathausdach										
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.598,35	0	0	0	0	0	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	45.598,35	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

01.01.06

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.01.06 Grundstücks-, Gebäude- / Immobilienmanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-45.598,35	0	0	0	0	0	0	0	0

Produkt

05.02.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.02.01	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber

verantwortlich

Lohaus, Andre

Beschreibung

Verwaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen des Übergangsheimes sowie der angemieteten Wohnungen

Auftragsgrundlage

OBG

Zielgruppe

AsylbewerberInnen
AussiedlerInnen
Flüchtlinge
Wohnungslose

Ziele

Vermeidung und Beseitigung von Obdachlosigkeit
Ordnungsgemäße Unterbringung von Wohnungslosen, Aussiedlern, Flüchtlingen und Asylbewerbern

Leistung

05.02.01.01 Unterkünfte und Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber

Teilergebnisplan 2025

05.02.01

Produktbereich:	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe:	05.02	Soziale Einrichtungen
Produkt:	05.02.01	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.280,48	268.383	49.513	49.513	49.513	49.513
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	208.383	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	52.368,72	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	53.911,76	60.000	49.513	49.513	49.513	49.513
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360.136,71	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	360.136,71	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	535,00	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	535,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	10.294,72	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	10.294,72	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	477.246,91	568.383	449.513	449.513	449.513	449.513
11 - Personalaufwendungen	33.311,03	15.606	17.903	18.441	18.994	19.564
501200 Tariflich Beschäftigte	26.248,91	12.135	13.868	14.284	14.712	15.154
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	11,62	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-59,96	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	1.959,40	983	1.123	1.157	1.192	1.228
503200 Tariflich Beschäftigte	5.151,06	2.488	2.912	3.000	3.090	3.182
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.600,78	360.600	333.200	341.146	349.365	357.515
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.389,15	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	124.075,72	217.500	150.500	155.015	159.665	164.455
524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	19.431,88	25.900	34.000	35.020	36.071	37.153
524130 Aufwand für Abfallentsorgung	2.843,66	2.200	13.500	13.905	14.322	14.752
524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	1.119,71	5.000	5.000	5.500	6.050	6.300
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	30.783,43	40.000	50.200	51.706	53.257	54.855
525500 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.957,23	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	53.911,76	57.860	31.821	27.366	27.366	27.366
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	4.468,35	0	0	0	0	0
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.365,46	7.860	6.821	2.366	2.366	2.366
571120 Abschreibungen auf GWG	47.077,95	50.000	25.000	25.000	25.000	25.000
15 - Transferaufwendungen	2.250,00	0	0	0	0	0
533930 Soziale Leistungen für die Integration von Flüchtlingen	2.250,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	154.791,27	249.200	222.000	228.600	235.498	242.500
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	7,43	0	0	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	153.601,48	248.000	220.000	226.600	233.398	240.400
543120 Post- und Fernmeldegebühren	1.182,36	1.200	2.000	2.000	2.100	2.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	451.864,84	683.266	604.924	615.553	631.223	646.945
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	25.382,07	-114.883	-155.411	-166.040	-181.710	-197.432
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	25.382,07	-114.883	-155.411	-166.040	-181.710	-197.432
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)	25.382,07	-114.883	-155.411	-166.040	-181.710	-197.432

Teilergebnisplan 2025

05.02.01

Produktbereich:	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe:	05.02	Soziale Einrichtungen
Produkt:	05.02.01	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber

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)	25.382,07	-114.883	-155.411	-166.040	-181.710	-197.432
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	25.382,07	-114.883	-155.411	-166.040	-181.710	-197.432

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

432100	Nutzungsgebühren für angemietete Asylantenwohnungen Nutzungsgebühren
521100	Unterhaltung der angemieteten Asylwohnungen Erhöhte Unterhaltungen bedingt durch weitere Anmietungen und Ankauf von Immobilien zur Unterbringung von Flüchtlingen und Migranten; Münsterdamm: Schornstein- und Badsanierung
524100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl) Ab 2026 werden jährliche Steigerungen von 3% zu Grunde gelegt. Ab 2025 wird eine Photovoltaikanlage auf dem Mühlenhoek 17-25 für deutliche Einsparungen sorgen. Ferner wird man sich unterjährig von einer energieintensiven Einrichtung mietvertraglich trennen.
524110	Aufwand für Wasser / Abwasser Anstieg aufgrund deutlich gestiegener Flüchtlingszahlen und daraus resultierender Mehrverbräuche. Ab 2026 werden jährliche Steigerungen von 3% zu Grunde gelegt.
524130	Aufwand für Abfallentsorgung Abfallbeseitigungsgebühren + Sperrmüll nach Bedarf; Anstieg aufgrund weiterer Unterkünfte
524150	Bewirtschaftungskosten für Flüchtlingsunterkünfte Anstieg aufgrund deutlich gestiegener Flüchtlingszahlen und daraus resultierender Mehrverbräuche sowie zusätzliche Unterkünfte. Ab 2026 werden jährliche Steigerungen von 3% zu Grunde gelegt.
542200	Mieten für die Unterbringung von Asylanten Ab 2024 erfolgt keine Trennung mehr zwischen den Produkten 05.02.01 (Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber) und 05.02.02 (Flüchtlinge aus der Ukraine). Neben der Ausweisänderung ist der Anstieg auf deutlich gestiegene Flüchtlingszahlen und daraus resultierende Mehrverbräuche zurückzuführen. Ab 2026 werden jährliche Steigerungen von 3% zu Grunde gelegt.
543120	Post- und Fernmeldegebühren WLAN und Glasfaser für Flüchtlingsunterkünfte

Teilfinanzplan 2025

05.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	05	Soziale Leistungen						
Produktgruppe	05.02	Soziale Einrichtungen						
Produkt	05.02.01	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber						
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								
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	208.378,38	0	0	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	208.378,38	0	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375.240,94	300.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000	400.000
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	375.240,94	300.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000	400.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	185,00	0	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	185,00	0	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	583.804,32	300.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000	400.000
10 - Personalauszahlungen	33.359,37	15.606	17.903	0	18.441	18.994	19.564	
701200 Tariflich Beschäftigte	26.248,91	12.135	13.868	0	14.284	14.712	15.154	
702200 Tariflich Beschäftigte	1.959,40	983	1.123	0	1.157	1.192	1.228	
703200 Tariflich Beschäftigte	5.151,06	2.488	2.912	0	3.000	3.090	3.182	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	210.615,44	360.600	333.200	0	341.146	349.365	357.515	
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.551,96	40.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	
724100 Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	121.971,64	217.500	150.500	0	155.015	159.665	164.455	
724110 Auszahlung für Wasser / Abwasser	16.789,16	25.900	34.000	0	35.020	36.071	37.153	
724130 Auszahlung für Abfallentsorgung	2.843,66	2.200	13.500	0	13.905	14.322	14.752	
724140 Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	997,22	5.000	5.000	0	5.500	6.050	6.300	
724150 Auszahlung für Bewirtschaftung	30.621,32	40.000	50.200	0	51.706	53.257	54.855	
725500 Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.840,48	30.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.930,53	0	0	0	0	0	0	
759900 Sonstige Finanzauszahlungen	1.930,53	0	0	0	0	0	0	
14 - Transferauszahlungen	2.673,00	0	0	0	0	0	0	
733900 Sonstige soziale Leistungen	2.673,00	0	0	0	0	0	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	161.374,82	249.200	222.000	0	228.600	235.498	242.500	
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	7,43	0	0	0	0	0	0	
742200 Mieten	160.240,23	248.000	220.000	0	226.600	233.398	240.400	
743120 Post- und Fernmeldegebühren	1.127,16	1.200	2.000	0	2.000	2.100	2.100	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	409.953,16	625.406	573.103	0	588.187	603.857	619.579	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.851,16	-325.406	-173.103	0	-188.187	-203.857	-219.579	
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.900,00	0	0	0	0	0	0	
681100 Investitionszuweisungen vom Land	1.900,00	0	0	0	0	0	0	
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.900,00	0	0	0	0	0	0	
Auszahlungen								
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.015.106,36	271.000	100.000	0	0	0	0	

Teilfinanzplan 2025

05.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich		05	Soziale Leistungen					
Produktgruppe		05.02	Soziale Einrichtungen					
Produkt		05.02.01	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber					
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
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.015.106,36	271.000	100.000	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	375.379,97	50.000	380.000	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	375.379,97	0	380.000	0	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.253,15	50.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	1.175,20	0	0	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	47.077,95	50.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.438.739,48	371.000	505.000	0	25.000	25.000	25.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.436.839,48	-371.000	-505.000	0	-25.000	-25.000	-25.000

Teilfinanzplan 2025

05.02.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.02 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.02.01 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 05.02.01/003 Bau einer Flüchtlingsunterkunft										
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	266.690,57	0	0	0	0	0	0	0	0
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	266.690,57	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	375.379,97	0	380.000	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	375.379,97	0	380.000	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-642.070,54	-50.000	-380.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 05.02.01/004 Kauf Mühlenhoek 17-25										
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	748.415,79	271.000	100.000	0	0	0	0	0	0
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	748.415,79	271.000	100.000	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-748.415,79	-271.000	-100.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 05.02.01/005 Photovoltaikanlage Mühlenhoek 17-25										

Teilfinanzplan 2025

05.02.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.02 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.02.01 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0

Produkt

08.01.01

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Sportstätten
Produkt	08.01.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

verantwortlich

Lohaus, Andre

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Verträge, Gesetze

Zielgruppe

Vereine und Verbände
EinwohnerInnen

Ziele

Förderung des Sports
Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes
Sicherstellung des Vereinssports

Leistung

08.01.01.01 Turnhalle "Am Hofkamp"
08.01.01.02 Sporthalle "Sportallee"
08.01.01.03 Sportaußenanlagen Laer
08.01.01.04 Sportaußenanlagen Holthausen
08.01.01.05 Vereinssportanlagen, Freizeitsportanlagen

Teilergebnisplan 2025

08.01.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Sportstätten
Produkt: 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.185,80	485.657	245.690	255.690	105.690	105.690
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	74.250	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	32.553,52	342.907	178.057	188.057	38.057	38.057
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	67.632,28	68.500	67.633	67.633	67.633	67.633
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	565,13	0	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	565,13	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	15.984,64	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	15.984,64	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	116.735,57	485.657	245.690	255.690	105.690	105.690
11 - Personalaufwendungen	18.394,40	8.519	9.965	10.265	10.573	10.889
501200 Tariflich Beschäftigte	14.264,25	6.624	7.719	7.951	8.190	8.435
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	174,20	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	109,09	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	1.070,63	537	625	644	663	683
503200 Tariflich Beschäftigte	2.776,23	1.358	1.621	1.670	1.720	1.771
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.184,99	653.651	425.180	399.055	252.940	247.039
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	72.502,89	500.606	270.000	240.000	90.000	80.000
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	42.195,24	80.800	82.000	84.460	86.994	89.604
524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	4.815,67	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
524120 Aufwand für Reinigung	35.514,54	40.000	40.500	41.715	42.966	44.255
524130 Aufwand für Abfallentsorgung	629,29	309	400	400	400	400
524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	5.953,49	6.608	7.000	7.200	7.300	7.500
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	696,56	309	300	300	300	300
524190 Sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	8.590,00	9.929	9.890	9.890	9.890	9.890
525500 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.297,31	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529100 Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	5.990,00	5.990	5.990	5.990	5.990	5.990
14 - Bilanzielle Abschreibungen	23.881,03	24.750	24.882	24.882	24.882	24.882
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	21.016,69	21.200	21.017	21.017	21.017	21.017
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.864,34	2.550	2.865	2.865	2.865	2.865
571120 Abschreibungen auf GWG	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	5.833	0	0	0
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	5.833	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.339,58	10.357	11.400	11.770	12.148	12.535
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	5,55	0	0	0	0	0
542210 Erbbauzinsen u.a.	8.057,68	8.057	9.000	9.270	9.548	9.835
543120 Post- und Fernmeldegebühren	2.276,35	2.300	2.400	2.500	2.600	2.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	230.800,00	697.277	477.260	445.972	300.543	295.345
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-114.064,43	-211.620	-231.570	-190.282	-194.853	-189.655
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-114.064,43	-211.620	-231.570	-190.282	-194.853	-189.655
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)	-114.064,43	-211.620	-231.570	-190.282	-194.853	-189.655

Teilergebnisplan 2025

08.01.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Sportstätten
Produkt: 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-114.064,43	-211.620	-231.570	-190.282	-194.853	-189.655
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-114.064,43	-211.620	-231.570	-190.282	-194.853	-189.655

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund - Förderung von Sportstätten <i>Förderung aus dem Sonderprogramm Investitionspakt zur Förderung von Sportstätten; hier Erweiterung Sportstätte Laer</i>
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - Sportpauschale konsumtiv- <i>Inanspruchnahme</i> Zuweisung für laufende Zwecke vom Land - Förderung von Sportstätten <i>Förderung aus dem Sonderprogramm Investitionspakt zur Förderung von Sportstätten; hier Erweiterung Sportstätte Laer - Aschelaufbahn</i>
521100	Unterhaltung und Instandsetzung der Sporthallen Erhaltungsaufwand <i>Turnhalle: Fliesenarbeiten, Trockenbau, Beleuchtung, technische Ausstattung; 2026: Sanitär/Legionellen, Zweifachsporthalle: Erneuerung der Innenausstattung (Garderoben etc); Unterverteilung, Laufende Instandhaltung; Dachreparatur</i> Unterhaltung und Instandsetzung der Sportplätze -einschl.Gebäudenebenanlagen- Erhaltungsaufwand <i>Unterhaltungsaufwendungen Kunstrasen- und Rasenplätze, Beregnungsanlage, Aschebahninstandsetzung, Saisonmiete Mähroboter</i> Modernisierung der Sportstätte Laer: Aschelaufbahn <i>Förderung aus dem Sonderprogramm Investitionspakt zur Förderung von Sportstätten; hier Erweiterung Sportstätte Laer (Aschelaufbahn)</i> Inanspruchnahme Rückstellung Dachsanierung <i>Inanspruchnahme Rückstellung Dach</i>
524100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl) Sporthallen <i>Strom und Gas Turn- und Sporthalle. Ab 2026 wird, bei unterstelltem gleichbleibenden Verbrauch, eine jährliche Preissteigerung von 3% zu Grunde gelegt.</i> Aufwand für Energie (Srom, Gas, Öl) Sportplätze <i>Strom Flutlichtanlage Sportplatz Laer (Kunstrasenplatz & neue, zusätzliche Anlage am Rasenplatz) und Holthausen. Ab 2026 wurden Preissteigerungen von 3% p.a. zu Grunde gelegt.</i>
524110	Aufwand für Wasser / Abwasser <i>Wasser/Abwasser Turn- und Sporthalle / Ansatz gem. Durchschnitt der letzten 5 Jahre.</i>
524120	Aufwand für Reinigung <i>Reinigung der Turn- und Sporthalle zzgl. Fensterreinigung und Sonderreinigung. Ab 2026 wurden Preissteigerungen von 3% p.a. zu Grunde gelegt.</i>
524130	Aufwand für Abfallentstorgung <i>Abfallentsorgung Turn- und Sporthalle</i>
524140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben <i>Versicherung Sportstätten; Anstieg Versicherungsbeiträge</i>
524150	Allgemeine Bewirtschaftung <i>Gewässerunterhaltung Turn- und Sporthalle</i>
524190	Sonstige Bewirtschaftung <i>Sammelposition für Aufwendungen der allgemeinen Bewirtschaftung</i> Bewirtschaftungskosten der Sportplätze (Pauschalen an Vereine) <i>Verbrauchskostenpauschale inkl. Reinigungsarbeiten Umkleidegebäude/Sportplatz</i> <i>SW Beerlage und TuS Laer 08</i>
529100	Unterhaltung und Instandsetzung der Sportplätze (Pauschalen an Vereine) Erhaltungsaufwand <i>Unterhaltungs- u. Pflegepauschale für TuS Laer 08 e.V. und Schwarz-Weiß Beerlage-Holthausen</i>
531800	Zuschuss der Gemeinde Laer an den TC BW Laer 1950 e.V. <i>gem. Beschluss 79/2024 v. 18.09.2024 SBS Anschaffung neuer Möbel lt. Antrag v. 30.04.2024 (Sportpauschale)</i>
542210	Pacht für Sportplatzgrundstücke <i>lt. Pachtvertrag</i>

Teilfinanzplan 2025

08.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.01 Sportstätten
Produkt 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

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							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	565,13	0	0	0	0	0	0
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	565,13	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	565,13	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	18.111,11	8.519	9.965	0	10.265	10.573	10.889
701200 Tariflich Beschäftigte	14.264,25	6.624	7.719	0	7.951	8.190	8.435
702200 Tariflich Beschäftigte	1.070,63	537	625	0	644	663	683
703200 Tariflich Beschäftigte	2.776,23	1.358	1.621	0	1.670	1.720	1.771
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	183.563,98	678.651	570.180	0	399.055	252.940	247.039
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	72.302,81	525.606	415.000	0	240.000	90.000	80.000
724100 Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	48.042,86	80.800	82.000	0	84.460	86.994	89.604
724110 Auszahlung für Wasser / Abwasser	4.547,12	7.100	7.100	0	7.100	7.100	7.100
724120 Auszahlung für Reinigung	35.514,54	40.000	40.500	0	41.715	42.966	44.255
724130 Auszahlung für Abfallentsorgung	629,29	309	400	0	400	400	400
724140 Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	5.953,49	6.608	7.000	0	7.200	7.300	7.500
724150 Auszahlung für Bewirtschaftung	696,56	309	300	0	300	300	300
724190 Sonstige Bewirtschaftung z.B. Bewachung	8.590,00	9.929	9.890	0	9.890	9.890	9.890
725500 Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.297,31	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
729100 Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	5.990,00	5.990	5.990	0	5.990	5.990	5.990
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	5.833	0	0	0	0
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	5.833	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	10.314,58	10.357	11.400	0	11.770	12.148	12.535
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	5,55	0	0	0	0	0	0
742210 Pachten, Erbbauzinsen u.ä.	8.032,68	8.057	9.000	0	9.270	9.548	9.835
743120 Post- und Fernmeldegebühren	2.276,35	2.300	2.400	0	2.500	2.600	2.700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.989,67	697.527	597.378	0	421.090	275.661	270.463
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-211.424,54	-697.527	-597.378	0	-421.090	-275.661	-270.463
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	203.000,00	719.000	559.000	0	194.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	203.000,00	649.000	489.000	0	194.000	0	0
681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	70.000	70.000	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	203.000,00	719.000	559.000	0	194.000	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	59.930,80	0	300.000	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	57.103,60	0	200.000	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	2.827,20	0	100.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem	10.740,05	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000

Teilfinanzplan 2025

08.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.01 Sportstätten
Produkt 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

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								
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	10.740,05	0	0	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)		70.670,85	1.000	301.000	0	1.000	1.000	1.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)		132.329,15	718.000	258.000	0	193.000	-1.000	-1.000

Teilfinanzplan 2025

08.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Sportstätten
Produkt: 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 08.01.01/004										
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünanlagen										
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.827,20	0	0	0	0	0	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	2.827,20	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-2.827,20	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 08.01.01/007										
Garagenbau Am Hofkamp										
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.490,00	0	0	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	5.490,00	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-5.490,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 08.01.01/013										
Modernisierung Sportstätte Laer										
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	54.000,00	113.000	71.000	0	0	0	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	54.000,00	113.000	71.000	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

08.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Sportstätten
Produkt: 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)		54.000,00	113.000	-29.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 08.01.01/014 Umkleidegebäude einschließlich sanitärere Einrichtungen TuS Laer										
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	149.000,00	606.000	488.000	0	194.000	0	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	149.000,00	536.000	418.000	0	194.000	0	0	0	0
681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	70.000	70.000	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.613,60	0	200.000	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	51.613,60	0	200.000	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)		97.386,40	606.000	288.000	0	194.000	0	0	0	0

Produkt

09.01.01

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	09.01.01	Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

verantwortlich

Wolf, Martin

Beschreibung

Flächennutzungsplan (vorbereitende Bauleitplanung)
städtebauliche Rahmenplanung und Konzepte
Aufstellung, Änderung, Ergänzung und Aufhebung von Bebauungsplänen (verbindliche Bauleitplanung)
Festlegung von Sanierungs- sowie Entwicklungsbereichen
Aufstellung von Sanierungskonzepten

Auftragsgrundlage

BauGB, Landesplanungsgesetz, Landesbauordnung
Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

Zielgruppe

GrundstückseigentümerInnen
EinwohnerInnen
Industrie- und Gewerbebetriebe

Ziele

Ausweisung von Wohn-, Gewerbe- und sonstigen Flächen
Schutz und Erhalt natürlicher Lebensgrundlagen
Nachhaltige städtebauliche Entwicklung

Rechtssicherheit und Planungssicherheit
Festlegung von Gestaltungskriterien der Gemeinde

Erhaltung und Weiterentwicklung gewachsener räumlicher Strukturen
Sicherung gleichwertiger Lebensverhältnisse
Sicherung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung
Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen

Leistung

09.01.01.01 Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung und Mitwirkung an der Regionalplanung
Bauleitpläne etc. Rahmenplanung

Teilergebnisplan 2025

09.01.01

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 09.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 09.01.01 Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	81.781,29	112.505	153.405	145.014	150.188	155.479
501100 Beamte	24.356,47	27.230	28.191	29.036	29.907	30.805
501200 Tariflich Beschäftigte	34.470,35	38.049	75.327	77.587	79.915	82.312
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.830,53	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-200,61	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	2.541,67	3.082	6.102	6.286	6.474	6.668
503200 Tariflich Beschäftigte	6.952,79	7.800	15.819	16.293	16.782	17.286
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	11.830,09	36.344	27.966	15.812	17.110	18.408
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.276,47	3.300	6.300	6.300	6.300	6.300
525500 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.276,47	3.300	6.300	6.300	6.300	6.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.563,30	91.470	76.150	76.150	76.200	76.200
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	106.865,59	90.000	75.000	75.000	75.000	75.000
543100 Büromaterial	55,00	0	0	0	0	0
543110 Bücher und Zeitschriften	739,30	370	400	400	400	400
543150 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	903,41	1.100	750	750	800	800
17 = Ordentliche Aufwendungen	192.621,06	207.275	235.855	227.464	232.688	237.979
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-192.621,06	-207.275	-235.855	-227.464	-232.688	-237.979
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-192.621,06	-207.275	-235.855	-227.464	-232.688	-237.979
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)	-192.621,06	-207.275	-235.855	-227.464	-232.688	-237.979
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-192.621,06	-207.275	-235.855	-227.464	-232.688	-237.979
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-192.621,06	-207.275	-235.855	-227.464	-232.688	-237.979

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

- 505100Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für aktive Beamte
Aus der Vorausberechnung des Versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2023 für die Jahre 2024 bis 2028.
- 525500Unterhaltung und Instandsetzung der Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände -CAD-Anlage -GIS
GEO-Explorer Kreis Steinfurt + Tetraeder
Pflege und Update Software
Softwarepflege und Updates
- 542900Städtebauliche Planungskosten
Bauleitplanung und Gestaltungssatzung
- 543150Mitgliederbeiträge an Lokale Aktionsgruppe LEADER
Kofinanzierung des Regionalmanagements 2013-2028

Teilfinanzplan 2025

09.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	09.01.01	Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

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							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	68.321,28	76.161	125.439	0	129.202	133.078	137.071
701100 Beamte	24.356,47	27.230	28.191	0	29.036	29.907	30.805
701200 Tariflich Beschäftigte	34.470,35	38.049	75.327	0	77.587	79.915	82.312
702200 Tariflich Beschäftigte	2.541,67	3.082	6.102	0	6.286	6.474	6.668
703200 Tariflich Beschäftigte	6.952,79	7.800	15.819	0	16.293	16.782	17.286
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.276,47	3.300	6.300	0	6.300	6.300	6.300
725500 Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.276,47	3.300	6.300	0	6.300	6.300	6.300
15 - Sonstige Auszahlungen	109.070,85	91.470	76.150	0	76.150	76.200	76.200
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	107.428,14	90.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
743110 Bücher und Zeitschriften	739,30	370	400	0	400	400	400
743150 Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	903,41	1.100	750	0	750	800	800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.668,60	170.931	207.889	0	211.652	215.578	219.571
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-179.668,60	-170.931	-207.889	0	-211.652	-215.578	-219.571
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	4.000	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	4.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-4.000	0	0	0	0	0

Produkt

09.01.02

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	09.01.02	Erschließungs- und Ausbausicherung

verantwortlich

Schulze Pröbsting, Christoph

Beschreibung

Erschließungs- und Ausbausicherung

Städtebauliche Verträge

Erhebung von Beiträgen nach dem BauGB und KAG (erschließungsbeträge, Straßenausbaubeiträge, Kanalanschlussbeiträge)

Auftragsgrundlage

BauGB, KAG

Zielgruppe

GrundstückseigentümerInnen

Ziele

Erschließungssicherung

Leistung

09.01.02.01 Erschließungsverträge / -beiträge

09.01.02.02 Erhebung von Ablösebeträgen für Stellplätze

Teilergebnisplan 2025

09.01.02

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 09.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 09.01.02 Erschließungs- und Ausbausicherung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.985,80	105.000	104.986	104.986	104.986	104.986
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	104.985,80	105.000	104.986	104.986	104.986	104.986
10 = Ordentliche Erträge	104.985,80	105.000	104.986	104.986	104.986	104.986
11 - Personalaufwendungen	28.741,26	26.785	28.508	29.363	30.244	31.151
501200 Tariflich Beschäftigte	20.493,68	20.828	22.082	22.744	23.426	24.129
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	412,84	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	2.415,45	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	1.551,95	1.687	1.789	1.843	1.898	1.955
503200 Tariflich Beschäftigte	3.867,34	4.270	4.637	4.776	4.920	5.067
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	237,07	0	0	0	0	0
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	8,98	0	0	0	0	0
542500 Aufwendungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä.	228,09	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	28.978,33	26.785	28.508	29.363	30.244	31.151
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	76.007,47	78.215	76.478	75.623	74.742	73.835
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	76.007,47	78.215	76.478	75.623	74.742	73.835
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)	76.007,47	78.215	76.478	75.623	74.742	73.835
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	76.007,47	78.215	76.478	75.623	74.742	73.835
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	76.007,47	78.215	76.478	75.623	74.742	73.835

Teilfinanzplan 2025

09.01.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	09.01.02	Erschließungs- und Ausbausicherung

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							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	25.912,97	26.785	28.508	0	29.363	30.244	31.151
701200 Tariflich Beschäftigte	20.493,68	20.828	22.082	0	22.744	23.426	24.129
702200 Tariflich Beschäftigte	1.551,95	1.687	1.789	0	1.843	1.898	1.955
703200 Tariflich Beschäftigte	3.867,34	4.270	4.637	0	4.776	4.920	5.067
15 - Sonstige Auszahlungen	237,07	0	0	0	0	0	0
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	8,98	0	0	0	0	0	0
742500 Auszahlungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä	228,09	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.150,04	26.785	28.508	0	29.363	30.244	31.151
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.150,04	-26.785	-28.508	0	-29.363	-30.244	-31.151
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

10.01.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.01.01	Freistellungs- und Genehmigungsverfahren

verantwortlich

Sarah, Moser

Beschreibung

Bauvoranfragen / Bauanträge gem. § 68 BauO NRW

Stellungnahmen zu Bauvoranfragen u. Bauanträgen nach dem Baugesetzbuch sowie
Genehmigungsfreistellungen nach BauO NRW

Auftragsgrundlage

BauGB, Landesbauordnung

Zielgruppe

Bauherren und Architekten

Ziele

Wahrung der bauordnungs- und bauplanerischen Bestimmungen

Leistung

- 10.01.01.01 Bauvoranfragen / Bauanträge / Abbruchvorhaben
- 10.01.01.02 Überwachung von Neu-, Erweiterungs- und Umbauten

Teilergebnisplan 2025

10.01.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.01 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.01.01 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.074,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
431100 Verwaltungsgebühren	2.074,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10 = Ordentliche Erträge	2.074,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11 - Personalaufwendungen	20.575,04	33.635	73.710	69.754	72.238	74.779
501100 Beamte	11.864,75	13.264	13.733	14.144	14.569	15.006
501200 Tariflich Beschäftigte	2.188,92	2.428	36.177	37.262	38.380	39.532
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	332,84	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-38,41	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	163,00	197	2.931	3.019	3.109	3.203
503200 Tariflich Beschäftigte	449,66	498	7.597	7.825	8.060	8.302
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	5.614,28	17.248	13.272	7.504	8.120	8.736
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.575,04	33.635	73.710	69.754	72.238	74.779
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-18.501,04	-30.635	-70.710	-66.754	-69.238	-71.779
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-18.501,04	-30.635	-70.710	-66.754	-69.238	-71.779
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)	-18.501,04	-30.635	-70.710	-66.754	-69.238	-71.779
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-18.501,04	-30.635	-70.710	-66.754	-69.238	-71.779
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-18.501,04	-30.635	-70.710	-66.754	-69.238	-71.779

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

431100 Verwaltungsgebühren -Bauanträge-
Bauantragsgebühren (Genehmigungsfreistellung)

505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für aktive Beamte
Aus der Vorausberechnung des Versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2023 für die Jahre 2024 bis 2028.

Teilfinanzplan 2025

10.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 10.01 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt 10.01.01 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren

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							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.988,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
631100 Verwaltungsgebühren	1.988,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.988,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
10 - Personalauszahlungen	14.666,33	16.387	60.438	0	62.250	64.118	66.043
701100 Beamte	11.864,75	13.264	13.733	0	14.144	14.569	15.006
701200 Tariflich Beschäftigte	2.188,92	2.428	36.177	0	37.262	38.380	39.532
702200 Tariflich Beschäftigte	163,00	197	2.931	0	3.019	3.109	3.203
703200 Tariflich Beschäftigte	449,66	498	7.597	0	7.825	8.060	8.302
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.666,33	16.387	60.438	0	62.250	64.118	66.043
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.678,33	-13.387	-57.438	0	-59.250	-61.118	-63.043
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

10.01.02

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.01.02	Wohnbauförderung

verantwortlich

Sarah, Moser

Beschreibung

Förderung des Wohnungsbaues, der Instandsetzung und Modernisierung
Wohnraumüberwachung nach dem Wohnungsbindungsgesetz

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

VermieterInnen
Einkommensschwache
Wohnungssuchende

Ziele

Verbesserung der Wohnraumversorgung für einkommensschwächere Bevölkerungskreise
Sicherung von angemessenem und familiengerechtem Wohnraum

Leistung

10.01.02.01 Wohnraumsicherung und -versorgung
10.01.02.02 Darlehensgewährung

Teilergebnisplan 2025

10.01.02

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.01 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.01.02 Wohnbauförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	2.175,27	2.431	2.518	2.593	2.671	2.751
501100 Beamte	2.175,27	2.431	2.518	2.593	2.671	2.751
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	210,00	210	270	270	270	270
543150 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	210,00	210	270	270	270	270
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.385,27	2.641	2.788	2.863	2.941	3.021
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.385,27	-2.641	-2.788	-2.863	-2.941	-3.021
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.385,27	-2.641	-2.788	-2.863	-2.941	-3.021
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)	-2.385,27	-2.641	-2.788	-2.863	-2.941	-3.021
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.385,27	-2.641	-2.788	-2.863	-2.941	-3.021
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.385,27	-2.641	-2.788	-2.863	-2.941	-3.021

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

543150 Mitgliederbeiträge an den vhw Landesverband NRW
lt. Beitragsordnung

Teilfinanzplan 2025

10.01.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.01.02	Wohnbauförderung

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							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	2.175,27	2.431	2.518	0	2.593	2.671	2.751
701100 Beamte	2.175,27	2.431	2.518	0	2.593	2.671	2.751
15 - Sonstige Auszahlungen	210,00	210	270	0	270	270	270
743150 Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	210,00	210	270	0	270	270	270
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.385,27	2.641	2.788	0	2.863	2.941	3.021
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.385,27	-2.641	-2.788	0	-2.863	-2.941	-3.021
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

10.02.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.02	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	10.02.01	Denkmalschutz und -pflege

verantwortlich

Sarah, Moser

Beschreibung

Beratung in Angelegenheiten der Denkmalpflege
Verfahren zur Eintragung in die Denkmalliste
Zuschüsse zur Denkmalpflege

Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz

Zielgruppe

DenkmaleigentümerInnen

Ziele

Erhaltung von Denkmälern

Leistung

10.02.01.01 Gebäude mit historischer Bedeutung, Genehmigungen, Denkmalförderung

Teilergebnisplan 2025

10.02.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.02 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 10.02.01 Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,13	51	50	50	50	50
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	51,13	51	50	50	50	50
10 = Ordentliche Erträge	51,13	51	50	50	50	50
11 - Personalaufwendungen	660,82	738	765	788	811	836
501100 Beamte	660,82	738	765	788	811	836
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	6.660	800	800	3.500	8.000
541100 Sonstige Personalnebenaufwendungen	0,00	6.660	800	800	3.500	8.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	660,82	7.398	1.565	1.588	4.311	8.836
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-609,69	-7.347	-1.515	-1.538	-4.261	-8.786
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-609,69	-7.347	-1.515	-1.538	-4.261	-8.786
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)	-609,69	-7.347	-1.515	-1.538	-4.261	-8.786
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-609,69	-7.347	-1.515	-1.538	-4.261	-8.786
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-609,69	-7.347	-1.515	-1.538	-4.261	-8.786

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

- 448200 Erstattung anteiliger Pflegekosten -Ehrenmal-
Erstattung anteiliger Aufwendungen für die Pflege des Ehrenmals (Stadt Billerbeck)
- 541100 Personalausgaben - Nebenkosten
Personalkosten für den Kreis Steinfurt; Die Untere Denkmalbehörde wurde an den Kreis übertragen

Teilfinanzplan 2025

10.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 10.02 Denkmalschutz und -pflege
Produkt 10.02.01 Denkmalschutz und -pflege

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							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	102,26	51	50	0	50	50	50
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	102,26	51	50	0	50	50	50
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102,26	51	50	0	50	50	50
10 - Personalauszahlungen	660,82	738	765	0	788	811	836
701100 Beamte	660,82	738	765	0	788	811	836
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	6.660	800	0	800	3.500	8.000
741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	6.660	800	0	800	3.500	8.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	660,82	7.398	1.565	0	1.588	4.311	8.836
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-558,56	-7.347	-1.515	0	-1.538	-4.261	-8.786
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

12.01.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt	12.01.01	Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung

verantwortlich

Wolf, Martin

Beschreibung

Planung, Bau und Unterhaltung von Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung, Park- und Stellplätze

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Verträge, Gesetze

Zielgruppe

EinwohnerInnen
VerkehrsteilnehmerInnen

Ziele

Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur
Aufrechterhaltung der Leichtigkeit des Verkehrs
Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

Leistung

12.01.01.01	Planung Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung sowie Park- und Stellplätze
12.01.01.02	Bau von Gemeindestraßen sowie Park- und Stellplätze
12.01.01.03	Neubau Straßenbeleuchtung Gemeinde-, Kreis- und Landstraßen
12.01.01.04	Unterhaltung Gemeindestraßen sowie Park- und Stellplätze
12.01.01.05	Unterhaltung Straßenbeleuchtung Gemeinde-, Kreis- und Landstraßen
12.01.01.06	Straßengrün Gemeinde-, Kreis- und Landstraßen

Teilergebnisplan 2025

12.01.01

Produktbereich:12

Produktgruppe:12.01

Produkt:12.01.01

Verkehrsflächen und -anlagen
Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158.065,06	120.809	121.303	121.303	121.303	121.303
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	145.825,12	119.744	120.238	120.238	120.238	120.238
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.062,86	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.177,08	1.065	1.065	1.065	1.065	1.065
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	352.697,31	162.240	163.952	163.952	163.952	163.952
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	352.697,31	162.240	163.952	163.952	163.952	163.952
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.892,10	0	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.892,10	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	37.440,82	537.540	1.254.780	950.000	0	0
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	537.540	1.254.780	950.000	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	37.440,82	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	550.095,29	820.589	1.540.035	1.235.255	285.255	285.255
11 - Personalaufwendungen	190.282,17	73.857	79.181	78.693	81.237	83.847
501100 Beamte	5.498,28	6.147	6.407	6.599	6.797	7.001
501200 Tariflich Beschäftigte	142.323,61	46.424	51.597	53.145	54.740	56.382
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-321,29	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	1.078,68	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	10.500,67	3.761	4.180	4.305	4.435	4.568
503200 Tariflich Beschäftigte	28.595,59	9.517	10.835	11.160	11.495	11.840
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	2.606,63	8.008	6.162	3.484	3.770	4.056
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	469.202,21	507.510	546.000	488.500	489.000	489.000
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	80.893,73	53.000	62.000	62.000	62.000	62.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	65.551,51	80.000	92.000	92.500	93.000	93.000
522110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Innenbereich-	55.171,35	109.000	63.000	63.000	63.000	63.000
522120 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Außenbereich-	63.829,14	17.000	48.000	60.000	60.000	60.000
523200 Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	3.510	0	0	0	0
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	36.043,61	85.000	45.000	45.000	45.000	45.000
524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	142.600,18	150.000	150.000	155.000	155.000	155.000
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	3.094,29	0	0	0	0	0
525520 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.301,83	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
529100 Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	0,00	0	0	0	0	0
529120 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.716,57	0	75.000	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	457.724,93	388.000	392.189	392.189	392.189	392.189
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	402.260,91	388.000	392.189	392.189	392.189	392.189
571120 Abschreibungen auf GWG	7.106,95	0	0	0	0	0
571150 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	48.357,07	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.380,44	11.500	15.000	15.000	15.000	15.000
542500 Aufwendungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä.	8.729,98	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	20.646,30	1.500	5.000	5.000	5.000	5.000
547130 Verluste aus dem Abgang von Umlaufvermögen	1.004,16	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.147.589,75	980.867	1.032.370	974.382	977.426	980.036

Teilergebnisplan 2025

12.01.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-597.494,46	-160.278	507.665	260.873	-692.171	-694.781
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-597.494,46	-160.278	507.665	260.873	-692.171	-694.781
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)	-597.494,46	-160.278	507.665	260.873	-692.171	-694.781
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-597.494,46	-160.278	507.665	260.873	-692.171	-694.781
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-597.494,46	-160.278	507.665	260.873	-692.171	-694.781

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - Strassenbauprojekte (Aufwands-/Unterhaltungspauschale) <i>Mit der Aufwands-/ Unterhaltungspauschale wird das Ziel verfolgt, den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus der Gemeinden zu unterstützen. Auf eine Zweckbindung wird zugunsten flexibler Einsatzmöglichkeiten verzichtet. Die Mittel werden an die Gemeinden finanzkraftunabhängig gewährt und sind damit nicht umlagewirksam. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach Einwohnern und nach Fläche. Ansatz auf Basis der Modellrechnung GFG 2025.</i>
454100	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken im Baugebiet "Lengers" <i>Veräußerung des Grundstücks Hofstelle Lengers samt Gebäude an den LWL gemäß Ratsbeschluss</i> Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken im Baugebiet (Freisenbrock) <i>Freisenbrock IV</i> Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden <i>Abgang von Gebäude und Grundstück Hofstelle Lengers</i>
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für aktive Beamte <i>Aus der Vorausberechnung des Versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2023 für die Jahre 2024 bis 2028.</i>
521100	Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung <i>z.B. Instandsetzungsmaßnahmen Gehweg, Zaunreparatur, Miete Minibagger etc.</i> Unterhaltungskosten Straßenbeleuchtung <i>Straßenbeleuchtungspauschale.</i>
522100	Pflege- und Fällmaßnahmen am Baumbestand -Verkehrssicherungspflicht- <i>laufende Baumpflege, Totholzbeseitigung, Miete für LKW-Arbeitsbühne etc.</i> <i>(Berücksichtigung Klimawandel und damit verbundene schwerere Stürme)</i> Aufbau eines Baumkatasters der straßenbegleitenden Bäume <i>Baumkontrolleur; Fortführung Baumkataster</i>
522110	Unterhaltung der Straßen und Brücken <i>Aufwendungen der laufenden Unterhaltung von Straßen und Brücken (Innenbereich), Hochwasserschutz</i> Unterhaltung der innerörtlichen Buswartehallen <i>Unterhaltsreinigung, Glasreinigung, Reparaturen</i> Verkehrsberuhigter Umbau von Straßen <i>Beschilderung, Berliner Kissen, Freiburger Kegel, Piktierung i.S. der Verkehrsberuhigung</i> Unterhaltung Straßendecken im Innenbereich <i>Straßendecke im Winkel und Ewaldigrund, Bülstiege Feindeck und Bürgersteig</i>
522120	Unterhaltung der Straßen und Brücken -Außenbereich- <i>laufende Straßenunterhaltung, Instandhaltungsmaßnahmen gemäß stattgefunderener Brückenprüfung sowie Aufwendungen der Hauptprüfung</i> Sanierung Brücke Aabauerschaft <i>Sanierung Brücken</i> Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Inanspruchnahme Rückstellung Sanierung Brücke Aabauerschaft <i>Ergebniswirksame Minderung durch Inanspruchnahme der gebildeten Rückstellung für die Brücken</i>
525520	Aufwendungen der Straßenbeschilderungen <i>Aufwendungen für Fahrbahnmarkierungsfolie, Austausch von Straßennamenschildern, Eingrableitpfosten, Bremsschwellen Austausche. Deutlicher Anstieg in 2024 gem. Antrag der CDU-Fraktion auf Instandsetzung der Fahrbahnmarkierungen „Tempo 30, Achtung Kinder“ auf den gemeindlichen Straßen sowie Prüfung neuer Standorte bzw. Austausch durch gleichwertige farbige Piktogramme sowie Ergänzung um das Verkehrszeichen „Beginn eines verkehrsberuhigten Bereichs“."</i>
529100	Durchführung der gesetzlichen Inventur im Bereich Infrastruktur <i>Nach Maßgabe der finanzwirtschaftlichen Vorschriften hat die Gemeinde Laer dazu bspw. regelmäßige Inventuren vorzunehmen.</i> Inanspruchnahme Rückstellung Inventur <i>Inanspruchnahme der Rückstellung für die Inventur.</i>
529120	Abbruchkosten Hofstelle Lengers <i>Abrißkosten für das LWL-Gebäude Hofstelle Lengers</i>
542900	Vermessungskosten / Katastergebühren <i>Gebühren Katasteramt (Baugebiete, Straßen oder Übersichtspläne)</i>

Teilfinanzplan 2025

12.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

12

12.01

12.01.01

Verkehrsflächen und -anlagen

Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung

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								
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.539,92	119.744	120.238	0	120.238	120.238	120.238
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	119.477,06	119.744	120.238	0	120.238	120.238	120.238
614700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.062,86	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.224,75	0	0	0	0	0	0
648200	Erstattungen von Gemeinden/GV	27.819,95	0	0	0	0	0	0
648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.404,80	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.764,67	119.744	120.238	0	120.238	120.238	120.238
10 -	Personalauszahlungen	186.918,15	65.849	73.019	0	75.209	77.467	79.791
701100	Beamte	5.498,28	6.147	6.407	0	6.599	6.797	7.001
701200	Tariflich Beschäftigte	142.323,61	46.424	51.597	0	53.145	54.740	56.382
702200	Tariflich Beschäftigte	10.500,67	3.761	4.180	0	4.305	4.435	4.568
703200	Tariflich Beschäftigte	28.595,59	9.517	10.835	0	11.160	11.495	11.840
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	497.040,55	574.510	646.000	0	488.500	489.000	489.000
721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	79.542,96	63.000	72.000	0	72.000	72.000	72.000
722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	170.702,63	233.000	263.000	0	205.500	206.000	206.000
723200	Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	3.510	0	0	0	0	0
724100	Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	81.284,58	85.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
724110	Auszahlung für Wasser / Abwasser	142.600,18	150.000	150.000	0	155.000	155.000	155.000
724150	Auszahlung für Bewirtschaftung	891,80	0	0	0	0	0	0
725520	Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.301,83	10.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
729100	Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0
729120	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	12.716,57	0	75.000	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	31.738,28	11.500	15.000	0	15.000	15.000	15.000
742500	Auszahlungen für Sachverständige, Gerichts- u.ä	9.096,90	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	22.641,38	1.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	715.696,98	651.859	734.019	0	578.709	581.467	583.791
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-564.932,31	-532.115	-613.781	0	-458.471	-461.229	-463.553
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.500,00	500.000	240.500	0	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	500.000	240.500	0	0	0	0
681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	31.500,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.520,00	3.667.780	5.005.780	0	4.500.000	0	0

Teilfinanzplan 2025

12.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt 12.01.01 Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung

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
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	11.520,00	3.667.780	5.005.780	0	4.500.000	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.455,41	0	1.128.151	0	1.128.151	0	0
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.455,41	0	1.128.151	0	1.128.151	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	45.475,41	4.167.780	6.374.431	0	5.628.151	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	839.575,88	700.000	520.000	0	500.000	500.000	500.000
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	839.575,88	700.000	520.000	0	500.000	500.000	500.000
25 -	für Baumaßnahmen	270.528,92	3.083.000	2.255.000	0	480.000	0	1.000.000
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	240.372,20	2.773.000	1.510.000	0	435.000	0	1.000.000
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	30.156,72	310.000	745.000	0	45.000	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.106,95	250.000	320.000	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	250.000	320.000	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	7.106,95	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	146.454,52	0	40.000	0	0	0	0
781700	Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	146.454,52	0	40.000	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.263.666,27	4.033.000	3.135.000	0	980.000	500.000	1.500.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-1.218.190,86	134.780	3.239.431	0	4.648.151	-500.000	-1.500.000

Teilfinanzplan 2025

12.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12.01.01/010 Wirtschaftswegebau FöRL Wirtschaftswege Flooth										
+ Einzahlungen aus		0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	0
Investitionszuwendungen										
681100	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		19.600,00	1.133.000	200.000	0	0	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	19.600,00	1.133.000	200.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-19.600,00	-633.000	-200.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/016 Baugebiet										
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		303.184,01	200.000	20.000	0	0	0	0	0	0
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	303.184,01	200.000	20.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-303.184,01	-200.000	-20.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/017 Hochwasserschutzmaßnahme Kreuzung "Am Heidenbaum/Ewaldgrund"										

Teilfinanzplan 2025

12.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/018									
Beschilderung Gewerbegebiet									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	15.000	0	15.000	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	15.000	0	15.000	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-15.000	0	-15.000	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/022									
Austausch Lichtmasten									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	5.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	5.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-5.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

12.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12.01.01/023 Freisenbrock III / IV										
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	3.342.780	5.628.151	0	5.628.151	0	0	0	0
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	3.342.780	4.500.000	0	4.500.000	0	0	0	0
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	1.128.151	0	1.128.151	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	-186.607	-202.628	0	-202.628	0	0	0	0
749999	Auszahlungen aus geleisteten Vorschüssen und weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-186.607	-202.628	0	-202.628	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		188.414,68	800.000	0	0	0	0	1.000.000	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	188.414,68	800.000	0	0	0	0	1.000.000	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)		-188.414,68	2.729.387	5.830.779	0	5.830.779	0	-1.000.000	0	0
Maßnahme: 12.01.01/025 Erwerb von landwirtschaftlichen Tauschflächen										
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		536.391,87	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000	0	0
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	536.391,87	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000	0	0

Teilfinanzplan 2025

12.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-536.391,87	-500.000	-500.000	0	-500.000	-500.000	-500.000	0	0
Maßnahme: 12.01.01/026 Erneuerung Straßenbeleuchtung / Straßennetz -allgemein									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	35.587	95.447
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	35.587	95.447
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	-35.587	-95.447
Maßnahme: 12.01.01/027 Anschaffung Buswartehäuschen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	30.000	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	30.000	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-30.000	0	-30.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

12.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Maßnahme: 12.01.01/028 Erwerb Ökopunkte									
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	250.000	320.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-250.000	-320.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/030 Flurbereinigungsverfahren Laer / Holthausen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	80.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	80.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/032 Reaktivierung Alter Kirchweg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-200.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

12.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12.01.01/033 Straße Ewaldigrund									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	75.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	75.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-75.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/034 Erschließung Gewerbe									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.307,75	300.000	400.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	13.307,75	300.000	400.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.307,75	-300.000	-400.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/035 Bürgerradweg L 550									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	146.454,52	0	40.000	0	0	0	0	0	0
781700 Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	146.454,52	0	40.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

12.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-146.454,52	0	-40.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/037 Gehweganlage "Am Blick"									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.049,77	340.000	700.000	0	435.000	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	19.049,77	340.000	700.000	0	435.000	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-19.049,77	-340.000	-700.000	0	-435.000	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/038 Retentionsmaßnahme Siedlungsrandlage									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000	300.000	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	300.000	300.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-300.000	-300.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/040 neue Laternen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

12.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.01.01/041 Dorfplatz Holthausen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	240.500	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	240.500	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	400.000	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	400.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-159.500	0	0	0	0	0	0

Produkt

12.02.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	12.02	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	12.02.01	Straßenreinigung und Winterdienst

verantwortlich

Saremba, Tim

Beschreibung

Räumen und Streuen der Fahrbahnen, Radwege, Gehwege sowie der öffentlichen Plätze

Auftragsgrundlage

Landesstraßenreinigungsgesetz, Gebührensatzung

Zielgruppe

GrundstückseigentümerInnen
EinwohnerInnen
VeranstalterInnen

Ziele

Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Leistung

12.02.01.01 Straßenreinigung Gemeinde-, Kreis- und Landstraßen
12.02.01.02 Winterdienst Gemeinde-, Kreis- und Landstraßen

Teilergebnisplan 2025

12.02.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.02 Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt: 12.02.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.716,80	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.716,80	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
10 = Ordentliche Erträge	8.716,80	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
11 - Personalaufwendungen	8.890,86	2.499	2.695	2.776	2.859	2.945
501100 Beamte	409,98	458	475	489	503	519
501200 Tariflich Beschäftigte	6.654,40	1.587	1.720	1.771	1.825	1.879
502200 Tariflich Beschäftigte	491,94	129	139	144	148	152
503200 Tariflich Beschäftigte	1.334,54	325	361	372	383	395
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.412,36	14.200	16.000	16.000	16.000	16.500
524130 Aufwand für Abfallentsorgung	8.048,58	8.500	10.000	10.000	10.000	10.000
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	2.363,78	5.700	6.000	6.000	6.000	6.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.666,05	21.750	20.000	20.000	20.000	20.000
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,11	0	0	0	0	0
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	18.665,94	21.750	20.000	20.000	20.000	20.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	37.969,27	38.449	38.695	38.776	38.859	39.445
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-29.252,47	-29.449	-29.695	-29.776	-29.859	-30.445
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-29.252,47	-29.449	-29.695	-29.776	-29.859	-30.445
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)	-29.252,47	-29.449	-29.695	-29.776	-29.859	-30.445
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-29.252,47	-29.449	-29.695	-29.776	-29.859	-30.445
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-29.252,47	-29.449	-29.695	-29.776	-29.859	-30.445

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

- 524130 Deponiegebühren für Straßenkehrricht
Maschinelle Straßenreinigung
- 524150 Kosten für den Winterdienst
Materialaufwand für den Winterdienst (Streusalz). Preise gestiegen.
- 542900 Kosten der Straßenreinigung
Vertragl. Vereinbarung

Teilfinanzplan 2025

12.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe 12.02 Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt 12.02.01 Straßenreinigung und Winterdienst

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							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.694,57	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.694,57	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.694,57	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
10 - Personalauszahlungen	8.890,86	2.499	2.695	0	2.776	2.859	2.945
701100 Beamte	409,98	458	475	0	489	503	519
701200 Tariflich Beschäftigte	6.654,40	1.587	1.720	0	1.771	1.825	1.879
702200 Tariflich Beschäftigte	491,94	129	139	0	144	148	152
703200 Tariflich Beschäftigte	1.334,54	325	361	0	372	383	395
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.505,42	14.200	16.000	0	16.000	16.000	16.500
724130 Auszahlung für Abfallentsorgung	8.141,64	8.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
724150 Auszahlung für Bewirtschaftung	2.363,78	5.700	6.000	0	6.000	6.000	6.500
15 - Sonstige Auszahlungen	18.666,05	21.750	20.000	0	20.000	20.000	20.000
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	0,11	0	0	0	0	0	0
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	18.665,94	21.750	20.000	0	20.000	20.000	20.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.062,33	38.449	38.695	0	38.776	38.859	39.445
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.367,76	-29.449	-29.695	0	-29.776	-29.859	-30.445
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

12.03.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	12.03	ÖPNV
Produkt	12.03.01	ÖPNV

verantwortlich

Sarah, Moser

Beschreibung

Entwicklung und Ausführung von Nahverkehrskonzepten,
Bereitstellung von Bussen

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Verträge, Gesetze

Zielgruppe

EinwohnerInnen
VerkehrsteilnehmerInnen

Ziele

Bedarfsgerechter Ausbau des öffentlichen Personennahverkehrs

Leistung

12.03.01.01 Busse und Nachtbusse / Bushaltestellen

Teilergebnisplan 2025

12.03.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.03 ÖPNV
Produkt: 12.03.01 ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	896,18	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	896,18	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	896,18	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	144,61	162	167	173	178	183
501100 Beamte	144,61	162	167	173	178	183
15 - Transferaufwendungen	8.057,38	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
531700 Zuschüsse an private Unternehmen	8.057,38	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.201,99	9.162	9.167	9.173	9.178	9.183
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.305,81	-9.162	-9.167	-9.173	-9.178	-9.183
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.305,81	-9.162	-9.167	-9.173	-9.178	-9.183
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-7.305,81	-9.162	-9.167	-9.173	-9.178	-9.183
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.305,81	-9.162	-9.167	-9.173	-9.178	-9.183
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-7.305,81	-9.162	-9.167	-9.173	-9.178	-9.183

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

531700 Zuschüsse an private Unternehmen ÖPNV
Ansatz richtet sich nach dem jährlichen Fahrgastaufkommen auf der Linie N6

Teilfinanzplan 2025

12.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe 12.03 ÖPNV
Produkt 12.03.01 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							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	896,18	0	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	896,18	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	896,18	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	144,61	162	167	0	173	178	183
701100 Beamte	144,61	162	167	0	173	178	183
14 - Transferauszahlungen	7.694,67	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
731700 Zuschüsse an private Unternehmen	7.694,67	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.839,28	9.162	9.167	0	9.173	9.178	9.183
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.943,10	-9.162	-9.167	0	-9.173	-9.178	-9.183
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

13.01.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.01	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt	13.01.01	Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen

verantwortlich

Wolf, Martin

Beschreibung

Entwicklung und Umsetzung von Begrünungsmaßnahmen
Erstellung und Fortschreibung eines Grünflächenkatasters

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Verträge, Gesetze

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

Gestaltung und Erhalt öffentlicher Grünflächen
Gestaltung des Orts- und Landschaftsbildes
Schaffung attraktiver Lebensräume
Steigerung des Naherholungsangebotes

Leistung

13.01.01.01 Unterhaltung und Neuanlagen (Grünflächen)

Teilergebnisplan 2025

13.01.01

Produktbereich: 13

Produktgruppe: 13.01

Produkt: 13.01.01

Natur- und Landschaftspflege

Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170,00	200	300	300	300	300
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	170,00	200	300	300	300	300
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	44.753,42	0	0	0	0	0
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage für Vermögensgegenstände	-44.753,42	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	170,00	200	300	300	300	300
11 - Personalaufwendungen	184.760,87	4.097	4.341	4.471	4.605	4.743
501100 Beamte	501,62	561	580	598	616	634
501200 Tariflich Beschäftigte	147.224,62	2.749	2.913	3.000	3.090	3.183
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-4.096,47	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	808,63	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	10.858,02	223	236	243	250	258
503200 Tariflich Beschäftigte	29.464,45	564	612	630	649	668
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.208,73	38.700	47.650	49.185	49.970	50.757
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.531,06	35.000	46.500	48.000	48.750	49.500
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	677,67	1.200	1.150	1.185	1.220	1.257
524120 Aufwand für Reinigung	0,00	2.500	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	216.969,60	42.797	51.991	53.656	54.575	55.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-216.799,60	-42.597	-51.691	-53.356	-54.275	-55.200
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-216.799,60	-42.597	-51.691	-53.356	-54.275	-55.200
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)	-216.799,60	-42.597	-51.691	-53.356	-54.275	-55.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-216.799,60	-42.597	-51.691	-53.356	-54.275	-55.200
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-216.799,60	-42.597	-51.691	-53.356	-54.275	-55.200

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

448800	Erstattung von Stromkosten Erstattung Stromkosten der Wochenmarktbesicker
521100	Unterhaltung öffentl. Grünanlagen einschl. Rathausplatz Im Wesentlichen Anlagenpflege der Ehrenmale in Laer und Holthausen, Jahresgrünpflege und Außenreinigung des P+R Parkplatzes, Pflege des Kreisverkehrs, Reinigung des Rathausplatzes. Deutlicher Anstieg insbesondere durch externen Pflegeaufwand sowie Zusammenlegung von Untersachkonten.
524100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl) Zähler Rathausplatz und kurzfr. Veranstaltungen

Teilfinanzplan 2025

13.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

13

13.01

13.01.01

Natur- und Landschaftspflege

Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen

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							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	170,00	200	300	0	300	300	300
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	170,00	200	300	0	300	300	300
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170,00	200	300	0	300	300	300
10 - Personalauszahlungen	188.048,71	4.097	4.341	0	4.471	4.605	4.743
701100 Beamte	501,62	561	580	0	598	616	634
701200 Tariflich Beschäftigte	147.224,62	2.749	2.913	0	3.000	3.090	3.183
702200 Tariflich Beschäftigte	10.858,02	223	236	0	243	250	258
703200 Tariflich Beschäftigte	29.464,45	564	612	0	630	649	668
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.623,43	38.700	47.650	0	49.185	49.970	50.757
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.581,52	35.000	46.500	0	48.000	48.750	49.500
724100 Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	1.041,91	1.200	1.150	0	1.185	1.220	1.257
724120 Auszahlung für Reinigung	0,00	2.500	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.672,14	42.797	51.991	0	53.656	54.575	55.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-220.502,14	-42.597	-51.691	0	-53.356	-54.275	-55.200
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	86.606,42	0	0	0	0	0	0
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	86.606,42	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	86.606,42	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	10.991,66	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	10.991,66	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	10.991,66	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	75.614,76	0	0	0	0	0	0

Produkt

13.02.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.02	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.02.01	Wasserläufe, Gewässer

verantwortlich

Wolf, Martin

Beschreibung

Maßnahmen zum Erhalt und zur Sanierung von Gewässern
Unterstützung der Wasser- und Bodenverbände Steinfurter Aa und Vechte

Auftragsgrundlage

WHG, Landeswassergesetz

Zielgruppe

GrundstückseigentümerInnen
EinwohnerInnen

Ziele

Schutz der Bevölkerung sowie der Ressourcen Boden und Grundwasser vor möglichen Beeinträchtigungen durch
Altlasten und Verdachtsflächen
Erhalt der Gewässer und des Grundwassers als Existenzgrundlage

Leistung

13.02.01.01 Unterhaltung und Sanierung
13.02.01.02 Wasser- und Bodenverbände

Teilergebnisplan 2025

13.02.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.02 Öffentliche Gewässer /
Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.02.01 Wasserläufe, Gewässer

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.209,39	3.200	3.210	3.210	3.210	3.210
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.209,39	3.200	3.210	3.210	3.210	3.210
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.913,40	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	47.913,40	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	40.000,00	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	40.000,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	91.122,79	51.200	51.210	51.210	51.210	51.210
11 - Personalaufwendungen	7.793,35	8.392	9.663	9.953	10.250	10.559
501200 Tariflich Beschäftigte	6.100,35	6.525	7.485	7.709	7.940	8.179
502200 Tariflich Beschäftigte	466,42	529	606	625	643	663
503200 Tariflich Beschäftigte	1.226,58	1.338	1.572	1.619	1.667	1.717
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.950,25	30.000	45.000	250.000	5.000	5.000
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.950,25	30.000	45.000	250.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.209,39	3.200	3.210	3.210	3.210	3.210
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	3.209,39	3.200	3.210	3.210	3.210	3.210
15 - Transferaufwendungen	47.686,50	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	47.686,50	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,47	0	0	0	0	0
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	1,47	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	60.640,96	89.592	105.873	311.163	66.460	66.769
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	30.481,83	-38.392	-54.663	-259.953	-15.250	-15.559
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	30.481,83	-38.392	-54.663	-259.953	-15.250	-15.559
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	30.481,83	-38.392	-54.663	-259.953	-15.250	-15.559
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	30.481,83	-38.392	-54.663	-259.953	-15.250	-15.559
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	30.481,83	-38.392	-54.663	-259.953	-15.250	-15.559

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

432100	Gebühren für Umlagen der Gewässerunterhaltungsverbände Umlage der Kosten der Gewässerunterhaltungsgebühr gem. §64 LWG NRW
521100	Unterhaltung der Gewässer und Wasserläufe Zahlreiche Maßnahmen am Ewaldibach (ausbaggern etc.), in 2025 vorbereitende Kosten für die Teichentschlammung 2026
531300	Umlage an die Gewässerunterhaltungsverbände Entspricht Umlage an Unterhaltungsverbänden lt. Verbandssatzung

Teilfinanzplan 2025

13.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.02 Öffentliche Gewässer /
Wasserbauliche Anlagen
Produkt 13.02.01 Wasserläufe, 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							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.155,59	48.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	80.155,59	48.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.155,59	48.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000
10 - Personalauszahlungen	7.793,35	8.392	9.663	0	9.953	10.250	10.559
701200 Tariflich Beschäftigte	6.100,35	6.525	7.485	0	7.709	7.940	8.179
702200 Tariflich Beschäftigte	466,42	529	606	0	625	643	663
703200 Tariflich Beschäftigte	1.226,58	1.338	1.572	0	1.619	1.667	1.717
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.950,25	30.000	45.000	0	250.000	5.000	5.000
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.950,25	30.000	45.000	0	250.000	5.000	5.000
14 - Transferauszahlungen	47.686,50	48.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000
731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	47.686,50	48.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000
15 - Sonstige Auszahlungen	1,47	0	0	0	0	0	0
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	1,47	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.431,57	86.392	102.663	0	307.953	63.250	63.559
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.724,02	-38.392	-54.663	0	-259.953	-15.250	-15.559
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

13.03.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.03.01	Kommunalfriedhöfe und jüdischer Friedhof

verantwortlich

Lohaus, Andre

Beschreibung

Verwaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe

Auftragsgrundlage

Bestattungsgesetz, Friedhofssatzung

Zielgruppe

Gebührenpflichtige
EinwohnerInnen

Ziele

Naturnahe Gestaltung des Friedhofes
Sicherstellung des Bestattungswesens

Leistung

13.03.01.01	Bestattungsflächen
13.03.01.02	Friedhofskapelle / Aussegnungshalle
13.03.01.03	Friedhofsgärtner
13.03.01.04	Friedhofsverwaltung
13.03.01.05	Ehrenmale, Ehrengräber, jüdische Gräber

Teilergebnisplan 2025

13.03.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.03 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.03.01 Kommunalfriedhöfe und jüdischer Friedhof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	898,95	886	876	876	876	876
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	509,35	486	486	486	486	486
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	389,60	400	390	390	390	390
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.380,80	91.700	85.200	85.200	85.200	85.200
431100 Verwaltungsgebühren	390,00	700	700	700	700	700
432110 Benutzungsgebühren -Grabstätten-	66.355,00	60.000	55.000	55.000	55.000	55.000
432120 Benutzungsgebühren -Grabbereitung-	19.518,00	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
432130 Benutzungsgebühren -Trauerhalle-	15.627,00	14.000	12.500	12.500	12.500	12.500
432140 Anpassung PRAP Friedhofsgebühren	-8.509,20	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	94.279,75	92.586	86.076	86.076	86.076	86.076
11 - Personalaufwendungen	20.174,32	18.135	21.349	21.990	22.649	23.329
501200 Tariflich Beschäftigte	16.645,69	14.102	16.536	17.033	17.544	18.070
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-979,17	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-105,27	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	1.227,56	1.142	1.340	1.380	1.421	1.464
503200 Tariflich Beschäftigte	3.385,51	2.891	3.473	3.577	3.684	3.795
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.149,32	84.034	116.400	119.999	123.601	127.309
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	74.851,03	64.000	85.500	88.065	90.707	93.428
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	692,15	4.200	6.000	6.180	6.365	6.556
524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	1.520,65	2.000	1.750	1.803	1.857	1.912
524120 Aufwand für Reinigung	2.376,56	1.500	5.000	5.150	5.305	5.464
524130 Aufwand für Abfallentsorgung	12.888,61	11.000	16.700	17.201	17.717	18.249
524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	731,31	819	950	1.100	1.150	1.200
525500 Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	89,01	515	500	500	500	500
529110 Aufwendungen für Planungsleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.669,91	7.845	8.071	8.071	8.071	8.071
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	6.260,88	6.300	6.261	6.261	6.261	6.261
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	409,03	145	410	410	410	410
571120 Abschreibungen auf GWG	0,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	152,59	300	400	412	424	437
543150 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	152,59	300	400	412	424	437
17 = Ordentliche Aufwendungen	120.146,14	110.314	146.220	150.472	154.745	159.146
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.866,39	-17.728	-60.144	-64.396	-68.669	-73.070
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-25.866,39	-17.728	-60.144	-64.396	-68.669	-73.070
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)	-25.866,39	-17.728	-60.144	-64.396	-68.669	-73.070
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-25.866,39	-17.728	-60.144	-64.396	-68.669	-73.070
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-25.866,39	-17.728	-60.144	-64.396	-68.669	-73.070

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

414100	Zuschüsse für die Pflege der jüdischen Friedhöfe und der Kriegsgräber <i>Planung lt. Antrag</i>
431100	Verwaltungsgebühren <i>Grabmalgenehmigungen etc.</i>
432110	Grabstättengebühren <i>lt. Kalkulation Gebührensatzung</i>
432120	Grabbereitungsgebühren <i>lt. Kalkulation Gebührensatzung</i>
432130	Benutzungsgebühren -Friedhofskapelle- <i>lt. Kalkulation Gebührensatzung</i>
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen -Friedhof- Erhaltungsaufwand <i>Erhöhter Aufwand für die Grünpflege sowie deutlich gestiegene Kosten für Instandhaltungsarbeiten an der Leichenhalle; Ab 2026 wurden Preissteigerungen von 3% p.a. zu Grunde gelegt.</i>
524100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl) <i>Strom Friedhof Neue Deckenheizung. Ab 2026 wurden Preissteigerungen von 3% p.a. zu Grunde gelegt.</i>
524110	Aufwand für Wasser / Abwasser <i>Wasser/Abwasser Friedhof</i>
524120	Aufwand für Reinigung <i>Reinigung Friedhof (Neu: Reinigung WC Fa. Kötter). Ab 2026 wurden Preissteigerungen von 3% p.a. zu Grunde gelegt.</i>
524130	Aufwand für Abfallentsorgung <i>Abfallentsorgung Friedhof. Ab 2026 wurden Preissteigerungen von 3% p.a. zu Grunde gelegt.</i>
525500	Unterhaltung und Instandsetzung der Geräte und Ausrüstungsgegenstände <i>lt. Kalkulation Gebührensatzung</i>
529110	Friedhofsentwicklungskonzept <i>Unterstützung der Friedhofsgebührenkalkulation (Rückstellung vorhanden)</i>
543150	Beitrag zur Berufsgenossenschaft <i>lt. Beitragsrechnung</i>

Teilfinanzplan 2025

13.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.03 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 13.03.01 Kommunalfriedhöfe und jüdischer Friedhof

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								
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	509,35	486	486	0	486	486	486
	614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	509,35	486	486	0	486	486	486
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.884,14	91.700	85.200	0	85.200	85.200	85.200
	631100 Verwaltungsgebühren	390,00	700	700	0	700	700	700
	632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	98.494,14	91.000	84.500	0	84.500	84.500	84.500
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.393,49	92.186	85.686	0	85.686	85.686	85.686
10 -	Personalauszahlungen	21.258,76	18.135	21.349	0	21.990	22.649	23.329
	701200 Tariflich Beschäftigte	16.645,69	14.102	16.536	0	17.033	17.544	18.070
	702200 Tariflich Beschäftigte	1.227,56	1.142	1.340	0	1.380	1.421	1.464
	703200 Tariflich Beschäftigte	3.385,51	2.891	3.473	0	3.577	3.684	3.795
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	102.941,39	90.034	116.400	0	119.999	123.601	127.309
	721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	81.119,46	64.000	85.500	0	88.065	90.707	93.428
	724100 Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	4.375,22	4.200	6.000	0	6.180	6.365	6.556
	724110 Auszahlung für Wasser / Abwasser	1.208,67	2.000	1.750	0	1.803	1.857	1.912
	724120 Auszahlung für Reinigung	2.274,62	1.500	5.000	0	5.150	5.305	5.464
	724130 Auszahlung für Abfallentsorgung	13.143,10	11.000	16.700	0	17.201	17.717	18.249
	724140 Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	731,31	819	950	0	1.100	1.150	1.200
	725500 Auszahlungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	89,01	515	500	0	500	500	500
	729110 Auszahlungen für Planungsleistungen	0,00	6.000	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	152,59	300	400	0	412	424	437
	743150 Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	152,59	300	400	0	412	424	437
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.352,74	108.469	138.149	0	142.401	146.674	151.075
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.959,25	-16.283	-52.463	0	-56.715	-60.988	-65.389
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
25 -	für Baumaßnahmen	35.972,81	120.000	155.000	0	35.000	35.000	35.000
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	35.972,81	60.000	100.000	0	5.000	5.000	5.000
	785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	60.000	55.000	0	30.000	30.000	30.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.116,77	28.400	18.400	0	3.400	3.400	3.400
	783110 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	0,00	25.000	15.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

13.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.03 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 13.03.01 Kommunalfriedhöfe und jüdischer Friedhof

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
783130	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	2.116,77	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)		38.089,58	148.400	173.400	0	38.400	38.400	38.400
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)		-38.089,58	-148.400	-173.400	0	-38.400	-38.400	-38.400

Teilfinanzplan 2025

13.03.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.03 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.03.01 Kommunalfriedhöfe und jüdischer Friedhof

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 13.03.01/001										
Friedhofskonzept: Sanierung der Wege und Leichenhalle										
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.972,81	60.000	100.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	35.972,81	60.000	100.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)		-35.972,81	-60.000	-100.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Maßnahme: 13.03.01/003										
Maschinen und technische Anlagen für den Friedhof										
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	25.000	15.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)		0,00	-25.000	-15.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 13.03.01/004										
Zaunanlage Friedhof										
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	40.000	0	0	0	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	30.000	40.000	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)		0,00	-30.000	-40.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

13.03.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.03 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.03.01 Kommunalfriedhöfe und jüdischer Friedhof

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 13.03.01/005 Wegebau									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	15.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	30.000	15.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
- Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-30.000	-15.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0

Produkt

14.01.01

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.01	Umweltschutz
Produkt	14.01.01	Umwelt, Klima- und Landschaftsschutz

verantwortlich

Wolf, Martin

Beschreibung

Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion der Natur und Landschaft

Aufforstungen / Kompensationsmaßnahmen gem. BauGB

Landschaftsplanverfahren, Bauleitplanung, Ausgleichsflächen

Umsetzung des Landschaftsplanes

Koordination von Maßnahmen bei Umweltbeeinträchtigungen

Umweltschutzberatung

Fachbeiträge und Dokumentationen

Umweltaktionen

Lokale Agenda

Ökologischer Bodenschutz

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

Zielgruppe

GrundstückseigentümerInnen

EinwohnerInnen

Ziele

Beachtung der Umweltschutzbelange in allen Bereichen

Schutz der Bevölkerung sowie der Ressourcen Boden und Grundwasser vor möglichen Beeinträchtigungen durch Altlasten und Verdachtsflächen

Leistung

- 14.01.01.01 Lokale Agenda
- 14.01.01.02 Pflege- und Schutzmaßnahmen
- 14.01.01.03 Kompensationsmaßnahmen / Ausgleichsflächen
- 14.01.01.04 Regionale Maßnahmen
- 14.01.01.05 Altlasten
- 14.01.01.06 European Energy Award (eea)

Teilergebnisplan 2025

14.01.01

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.01 Umweltschutz
Produkt: 14.01.01 Umwelt, Klima- und Landschaftsschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.083,50	6.450	79.184	44.303	44.303	44.303
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	69.762	34.881	34.881	34.881
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	7.516,99	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	9.566,51	6.450	9.422	9.422	9.422	9.422
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	650,00	250	50	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	650,00	250	50	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	481,22	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	481,22	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	18.214,72	6.700	79.234	44.303	44.303	44.303
11 - Personalaufwendungen	44.845,57	48.874	54.776	56.419	58.113	59.856
501200 Tariflich Beschäftigte	34.872,24	38.004	42.429	43.702	45.013	46.364
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	473,32	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-90,03	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	2.565,73	3.079	3.437	3.540	3.647	3.756
503200 Tariflich Beschäftigte	7.024,31	7.791	8.910	9.177	9.453	9.736
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.694,10	24.572	178.900	18.966	19.034	19.104
524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	2.057,03	2.372	2.200	2.266	2.334	2.404
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	563,11	10.000	100.000	10.000	10.000	10.000
529100 Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	654,50	11.200	76.200	6.200	6.200	6.200
529120 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.419,46	1.000	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.002,89	6.450	6.858	6.858	6.858	6.858
571105 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	7.002,89	6.450	6.858	6.858	6.858	6.858
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.424,16	10.895	6.095	6.100	6.105	6.105
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	9.396,24	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
543150 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	27,92	35	35	35	35	35
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	860	1.060	1.065	1.070	1.070
17 = Ordentliche Aufwendungen	65.966,72	90.791	246.629	88.343	90.110	91.923
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-47.752,00	-84.091	-167.395	-44.040	-45.807	-47.620
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-47.752,00	-84.091	-167.395	-44.040	-45.807	-47.620
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)	-47.752,00	-84.091	-167.395	-44.040	-45.807	-47.620
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-47.752,00	-84.091	-167.395	-44.040	-45.807	-47.620
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-47.752,00	-84.091	-167.395	-44.040	-45.807	-47.620

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

414100	Zuweisungen vom Land - Belastungsausgleich kommunale Wärmeplanung <i>Pflichtaufgabe</i>
446100	Treibhausgas-Prämie für eAuto <i>Treibhausgas-Prämie E-Auto</i>
524140	Haftpflichtversicherung; Altlastflächen - Verdachtsflächen u.a. <i>Versicherung für stillgelegte Hausmülldeponie</i>
524150	Aufforstungsplanung als Kompensationsleistung <i>Ökologische Grünflächengestaltung und Baumpflanzungen. Wiederherstellung CEF Maßnahme an der K72 (für Gewerbegebiet Heiligenfeld).</i>
529100	Beratung Klimaschutzkonzept (Öffentlichkeitsarbeit, Reisekosten, Sachkosten, Geschäftsbedarf etc.) <i>Beratungshonorare im Bereich Klimaschutz</i> ländliche Wegekonzepte <i>digitale Datenaufbereitung und Pflege</i> kommunale Wärmeplanung <i>gefördert durch Landesmittel</i>
529120	FairTrade Gemeinde Laer und Klimaschutzstammtisch - Öffentlichkeitsarbeit <i>Teilnahme der Gemeinde Laer an der Kampagne „Fairtrade Towns“ und Zertifizierung als „Fairtrade Gemeinde“; Weiterführung Klimaschutzstammtisch aus dem Klimaschutzkonzept</i>
542900	Umsetzung Biotopverbundkonzept <i>Durch eine Leader-Förderung ist im Jahr 2023 ein Biotopverbundkonzept in Auftrag gegeben worden. Die Umsetzung erfolgt im Jahr 2024 ff.</i>
543150	Beitrag FBG Horstmar <i>Beitrag FBG Horstmar</i>
543190	Stadtradeln <i>Mitgliedschaft Stadtradeln (60 €) und Werbemaßnahmen für das Stadtradeln; Siegerehrung mit Preisen (1.000 €).</i>

Teilfinanzplan 2025

14.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.01	Umweltschutz
Produkt	14.01.01	Umwelt, Klima- und Landschaftsschutz

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								
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.516,99	0	34.881	0	34.881	34.881	34.881
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	34.881	0	34.881	34.881	34.881
614200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	7.516,99	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungesentgelte	650,00	250	50	0	0	0	0
646100	Sonstige privatrechtliche Leistungesentgelte	650,00	250	50	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	481,22	0	0	0	0	0	0
648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	481,22	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.648,21	250	34.931	0	34.881	34.881	34.881
10 -	Personalauszahlungen	44.462,28	48.874	54.776	0	56.419	58.113	59.856
701200	Tariflich Beschäftigte	34.872,24	38.004	42.429	0	43.702	45.013	46.364
702200	Tariflich Beschäftigte	2.565,73	3.079	3.437	0	3.540	3.647	3.756
703200	Tariflich Beschäftigte	7.024,31	7.791	8.910	0	9.177	9.453	9.736
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.024,08	24.572	178.900	0	18.966	19.034	19.104
724140	Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	2.057,03	2.372	2.200	0	2.266	2.334	2.404
724150	Auszahlung für Bewirtschaftung	371,09	10.000	100.000	0	10.000	10.000	10.000
729100	Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	654,50	11.200	76.200	0	6.200	6.200	6.200
729120	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	5.941,46	1.000	500	0	500	500	500
15 -	Sonstige Auszahlungen	9.424,16	10.895	6.095	0	6.100	6.105	6.105
742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	9.396,24	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
743150	Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	27,92	35	35	0	35	35	35
743190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	860	1.060	0	1.065	1.070	1.070
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.910,52	84.341	239.771	0	81.485	83.252	85.065
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.262,31	-84.091	-204.840	0	-46.604	-48.371	-50.184
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.063,55	0	0	0	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	37.063,55	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	37.063,55	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.473,67	0	0	0	0	0	0
783110	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen)	10.473,67	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	10.473,67	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo:							

Teilfinanzplan 2025

14.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.01	Umweltschutz
Produkt	14.01.01	Umwelt, Klima- und Landschaftsschutz

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)	26.589,88	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

14.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.01 Umweltschutz
Produkt: 14.01.01 Umwelt, Klima- und Landschaftsschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 14.01.01/002										
Elektro Dorfauto (Klimaschutzkonzept)										
+ Einzahlungen aus		25.177,14	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionszuwendungen										
681100	Investitionszuweisungen vom Land	25.177,14	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für den Erwerb		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
von beweglichem Vermögen										
Saldo:		25.177,14	0	0	0	0	0	0	0	0
(Einzahlungen ./. Auszahlungen)										
Maßnahme: 14.01.01/003										
Ausbau E-Ladesäulen										
+ Einzahlungen aus		11.886,41	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionszuwendungen										
681100	Investitionszuweisungen vom Land	11.886,41	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0	0	0	0	0	0	1.799	156.000
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	1.799	156.000
- Auszahlung für den Erwerb		10.473,67	0	0	0	0	0	0	0	0
von beweglichem Vermögen										
Saldo:		1.412,74	0	0	0	0	0	0	-1.799	-156.000
(Einzahlungen ./. Auszahlungen)										

Produkt

15.02.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.02.01	Allgemeine Einrichtungen

verantwortlich

Wolf, Martin

Beschreibung

Verwaltung und Bereitstellung "Alter Speicher"
Ackerbürgerhaus "Haus Rollier"

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Verträge

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Institutionen

Ziele

Förderung der Eigeninitiative, der Selbsthilfe von Einzelnen und Gruppen sowie die Bearbeitung von wichtigen Fragen in der Gemeinde
Generationsübergreifende interkulturelle Arbeit

Leistung

15.02.01.01 "Alter Speicher"
15.02.01.02 "Haus Rollier"

Teilergebnisplan 2025

15.02.01

Produktbereich:15

Produktgruppe:15.02

Produkt:15.02.01

Wirtschaft und Tourismus

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Allgemeine Einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	300	300	300	300	0
441100 Mieten und Pachten	300,00	300	300	300	300	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.506,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.506,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10 = Ordentliche Erträge	1.806,30	1.800	1.800	1.800	1.800	1.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.195,80	28.773	25.770	24.166	24.519	24.880
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.147,66	18.000	15.000	13.000	13.000	13.000
524100 Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	1.379,46	4.000	2.500	2.575	2.652	2.732
524110 Aufwand für Wasser / Abwasser	673,23	700	1.570	1.570	1.570	1.570
524120 Aufwand für Reinigung	3.484,03	4.300	4.500	4.635	4.774	4.917
524130 Aufwand für Abfallentsorgung	0,00	100	100	100	100	100
524140 Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	1.494,44	1.673	1.800	1.986	2.123	2.261
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	16,98	0	300	300	300	300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	899,40	1.200	1.000	1.000	1.100	1.100
543120 Post- und Fernmeldegebühren	899,40	1.200	1.000	1.000	1.100	1.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.095,20	29.973	26.770	25.166	25.619	25.980
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.288,90	-28.173	-24.970	-23.366	-23.819	-24.480
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-28.288,90	-28.173	-24.970	-23.366	-23.819	-24.480
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)	-28.288,90	-28.173	-24.970	-23.366	-23.819	-24.480
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-28.288,90	-28.173	-24.970	-23.366	-23.819	-24.480
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-28.288,90	-28.173	-24.970	-23.366	-23.819	-24.480

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

441100	Ertrag aus der Auflösung PRAP sonstige Pacht <i>Auflösung PRAP sonstige Pacht.</i>
448800	Erstattungen - Abrechnungen Haus Rollier <i>Abrechnung DRK und Heimatverein (Abfall, Versicherung, Abwasser u.a.); Durchschnitt der letzten 5 Jahre</i>
521100	Unterhaltungskosten für die Begegnungsstätte "Alter Speicher" Erhaltungsaufwand <i>LED-Umrüstung</i> Unterhaltungskosten für "Haus Rollier" <i>laufende Instandhaltung</i>
524100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl) <i>E-Ladestation Alter Speicher, Ladesäule Rathaus, E-Bike-Ladesäule</i>
524110	Aufwand für Wasser / Abwasser "Alter Speicher" <i>Wasser/Abwasser "Alter Speicher". Abrechnung erfolgt über das Rathaus.</i> Aufwand für Wasser / Abwasser "Haus Rollier" <i>Wasser/Abwasser "Haus Rollier".</i>
524120	Aufwand für Reinigung <i>Reinigung "Alter Speicher"; Ab 2026 wurden Preissteigerungen von 3% p.a. zu Grunde gelegt.</i>
524130	Aufwand für Abfallentsorgung <i>Abfallentsorgung "Alter Speicher"</i>
524140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben "Alter Speicher" <i>Inventar + Gebäudeversicherung "Alter Speicher"</i> Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben "Haus Rollier" <i>Beitragsrechnung Versicherung "Haus Rollier"</i>
524150	Allgemeine Bewirtschaftung <i>Allgemeine Bewirtschaftung "Alter Speicher"</i>

Teilfinanzplan 2025

15.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.02.01	Allgemeine Einrichtungen

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							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.506,30	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.506,30	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.506,30	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.868,07	43.773	25.770	0	24.166	24.519	24.880
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.741,41	33.000	15.000	0	13.000	13.000	13.000
724100 Auszahlung für Energie (Strom, Gas, Öl)	2.513,62	4.000	2.500	0	2.575	2.652	2.732
724110 Auszahlung für Wasser / Abwasser	300,86	700	1.570	0	1.570	1.570	1.570
724120 Auszahlung für Reinigung	3.800,76	4.300	4.500	0	4.635	4.774	4.917
724130 Auszahlung für Abfallentsorgung	0,00	100	100	0	100	100	100
724140 Auszahlung für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	1.494,44	1.673	1.800	0	1.986	2.123	2.261
724150 Auszahlung für Bewirtschaftung	16,98	0	300	0	300	300	300
15 - Sonstige Auszahlungen	899,40	1.200	1.000	0	1.000	1.100	1.100
743120 Post- und Fernmeldegebühren	899,40	1.200	1.000	0	1.000	1.100	1.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.767,47	44.973	26.770	0	25.166	25.619	25.980
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.261,17	-43.473	-25.270	0	-23.666	-24.119	-24.480
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Finanzbudget IV

-

Personalaufwand

Teilergebnisplan 2025

Budget: 40 01

Personalaufwand

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	684,53	0	0	0	0	0
	448400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	684,53	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	684,53	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	2.380.822,71	2.756.395	3.213.160	3.309.820	3.409.353	3.511.950
	501100 Beamte	156.950,77	181.880	187.101	192.713	198.493	204.450
	501200 Tariflich Beschäftigte	1.753.172,42	1.986.537	2.328.063	2.397.905	2.469.845	2.543.940
	501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-1.612,28	0	0	0	0	0
	501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	-16.919,71	0	0	0	0	0
	502200 Tariflich Beschäftigte	132.317,00	160.936	188.602	194.263	200.090	206.092
	503200 Tariflich Beschäftigte	344.460,31	407.242	488.894	503.559	518.664	534.226
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	6.042,20	7.000	8.000	8.080	8.161	8.242
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	6.412,00	12.800	12.500	13.300	14.100	15.000
12	- Versorgungsaufwendungen	337.428,18	826.860	634.400	402.850	404.443	406.678
	511100 Beamte	384.829,86	416.120	425.000	429.250	433.543	437.878
	514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	83.988,32	80.340	101.000	113.500	117.000	120.000
	515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-98.006,00	330.900	111.000	-135.000	-139.000	-142.000
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-33.384,00	-500	-2.600	-4.900	-7.100	-9.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.010,06	81.625	82.025	81.250	77.950	82.450
	541100 Sonstige Personalnebenaufwendungen	43.352,72	58.188	59.100	59.100	55.800	60.300
	541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	115,05	500	500	500	500	500
	541210 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	12.642,06	19.289	18.775	18.000	18.000	18.000
	543110 Bücher und Zeitschriften	2.290,23	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	543150 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	610,00	648	650	650	650	650
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.777.260,95	3.664.880	3.929.585	3.793.920	3.891.746	4.001.078
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.776.576,42	-3.664.880	-3.929.585	-3.793.920	-3.891.746	-4.001.078
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.776.576,42	-3.664.880	-3.929.585	-3.793.920	-3.891.746	-4.001.078
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)	-2.776.576,42	-3.664.880	-3.929.585	-3.793.920	-3.891.746	-4.001.078
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.776.576,42	-3.664.880	-3.929.585	-3.793.920	-3.891.746	-4.001.078
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.776.576,42	-3.664.880	-3.929.585	-3.793.920	-3.891.746	-4.001.078

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Budget: 40 01
Personalaufwand

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								
06	+ Kostenersatzungen, Kostenumlagen	684,53	0	0	0	0	0	0
648400	Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	684,53	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	684,53	0	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	2.382.336,02	2.743.595	3.200.660	0	3.296.520	3.395.253	3.496.950
701100	Beamte	146.344,09	181.880	187.101	0	192.713	198.493	204.450
701200	Tariflich Beschäftigte	1.753.172,42	1.986.537	2.328.063	0	2.397.905	2.469.845	2.543.940
702200	Tariflich Beschäftigte	132.317,00	160.936	188.602	0	194.263	200.090	206.092
703200	Tariflich Beschäftigte	344.460,31	407.242	488.894	0	503.559	518.664	534.226
704100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	6.042,20	7.000	8.000	0	8.080	8.161	8.242
11	- Versorgungsauszahlungen	438.375,38	496.460	526.000	0	542.750	550.543	557.878
711100	Beamte	368.548,08	416.120	425.000	0	429.250	433.543	437.878
714100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	69.827,30	80.340	101.000	0	113.500	117.000	120.000
15	- Sonstige Auszahlungen	53.995,36	80.336	81.250	0	81.250	77.950	82.450
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	44.285,74	58.188	59.100	0	59.100	55.800	60.300
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	6.803,60	18.500	18.500	0	18.500	18.500	18.500
743110	Bücher und Zeitschriften	2.296,02	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
743150	Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	610,00	648	650	0	650	650	650
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.874.706,76	3.320.391	3.807.910	0	3.920.520	4.023.746	4.137.278
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.874.022,23	-3.320.391	-3.807.910	0	-3.920.520	-4.023.746	-4.137.278
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
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

Finanzbudget IV
Personalaufwand

Produkt 01.01.02
Personalmanagement
Personalaufwand/ -erträge und
Personalauszahlungen/
-einzahlungen sämtlicher
Produkte

Produkt

01.01.02

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.01.02	Personalmanagement

verantwortlich

Schulze Pröbsting, Christoph

Beschreibung

Personalsteuerung, -entwicklung und -betreuung
Interne und externe Aufgaben zur Gleichstellung von Frau und Mann
Personalrat und Schwerbehindertenvertretung für die Gesamtverwaltung

Auftragsgrundlage

Landesgleichstellungsgesetz, Frauenförderplan
LPVG, SGB IX
TVÖD, Beamtengesetze NRW, BRRG, BBesG

Zielgruppe

Alle Organisationseinheiten
MitarbeiterInnen
EinwohnerInnen

Ziele

Erhaltung und Förderung der Motivation und Arbeitszufriedenheit der MitarbeiterInnen
Mitarbeiterschutz vor Unfall- und Gesundheitsgefahren
Durchsetzung der Gleichstellung von Mädchen/Jungen und Frauen/Männern auf allen gesellschaftlichen Ebenen
Wahrnehmung der Interessen der Beschäftigten

Leistung

01.01.02.01 Personalangelegenheiten
01.01.02.02 Beauftragte für besondere Aufgaben (Gleichstellung, Datenschutz u.a.)
01.01.02.03 Personalrat / Schwerbehindertenvertretung
01.01.02.04 Arbeitstechnischer Dienst / Betriebsärztlicher Dienst

Teilergebnisplan 2025

01.01.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.01.02 Personalmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	684,53	0	0	0	0	0
448400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	684,53	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	684,53	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	54.954,29	109.245	138.112	142.521	147.034	151.761
501200 Tariflich Beschäftigte	31.643,40	69.552	91.101	93.834	96.649	99.549
501500 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-1.612,28	0	0	0	0	0
501510 Zuführungen zu Rückstellungen für Überstunden	1.415,95	0	0	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	5.264,61	5.635	7.380	7.602	7.830	8.065
503200 Tariflich Beschäftigte	5.788,41	14.258	19.131	19.705	20.294	20.905
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	6.042,20	7.000	8.000	8.080	8.161	8.242
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	6.412,00	12.800	12.500	13.300	14.100	15.000
12 - Versorgungsaufwendungen	337.428,18	826.860	634.400	402.850	404.443	406.678
511100 Beamte	384.829,86	416.120	425.000	429.250	433.543	437.878
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	83.988,32	80.340	101.000	113.500	117.000	120.000
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-98.006,00	330.900	111.000	-135.000	-139.000	-142.000
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-33.384,00	-500	-2.600	-4.900	-7.100	-9.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.605,61	57.187	62.525	61.750	55.750	55.750
541100 Sonstige Personalnebenaufwendungen	26.785,00	33.000	39.000	39.000	33.000	33.000
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	115,05	500	500	500	500	500
541210 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	6.568,57	19.289	18.775	18.000	18.000	18.000
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	211,76	750	600	600	600	600
543110 Bücher und Zeitschriften	2.290,23	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
543150 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Vereinen, sonstige Beiträge	610,00	648	650	650	650	650
549500 sonstige Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	16.025,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	444.988,08	993.292	835.037	607.121	607.227	614.189
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-444.303,55	-993.292	-835.037	-607.121	-607.227	-614.189
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-444.303,55	-993.292	-835.037	-607.121	-607.227	-614.189
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)	-444.303,55	-993.292	-835.037	-607.121	-607.227	-614.189
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-444.303,55	-993.292	-835.037	-607.121	-607.227	-614.189
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-444.303,55	-993.292	-835.037	-607.121	-607.227	-614.189

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für aktive Beschäftigte <i>Die Zuführung zur Beihilferückstellung erfolgte entsprechend dem versicherungsmathematischen Gutachten vom 09.02.2024 zum 31.12.2023 - hier in der Vorausberechnung 2025 bis 2028</i>
511100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte <i>Steigerung aufgrund aktueller Festsetzung der kvw</i>
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger <i>Lt. Vorausberechnung der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw), Münster erfolgt eine Zuführung der Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger. Für die Folgejahre ab 2026 wird wieder von einer Inanspruchnahme ausgegangen, die aufwandsmindernd gebucht wird. Die Werte wurden dem versicherungsmathematischen Gutachten vom 09.02.2024 entnommen.</i>
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger <i>Lt. Vorausberechnung der Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw), Münster erfolgt eine Inanspruchnahme der Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger. Die Inanspruchnahme wird aufwandsmindernd gebucht. Die Werte wurden dem versicherungsmathematischen Gutachten vom 09.02.2024 entnommen.</i>
541100	Personalausgaben - Nebenkosten - <i>Stellenausschreibungen, Nachrufe, Jubiläen etc. Ansatzerhöhung u.a. bedingt durch vorzunehmende Stellenbemessungen.</i>
541200	Aufwendungen für den Personalrat <i>Pauschalzuwendung für den Personalrat</i>
541210	Aus- und Fortbildung, Umschulung <i>Pauschalansatz für alle Produkte - es wird bei der Abrechnung Produktscharf gebucht.</i>
541220	Dienstreisen <i>Pauschalansatz für alle Produkte - es wird bei der Abrechnung Produktscharf gebucht; weniger Aufwand aufgrund Nutzung des Dienstwagens</i>

Teilfinanzplan 2025

01.01.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.01.02	Personalmanagement

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							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	684,53	0	0	0	0	0	0
648400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	684,53	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	684,53	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	48.738,62	96.445	125.612	0	129.221	132.934	136.761
701200 Tariflich Beschäftigte	31.643,40	69.552	91.101	0	93.834	96.649	99.549
702200 Tariflich Beschäftigte	5.264,61	5.635	7.380	0	7.602	7.830	8.065
703200 Tariflich Beschäftigte	5.788,41	14.258	19.131	0	19.705	20.294	20.905
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	6.042,20	7.000	8.000	0	8.080	8.161	8.242
11 - Versorgungsauszahlungen	438.375,38	496.460	526.000	0	542.750	550.543	557.878
711100 Beamte	368.548,08	416.120	425.000	0	429.250	433.543	437.878
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	69.827,30	80.340	101.000	0	113.500	117.000	120.000
15 - Sonstige Auszahlungen	32.356,45	55.898	61.750	0	61.750	55.750	55.750
741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	27.718,02	33.000	39.000	0	39.000	33.000	33.000
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	1.732,41	19.250	19.100	0	19.100	19.100	19.100
743110 Bücher und Zeitschriften	2.296,02	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
743150 Auszahlungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u.a.	610,00	648	650	0	650	650	650
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	519.470,45	648.803	713.362	0	733.721	739.227	750.389
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-518.785,92	-648.803	-713.362	0	-733.721	-739.227	-750.389
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Finanzbudget V
-
Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan 2025

Budget: 50 01

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	10.422.634,42	10.223.600	11.398.765	11.895.970	12.366.398	12.804.572
	401100 Grundsteuer A	94.139,60	96.000	70.000	70.910	71.832	72.766
	401200 Grundsteuer B	1.864.469,85	1.880.000	1.720.000	1.742.360	1.765.011	1.787.956
	401300 Gewerbesteuer	3.860.783,33	3.150.000	4.200.000	4.393.200	4.551.355	4.701.550
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.775.943,42	4.240.100	4.521.300	4.779.000	5.046.700	5.288.900
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	331.087,34	388.800	393.700	401.600	410.000	419.000
	403200 Hundesteuer	58.651,20	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	437.559,68	408.700	433.765	448.900	461.500	474.400
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	341.418,86	306.237	978.642	1.009.952	1.042.734	1.072.676
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0	666.179	697.489	730.271	760.213
	413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	19.845,00	0	0	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	321.573,86	306.237	312.463	312.463	312.463	312.463
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.985,80	105.000	104.986	104.986	104.986	104.986
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	104.985,80	105.000	104.986	104.986	104.986	104.986
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	265.773,10	177.800	265.400	265.400	265.400	265.400
	451100 Konzessionsabgaben	204.980,53	175.800	171.400	171.400	171.400	171.400
	456200 Säumniszuschläge	4.300,00	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	458407 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen aus öffentlich-rechtlichen Forderungen oder Forderungen aus Transferleistungen	1.169,58	0	0	0	0	0
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam-	55.322,99	0	90.000	90.000	90.000	90.000
10	= Ordentliche Erträge	11.134.812,18	10.812.637	12.747.793	13.276.308	13.779.518	14.247.634
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	842,46	0	0	0	0	0
	524150 Allgemeine Bewirtschaftung	842,46	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	805.276,92	705.650	686.217	686.217	686.217	686.217
	571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	700.237,28	705.650	686.217	686.217	686.217	686.217
	573110 Abschreibungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	105.039,64	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	4.610.441,54	5.265.648	6.313.260	6.449.422	6.585.284	6.722.897
	534100 Gewerbesteuerumlage	252.159,77	210.800	334.850	350.250	362.900	374.800
	537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	4.243.407,77	4.939.000	5.859.087	5.976.269	6.095.794	6.217.710
	539100 Sonstige Transferaufwendungen	114.874,00	115.848	119.323	122.903	126.590	130.387
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.457,31	200	0	0	0	0
	543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-105,00	200	0	0	0	0
	547300 Einstellung in die Einzelwertberichtigung zu öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	13.562,31	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.430.018,23	5.971.498	6.999.477	7.135.639	7.271.501	7.409.114
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.704.793,95	4.841.139	5.748.316	6.140.669	6.508.017	6.838.520
19	+ Finanzerträge	23.500,96	7.000	10.500	10.250	10.000	10.150
	461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	5.280,17	5.000	4.750	4.500	4.250	4.400
	461700 Zinserträge von Kreditinstituten	14.040,79	0	750	750	750	750
	461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	4.180,00	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	105.733,28	268.039	302.329	325.900	422.700	311.200
	551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	103.685,28	266.039	300.829	324.400	421.200	309.700

Teilergebnisplan 2025

Budget: 50 01

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
551800	Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	2.048,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-82.232,32	-261.039	-291.829	-315.650	-412.700	-301.050
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.622.561,63	4.580.100	5.456.487	5.825.019	6.095.317	6.537.470
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	5.622.561,63	4.580.100	5.456.487	5.825.019	6.095.317	6.537.470
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.622.561,63	4.580.100	5.456.487	5.825.019	6.095.317	6.537.470
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	5.622.561,63	4.580.100	5.456.487	5.825.019	6.095.317	6.537.470

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Budget: 50 01
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	10.554.154,34	10.223.600	11.398.765	0	11.895.970	12.366.398	12.804.572
601100	Grundsteuer A	96.033,63	96.000	70.000	0	70.910	71.832	72.766
601200	Grundsteuer B	1.864.704,55	1.880.000	1.720.000	0	1.742.360	1.765.011	1.787.956
601300	Gewerbesteuer	3.767.987,35	3.150.000	4.200.000	0	4.393.200	4.551.355	4.701.550
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.994.852,91	4.240.100	4.521.300	0	4.779.000	5.046.700	5.288.900
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	333.298,76	388.800	393.700	0	401.600	410.000	419.000
603200	Hundesteuer	59.717,46	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
605100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	437.559,68	408.700	433.765	0	448.900	461.500	474.400
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.845,00	0	666.179	0	697.489	730.271	760.213
611100	Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0	666.179	0	697.489	730.271	760.213
613100	Allgemeine Zuweisungen vom Land	19.845,00	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	247.551,93	177.800	265.400	0	265.400	265.400	265.400
651100	Konzessionsabgaben	201.440,41	175.800	171.400	0	171.400	171.400	171.400
656200	Säumniszuschläge	4.250,00	2.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
659100	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.861,52	0	90.000	0	90.000	90.000	90.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22.172,96	7.000	10.500	0	10.250	10.000	10.150
661500	Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	5.280,17	5.000	4.750	0	4.500	4.250	4.400
661700	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	14.040,79	0	750	0	750	750	750
661800	Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	2.852,00	2.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.843.724,23	10.408.400	12.340.844	0	12.869.109	13.372.069	13.840.335
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	842,46	0	0	0	0	0	0
724150	Auszahlung für Bewirtschaftung	842,46	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	103.495,02	268.039	302.329	0	325.900	422.700	311.200
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	101.498,02	266.039	300.829	0	324.400	421.200	309.700
751800	Zinsauszahlungen an sonstigen inländischen Bereich	1.997,00	2.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
14	- Transferauszahlungen	5.468.773,50	5.746.648	6.313.260	0	6.449.422	6.585.284	6.722.897
734100	Gewerbesteuerumlage	292.491,73	210.800	334.850	0	350.250	362.900	374.800
737200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	5.061.407,77	5.420.000	5.859.087	0	5.976.269	6.095.794	6.217.710
739100	Sonstige Transferauszahlungen	114.874,00	115.848	119.323	0	122.903	126.590	130.387
15	- Sonstige Auszahlungen	-105,00	200	0	0	0	0	0
743190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	-105,00	200	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.573.005,98	6.014.887	6.615.589	0	6.775.322	7.007.984	7.034.097
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.270.718,25	4.393.513	5.725.255	0	6.093.787	6.364.085	6.806.238
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.019.448,79	1.027.159	1.057.226	0	1.057.226	1.057.226	1.057.226
681100	Investitionszuweisungen vom Land	1.019.448,79	1.027.159	1.057.226	0	1.057.226	1.057.226	1.057.226
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	48.276,00	48.276	48.276	0	48.276	48.276	48.276
686530	Laufzeit 5 Jahre und mehr	48.276,00	48.276	48.276	0	48.276	48.276	48.276
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	1.067.724,79	1.075.435	1.105.502	0	1.105.502	1.105.502	1.105.502
Auszahlungen								

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Budget: 50 01
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
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	1.067.724,79	1.075.435	1.105.502	0	1.105.502	1.105.502	1.105.502

Finanzbudget V
Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 07.01.01
Krankenhausumlage

Produkt 07.04.00
Gesundheitsschutz und
Pflege –
Corona Bürgertests

Produkt 11.01.01
Elektrizitätsversorgung

Produkt 11.02.01
Gasversorgung

Produkt 16.01.01
Steuern, allgemeine
Zuweisungen und Umlagen

Produkt 16.02.01
Kredite, Zinsen und
Schuldendienst

Produkt

07.01.01

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.01	Krankenhäuser
Produkt	07.01.01	Krankenhausumlage

verantwortlich

Florien, Andrea

Beschreibung

Nach § 17 des Krankenhausgestaltungsgesetzes des Landes Nordrhein-Westfalen (KHGG NRW) vom 11. Dezember 2007 werden die Gemeinden an den im Haushaltsplan des zuständigen Ministeriums veranschlagten Haushaltsbeträgen der förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach § 9 I Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG) in Höhe von 40 v.H. beteiligt.

Auftragsgrundlage

KHG, KHGG NRW

Leistung

07.01.01.01 Krankenhausumlagen

Teilergebnisplan 2025

07.01.01

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.01 Krankenhäuser
Produkt: 07.01.01 Krankenhausumlage

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	114.874,00	115.848	119.323	122.903	126.590	130.387
539100 Sonstige Transferaufwendungen	114.874,00	115.848	119.323	122.903	126.590	130.387
17 = Ordentliche Aufwendungen	114.874,00	115.848	119.323	122.903	126.590	130.387
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-114.874,00	-115.848	-119.323	-122.903	-126.590	-130.387
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-114.874,00	-115.848	-119.323	-122.903	-126.590	-130.387
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)	-114.874,00	-115.848	-119.323	-122.903	-126.590	-130.387
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-114.874,00	-115.848	-119.323	-122.903	-126.590	-130.387
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-114.874,00	-115.848	-119.323	-122.903	-126.590	-130.387

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

539100 Krankenhausfinanzierung (Beteiligung der Gemeinden)
Beteiligung der Gemeinden an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG).

Teilfinanzplan 2025

07.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 07.01 Krankenhäuser
Produkt 07.01.01 Krankenhausumlage

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							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	114.874,00	115.848	119.323	0	122.903	126.590	130.387
739100 Sonstige Transferauszahlungen	114.874,00	115.848	119.323	0	122.903	126.590	130.387
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.874,00	115.848	119.323	0	122.903	126.590	130.387
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-114.874,00	-115.848	-119.323	0	-122.903	-126.590	-130.387
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

07.04.00

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.04	Coronatest Bürger
Produkt	07.04.00	Gesundheitsschutz und Pflege - Corona Bürgertests

verantwortlich

Kluthe, Manfred

Beschreibung

Corona Bürgertests

Auftragsgrundlage

Coronateststrukturverordnung -CoronaTeststrukturVO

Zielgruppe

EinwohnerInnen
BürgerInnen

Ziele

Möglichkeit für Bürgerinnen und Bürger sich einmal pro Woche auf Corona testen zu lassen.

Teilergebnisplan 2025

07.04.00

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.04 Coronatest Bürger
Produkt: 07.04.00 Gesundheitsschutz und Pflege - Corona Bürgertests

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.975,90	0	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	800,50	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	30.175,40	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	30.975,90	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.406,13	0	0	0	0	0
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	30.406,13	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.406,13	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	569,77	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)	569,77	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)	569,77	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	569,77	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	569,77	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

07.04.00

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 07.04 Coronatest Bürger
Produkt 07.04.00 Gesundheitsschutz und Pflege - Corona Bürgertests

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							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	102.991,40	0	0	0	0	0	0
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	800,50	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	102.190,90	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.991,40	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	62.900,41	0	0	0	0	0	0
743190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	62.900,41	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.900,41	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.090,99	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

11.01.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.01	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.01.01	Elektrizitätsversorgung

verantwortlich

Florien, Andrea

Beschreibung

Sicherung der Versorgung mit Strom. Der abgeschlossene Konzessionsvertrag hat eine Laufzeit von 20 Jahren. Die Gemeinde Laer erhält aufgrund des gültigen Konzessionsvertrages "Strom" eine Konzessionsabgabe.

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Energiewirtschaftsgesetz (EnWG), Kommunalabgabenverordnung (KAV)

Zielgruppe

Rat
EinwohnerInnen

Ziele

Versorgungssicherheit, wirtschaftliche Gewährleistung

Leistung

11.01.01.01 Elektrizitätsversorgung mit einem strategischen Partner

Teilergebnisplan 2025

11.01.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.01 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.01.01 Elektrizitätsversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.897,80	3.200	945	945	945	945
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.897,80	3.200	945	945	945	945
07 + Sonstige ordentliche Erträge	184.180,53	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000
451100 Konzessionsabgaben	184.180,53	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000
10 = Ordentliche Erträge	186.078,33	158.200	155.945	155.945	155.945	155.945
11 - Personalaufwendungen	387,41	414	491	506	521	536
501200 Tariflich Beschäftigte	303,02	322	380	392	403	415
502200 Tariflich Beschäftigte	23,54	26	31	32	33	34
503200 Tariflich Beschäftigte	60,85	66	80	82	85	87
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,11	0	0	0	0	0
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,11	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	387,52	414	491	506	521	536
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	185.690,81	157.786	155.454	155.439	155.424	155.409
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	185.690,81	157.786	155.454	155.439	155.424	155.409
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)	185.690,81	157.786	155.454	155.439	155.424	155.409
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	185.690,81	157.786	155.454	155.439	155.424	155.409
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	185.690,81	157.786	155.454	155.439	155.424	155.409

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

- 448700Abschläge Preisnachlass auf Netznutzung
Preisnachlass lt. Konzessionsvertrag - verbrauchsabhängig
- 451100Konzessionsabgabe
Entspricht dem Wirtschaftsplan der Energieversorgung Horstmar/Laer GmbH & Co.KG (ENEV) für das Jahr 2025 ff. für die Stromkonzessionierung.

Teilfinanzplan 2025

11.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.01 Elektrizitätsversorgung
Produkt 11.01.01 Elektrizitätsversorgung

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							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.897,80	3.200	945	0	945	945	945
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.897,80	3.200	945	0	945	945	945
07 + Sonstige Einzahlungen	174.538,23	155.000	155.000	0	155.000	155.000	155.000
651100 Konzessionsabgaben	174.538,23	155.000	155.000	0	155.000	155.000	155.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.436,03	158.200	155.945	0	155.945	155.945	155.945
10 - Personalauszahlungen	387,41	414	491	0	506	521	536
701200 Tariflich Beschäftigte	303,02	322	380	0	392	403	415
702200 Tariflich Beschäftigte	23,54	26	31	0	32	33	34
703200 Tariflich Beschäftigte	60,85	66	80	0	82	85	87
15 - Sonstige Auszahlungen	0,11	0	0	0	0	0	0
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	0,11	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	387,52	414	491	0	506	521	536
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.048,51	157.786	155.454	0	155.439	155.424	155.409
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

11.02.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.02	Gasversorgung
Produkt	11.02.01	Gasversorgung

verantwortlich

Theis, Daniel

Beschreibung

Sicherstellung der Gasversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgabe)

Auftragsgrundlage

Konzessionsvertrag, Energiewirtschaftsgesetz (EnWG), Kommunalabgabenverordnung (KAV), Gasnetzentgeltverordnung (GasNEV), Kraft-Wärme-Kopplungs-gesetz (KWKG)

Zielgruppe

Rat
EinwohnerInnen

Ziele

Versorgungssicherheit, wirtschaftliche Gewährleistung
Einhaltung der Gaslieferungsverträge

Leistung

11.02.01.01 Konzessionsabgabe Gas

Teilergebnisplan 2025

11.02.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.02 Gasversorgung
Produkt: 11.02.01 Gasversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
07 + Sonstige ordentliche Erträge	20.800,00	20.800	16.400	16.400	16.400	16.400
451100 Konzessionsabgaben	20.800,00	20.800	16.400	16.400	16.400	16.400
10 = Ordentliche Erträge	20.800,00	20.800	16.400	16.400	16.400	16.400
11 - Personalaufwendungen	387,73	414	491	506	522	537
501200 Tariflich Beschäftigte	303,27	322	380	392	404	416
502200 Tariflich Beschäftigte	23,57	26	31	32	33	34
503200 Tariflich Beschäftigte	60,89	66	80	82	85	87
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,11	0	0	0	0	0
541220 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,11	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	387,84	414	491	506	522	537
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	20.412,16	20.386	15.909	15.894	15.878	15.863
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	20.412,16	20.386	15.909	15.894	15.878	15.863
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)	20.412,16	20.386	15.909	15.894	15.878	15.863
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	20.412,16	20.386	15.909	15.894	15.878	15.863
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	20.412,16	20.386	15.909	15.894	15.878	15.863

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

451100 Konzessionsabgabe Gas
Auf Basis der geleisteten quartalsweisen Abschlagszahlungen für die Gaskonzession in 2024.

Teilfinanzplan 2025

11.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.02 Gasversorgung
Produkt 11.02.01 Gasversorgung

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							
07 + Sonstige Einzahlungen	26.902,18	20.800	16.400	0	16.400	16.400	16.400
651100 Konzessionsabgaben	26.902,18	20.800	16.400	0	16.400	16.400	16.400
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.902,18	20.800	16.400	0	16.400	16.400	16.400
10 - Personalauszahlungen	387,73	414	491	0	506	522	537
701200 Tariflich Beschäftigte	303,27	322	380	0	392	404	416
702200 Tariflich Beschäftigte	23,57	26	31	0	32	33	34
703200 Tariflich Beschäftigte	60,89	66	80	0	82	85	87
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	518,36	0	0	0	0	0	0
729100 Auszahlungen für Honorare und Beratungsleistungen	518,36	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,11	0	0	0	0	0	0
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	0,11	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	906,20	414	491	0	506	522	537
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.995,98	20.386	15.909	0	15.894	15.878	15.863
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
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

Produkt

16.01.01

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

verantwortlich

Florien, Andrea

Beschreibung

Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW (GO NRW), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW),
Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG), Steuersatzungen
Gemeinderat, Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

Abgabepflichtige

Ziele

Zeitnahe Beschaffung von allgemeinen Deckungsmitteln für den Haushalt der Gemeinde Laer sowie von zweckgebundenen Deckungsmitteln

Leistung

16.01.01.01	Gemeindesteuern, Steuerbeteiligungen
16.01.01.02	Allgemeine Zuweisungen
16.01.01.03	Allgemeine Umlagen
16.01.01.04	Investitionspauschale

Teilergebnisplan 2025

16.01.01

Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt:	16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und 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	10.422.634,42	10.223.600	11.398.765	11.895.970	12.366.398	12.804.572
401100	Grundsteuer A	94.139,60	96.000	70.000	70.910	71.832	72.766
401200	Grundsteuer B	1.864.469,85	1.880.000	1.720.000	1.742.360	1.765.011	1.787.956
401300	Gewerbesteuer	3.860.783,33	3.150.000	4.200.000	4.393.200	4.551.355	4.701.550
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.775.943,42	4.240.100	4.521.300	4.779.000	5.046.700	5.288.900
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	331.087,34	388.800	393.700	401.600	410.000	419.000
403200	Hundesteuer	58.651,20	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
405100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	437.559,68	408.700	433.765	448.900	461.500	474.400
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	666.179	697.489	730.271	760.213
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0	666.179	697.489	730.271	760.213
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	598,00	750	500	500	500	500
431100	Verwaltungsgebühren	598,00	750	500	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.717,85	154.867	20.473	0	0	0
448200	Erstattungen von Gemeinden/GV	111.717,85	154.867	20.473	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	59.622,99	2.000	94.000	94.000	94.000	94.000
456200	Säumniszuschläge	4.300,00	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungswirksam-	55.322,99	0	90.000	90.000	90.000	90.000
10 =	Ordentliche Erträge	10.594.573,26	10.381.217	12.179.917	12.687.959	13.191.169	13.659.285
15 -	Transferaufwendungen	4.495.567,54	5.149.800	6.193.937	6.326.519	6.458.694	6.592.510
534100	Gewerbesteuerumlage	252.159,77	210.800	334.850	350.250	362.900	374.800
537200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	4.243.407,77	4.939.000	5.859.087	5.976.269	6.095.794	6.217.710
17 =	Ordentliche Aufwendungen	4.495.567,54	5.149.800	6.193.937	6.326.519	6.458.694	6.592.510
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.099.005,72	5.231.417	5.985.980	6.361.440	6.732.475	7.066.775
19 +	Finanzerträge	4.180,00	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	4.180,00	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.048,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
551800	Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	2.048,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.132,00	0	3.500	3.500	3.500	3.500
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.101.137,72	5.231.417	5.989.480	6.364.940	6.735.975	7.070.275
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)	6.101.137,72	5.231.417	5.989.480	6.364.940	6.735.975	7.070.275
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.101.137,72	5.231.417	5.989.480	6.364.940	6.735.975	7.070.275
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	6.101.137,72	5.231.417	5.989.480	6.364.940	6.735.975	7.070.275

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

401100	Grundsteuer A	Planung unter Berücksichtigung des aufkommensneutralen Hebesatzes in Höhe von 365 % (Beschluss Hebesatzsatzung vom 11.12.2024); niedrigerer Ansatz im Vergleich zu Vorjahren aufgrund der Verschiebungen zwischen Grundsteuer A und Grundsteuer B durch Änderungen im Zusammenhang mit der Grundsteuerreform; Steigerungen in den Jahren 2026 bis 2028 gemäß Orientierungsdatenerlass
401200	Grundsteuer B	Planung mit einem Hebesatz in Höhe von 870 % (Beschluss Hebesatzsatzung vom 11.12.2024), dadurch Reduzierung des Ertrags im Vergleich zu Vorjahren, da der errechnete aufkommensneutrale Hebesatz aufgrund der Grundsteuerreform höher gewesen wäre; Verschiebungen zwischen Grundsteuer A und Grundsteuer B durch Änderungen im Zusammenhang mit der Grundsteuerreform wurden eingerechnet; Steigerungen in den Jahren 2026 bis 2028 gemäß Orientierungsdatenerlass
401300	Gewerbsteuer	Ermittlung auf Basis der tatsächlichen Ist-Einnahmen 2024 unter Berücksichtigung des beschlossenen Hebesatzes von 439 % (Vorjahre 523 %) gemäß Hebesatzsatzung, sowie den Steigerungsraten für die Jahre 2026 bis 2028 gemäß Orientierungsdatenerlass.
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	Gemäß Orientierungsdatenerlass vom 19.09.2024 des MHKBG zu den Orientierungsdaten 2025 - 2028. Die Schlüsselzahl beträgt 0,0004047.
402200	Umsatzsteuerbeteiligung	Gemäß Orientierungsdatenerlass vom 19.09.2024 des MHKBG zu den Orientierungsdaten 2025 - 2028. Die Schlüsselzahl beträgt 0,000193031.
405100	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich	gemäß Modellrechnung GFG 2025; Folgejahre mit Planrichtwerten aus dem Orientierungsdatenerlass 2025-2028 vom 19.09.2024.
411100	Schlüsselzuweisungen	gemäß Festsetzung GFG 2025; Steigerungen gemäß Orientierungsdatenerlass vom 19.09.2024 des MHKBG
448200	Abrechnung Mehrbelastung-Jugendamt	Aus der Gegenüberstellung der umlagefähigen Aufwendungen und Erträge des Jugendamtes ergab sich für das Rechnungsjahr 2023 ein Überschuss von 888.855,49 € gemäß Anschreiben des Kreises Steinfurt. Auf die Gemeinde Laer entfallen anteilig € 20.473,31 Die Erstattung erfolgt in 2025.
459100	Zuwendungen gemäß § 6 EEG (Windenergieanlagen)	finanzielle Beteiligungen gem. abgeschlossener Verträge; Bei Windenergieanlagen an Land dürfen den betroffenen Gemeinden Beträge von insgesamt 0,2 Cent pro Kilowattstunde für die tatsächlich eingespeiste Strommenge und für die fiktive Strommenge angeboten werden, wenn die Anlage eine installierte Leistung von mehr als 750 Kilowatt hat und für die Anlage eine finanzielle Förderung nach diesem Gesetz oder einer auf Grund dieses Gesetzes erlassenen Rechtsverordnung in Anspruch genommen wird. Als betroffen gelten Gemeinden, deren Gemeindegebiet sich zumindest teilweise innerhalb eines um die Windenergieanlage gelegenen Umkreises von 2.500 Metern um die Turmmitte der Windenergieanlage befindet. Befinden sich in diesem Umkreis Gebiete, die keiner Gemeinde zugehörig sind (gemeindefreie Gebiete), gilt für diese Gebiete der nach Landesrecht jeweils zuständige Landkreis als betroffen. Sind mehrere Gemeinden oder Landkreise betroffen, ist die Höhe der angebotenen Zahlung pro Gemeinde oder Landkreis anhand des Anteils ihres jeweiligen Gemeindegebiets oder des jeweiligen gemeindefreien Gebiets an der Fläche des Umkreises aufzuteilen. Erste Erträge wurden im Jahr 2023 erzielt. Für die Jahre 2025 ff. wurden weitere in Bau befindliche Windparks schätzungsweise konservativ berücksichtigt. (Es erfolgte eine Umbuchung bzw. Umplanung im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2023 vom Produkt 15.02.02 Sachkonto 469100.)
534100	Gewerbsteuerumlage	Die Höhe der Gewerbesteuerumlage der Gemeinde Laer errechnet sich, indem das Ist-Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde durch den von der Gemeinde erhobenen Hebesatz (439) dividiert wird und mit dem Vervielfältiger (35) multipliziert wird.
537200	Kreisumlage	Hebesatz in Höhe von 33,50 % gem. endgültiger Festsetzung des Kreises Steinfurt
	Kreisumlage Mehrbelastung f.d. Jugendamt	Hebesatz in Höhe von 27,92 % gem. endgültiger Festsetzung des Kreises Steinfurt

Teilfinanzplan 2025

16.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und 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	10.554.154,34	10.223.600	11.398.765	0	11.895.970	12.366.398	12.804.572
601100	Grundsteuer A	96.033,63	96.000	70.000	0	70.910	71.832	72.766
601200	Grundsteuer B	1.864.704,55	1.880.000	1.720.000	0	1.742.360	1.765.011	1.787.956
601300	Gewerbesteuer	3.767.987,35	3.150.000	4.200.000	0	4.393.200	4.551.355	4.701.550
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.994.852,91	4.240.100	4.521.300	0	4.779.000	5.046.700	5.288.900
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	333.298,76	388.800	393.700	0	401.600	410.000	419.000
603200	Hundesteuer	59.717,46	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
605100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	437.559,68	408.700	433.765	0	448.900	461.500	474.400
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	666.179	0	697.489	730.271	760.213
611100	Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0	666.179	0	697.489	730.271	760.213
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	598,00	750	500	0	500	500	500
631100	Verwaltungsgebühren	598,00	750	500	0	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	111.717,85	154.867	20.473	0	0	0	0
648200	Erstattungen von Gemeinden/GV	111.717,85	154.867	20.473	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	46.111,52	2.000	94.000	0	94.000	94.000	94.000
656200	Säumniszuschläge	4.250,00	2.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
659100	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.861,52	0	90.000	0	90.000	90.000	90.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.852,00	2.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
661800	Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	2.852,00	2.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.715.433,71	10.383.217	12.184.917	0	12.692.959	13.196.169	13.664.285
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.997,00	2.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
751800	Zinsauszahlungen an sonstigen inländischen Bereich	1.997,00	2.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
14 -	Transferauszahlungen	5.353.899,50	5.630.800	6.193.937	0	6.326.519	6.458.694	6.592.510
734100	Gewerbesteuerumlage	292.491,73	210.800	334.850	0	350.250	362.900	374.800
737200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	5.061.407,77	5.420.000	5.859.087	0	5.976.269	6.095.794	6.217.710
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.355.896,50	5.632.800	6.195.437	0	6.328.019	6.460.194	6.594.010
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.359.537,21	4.750.417	5.989.480	0	6.364.940	6.735.975	7.070.275
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.019.448,79	1.027.159	1.057.226	0	1.057.226	1.057.226	1.057.226
681100	Investitionszuweisungen vom Land	1.019.448,79	1.027.159	1.057.226	0	1.057.226	1.057.226	1.057.226
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.019.448,79	1.027.159	1.057.226	0	1.057.226	1.057.226	1.057.226
Auszahlungen								
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	1.019.448,79	1.027.159	1.057.226	0	1.057.226	1.057.226	1.057.226

Produkt

16.02.01

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.02.01	Kredite, Zinsen und Schuldendienst

verantwortlich

Florien, Andrea

Beschreibung

Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung
Pandemieauswirkungen Corona

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Gemeindeordnung NRW (GO NRW), Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW)

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Landesbehörden
Aufsichtsbehörden
Rat

Ziele

Sicherstellung und zinsgünstige Finanzierung der Investitionen
Abbau der Verschuldung
Ertragsreiche und sichere Vermögensanlagen
Pandemieauswirkungen (Corona)

Leistung

16.02.01.01	Kredite und Kreditbeschaffung
16.02.01.02	Zinsen aus Geldanlagen und Kontokorrentverkehr
16.02.01.03	Zinsen für Kassenkredite
16.02.01.04	Sonstige Zinserträge

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
00000001	-			

Teilergebnisplan 2025

16.02.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.02.01 Kredite, Zinsen und Schuldendienst

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.225,38	3.200	3.226	3.226	3.226	3.226
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.225,38	3.200	3.226	3.226	3.226	3.226
10 = Ordentliche Erträge	3.225,38	3.200	3.226	3.226	3.226	3.226
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	842,46	0	0	0	0	0
524150 Allgemeine Bewirtschaftung	842,46	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.231,04	3.200	3.232	3.232	3.232	3.232
571100 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	3.231,04	3.200	3.232	3.232	3.232	3.232
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.073,50	3.200	3.232	3.232	3.232	3.232
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-848,12	0	-6	-6	-6	-6
19 + Finanzerträge	19.320,96	5.000	5.500	5.250	5.000	5.150
461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	5.280,17	5.000	4.750	4.500	4.250	4.400
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	14.040,79	0	750	750	750	750
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	103.685,28	266.039	300.829	324.400	421.200	309.700
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	103.685,28	266.039	300.829	324.400	421.200	309.700
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-84.364,32	-261.039	-295.329	-319.150	-416.200	-304.550
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-85.212,44	-261.039	-295.335	-319.156	-416.206	-304.556
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-85.212,44	-261.039	-295.335	-319.156	-416.206	-304.556
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-85.212,44	-261.039	-295.335	-319.156	-416.206	-304.556
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-85.212,44	-261.039	-295.335	-319.156	-416.206	-304.556

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

461500 Zinseinnahmen von Beteiligungen (HoLa GmbH & Co. KG)
Gem. Zins- und Tilgungsplan. Zinseinnahmen aus gewährtem Darlehen an die HoLa GmbH & Co.KG. Gleichlautend mit dem Wirtschaftsplan der HoLa GmbH & Co.KG

461700 Zinseinnahmen aus dem Giro- und Kontokorrentverkehr
Tagesgeldzinsen

551700 Zinsausgaben für Kreditmarktmittel
gemäß Zins- und Tilgungsplänen der bestehenden Darlehen zuzüglich möglicher Neuaufnahmen
Zinsen für Kassenkredite
für bestehende und geplante Kredite zur Liquiditätssicherung
Zinsausgaben an Kreditinstitute für Investitionskredite für die HoLa GmbH & Co. KG
Ansätze gem. Zins- und Tilgungsplan

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

16

16.02

16.02.01

Allgemeine Finanzwirtschaft

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kredite, Zinsen und Schuldendienst

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								
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	19.320,96	5.000	5.500	0	5.250	5.000	5.150
661500	Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	5.280,17	5.000	4.750	0	4.500	4.250	4.400
661700	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	14.040,79	0	750	0	750	750	750
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.320,96	5.000	5.500	0	5.250	5.000	5.150
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	842,46	0	0	0	0	0	0
724150	Auszahlung für Bewirtschaftung	842,46	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	101.498,02	266.039	300.829	0	324.400	421.200	309.700
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	101.498,02	266.039	300.829	0	324.400	421.200	309.700
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.340,48	266.039	300.829	0	324.400	421.200	309.700
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.019,52	-261.039	-295.329	0	-319.150	-416.200	-304.550
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	48.276,00	48.276	48.276	0	48.276	48.276	48.276
686530	Laufzeit 5 Jahre und mehr	48.276,00	48.276	48.276	0	48.276	48.276	48.276
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	48.276,00	48.276	48.276	0	48.276	48.276	48.276
Auszahlungen								
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	48.276,00	48.276	48.276	0	48.276	48.276	48.276

Anlagen

**Stellenplan
der
Gemeinde Laer
für das Haushaltsjahr 2025**

Anlage

zum Haushaltsplan gemäß § 79 Abs. 2 Satz 2 GO NW i.V.m. § 1 Abs. 2 Ziff. 2 KomHVO

Stellenplan

Teil A: Beamte

-Gemeindeverwaltung/Sondervermögen mit Sonderrechnung-

131 Gemeinde Laer

Datum: 01.01.2025

Seite: 1

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
höherer Dienst	B2	1,00	0,00	1,00	1,00		
		1,00	0,00	1,00	1,00		
gehobener Dienst	A10	1,00	0,00	1,00	0,90		1,00* KW
		1,00	0,00	1,00	0,90		
Insgesamt		2,00	0,00	2,00	1,90	0,00	1,00

Stellenplan
Teil B: Tariflich Beschäftigte

131 Gemeinde Laer

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
13	1,00	1,00	1,00	
12	2,00	2,00	2,00	
11	2,00	2,00	2,00	
10	3,00	2,00	2,00	
09c	2,00	1,00	1,00	Anhebung einer 1,00 VZ-Stelle von EG 9b nach EG 9c ab 03/25
09b	4,00	4,00	3,00	
09a	4,54	5,54	3,77	
08	3,14	3,14	2,14	
07	1,00	1,00	1,00	
06	13,90	13,05	13,01	0,50 Stelle Landschaftsgärtner Friedhof / 0,35 Stelle Hausmeister Flüchtlingsunterkünfte
05	0,67	0,51	0,51	0,15 TZ-Stelle (geringfügig) Überwachung d. ruhenden Straßenverkehrs
02	0,15			0,15 TZ-Stelle (geringfügig) Schließdienst der Grundschule
S11b	0,90	0,90	0,90	
Insgesamt	38,30	36,14	32,33	

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
 -Beamte-

131 Gemeinde Laer

Datum: 01.01.2025

Seite: 1

Produkte		Wahlbe- amte	Laufba- hnggruppe 2.1	höherer Dienst	gehobe- ner Dienst		
Prod	Bezeichnung	B2	A10	B2	A10	Summe	Vermerke
01	Innere Verwaltung			1,00	0,05	1,05	0,05 * KW
09	Räumliche Planung und Entwicklung				0,51	0,51	0,51 * KW
10	Bauen und Wohnen				0,30	0,30	0,30 * KW
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				0,13	0,13	0,13 * KW
13	Natur- und Landschaftspflege				0,01	0,01	0,01 * KW
	Insgesamt	0,00	0,00	1,00	1,00	2,00	

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
 -Tariflich Beschäftigte-

131 Gemeinde Laer

Datum: 01.01.2025

Seite: 1

Prod	Bezeichnung	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	02	S11b	Summe	Vermerke
01	Innere Verwaltung	0,20	1,56	0,99	0,45	0,79	1,82	0,93	1,52	0,69	2,24	0,36	0,15		11,70	
02	Sicherheit und Ordnung	0,51	0,13		0,37		0,09	0,21	1,00		1,60	0,31			4,22	
03	Schulträgeraufgaben	0,02						0,07			1,65				1,74	
04	Kultur und Wissenschaft								0,50		0,46				0,96	
05	Soziale Leistungen	0,10			0,94		0,96	1,73			1,46			0,90	6,09	
06	Kinder, Jugend- und Familienhilfe	0,11					0,05	0,59		0,31	0,27				1,33	
08	Sportförderung	0,06				0,02		0,02			0,17				0,27	
09	Räumliche Planung und Entwicklung		0,15	0,50	0,80										1,45	
10	Bauen und Wohnen		0,04		0,29										0,33	
11	Ver- und Entsorgung		0,03	0,01			0,64		0,09		0,79				1,56	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		0,07		0,14	0,74	0,08		0,00		1,92				2,95	
13	Natur- und Landschaftspflege		0,01		0,01	0,26	0,07		0,03		3,33				3,71	
14	Umweltschutz		0,02	0,50		0,15	0,00								0,67	
15	Wirtschaft und Tourismus						0,30	1,00							1,30	
	Insgesamt	1,00	2,00	2,00	3,00	1,96	4,00	4,54	3,14	1,00	13,90	0,67	0,15	0,90	38,26	

Stellenübersicht
Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

131 Gemeinde Laer

Datum: 01.01.2025

Seite: 5

Praktikanten/Praktikantinnen

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2025/2024	beschäftigt am 01.10.2024
Auszubildende			
Auszubildende/r	Azubi	1,00	1,00
Auszubildende/r	Azubi	1,00	1,00
Insgesamt		2,00	2,00

Haushaltsquerschnitte

Ergebnisplanung

Finanzplanung

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
		in EUR					
01.01	Verwaltungssteuerung und Service	229.861	3.857.263	-3.627.402	0	-3.627.402	0
02.01	Statistik und Wahlen	0	67.352	-67.352	0	-67.352	0
02.02	Ordnungsangelegenheiten	66.250	365.282	-299.032	0	-299.032	0
02.03	Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz	101.212	392.275	-291.063	0	-291.063	0
03.01	Schulen	386.893	1.029.706	-642.813	0	-642.813	0
03.02	Beschulung im Rahmen der Inklusion	1.700	5.908	-4.208	0	-4.208	0
03.03	Fördermaßnahmen für Schüler	411.688	697.499	-285.811	0	-285.811	0
03.04	Sonstige schulische Aufgaben	4.890	25.736	-20.846	0	-20.846	0
04.01	Musikschulen	0	75.482	-75.482	0	-75.482	0
04.02	Volkshochschulen	0	22.136	-22.136	0	-22.136	0
04.03	Heimat- und sonstige Kulturpflege	29.899	84.138	-54.239	0	-54.239	0
05.01	Grundversorgung an natürlichen Personen	670.800	1.228.978	-558.178	0	-558.178	0
05.02	Soziale Einrichtungen	449.513	604.924	-155.411	0	-155.411	0
05.03	Sonstige soziale Angelegenheiten	0	50.345	-50.345	0	-50.345	0
06.01	Kinder- und Jugendarbeit	800	108.272	-107.472	0	-107.472	0
06.02	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	81.590	311.762	-230.172	0	-230.172	0
06.03	Einrichtungen der Jugendarbeit	4.771	81.551	-76.780	0	-76.780	0
07.01	Krankenhäuser	0	119.323	-119.323	0	-119.323	0
08.01	Sportstätten	245.690	477.260	-231.570	0	-231.570	0
09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	104.986	264.363	-159.377	0	-159.377	0
10.01	Bau- und Grundstücksordnung	3.000	76.498	-73.498	0	-73.498	0
10.02	Denkmalschutz und -pflege	50	1.565	-1.515	0	-1.515	0
11.01	Elektrizitätsversorgung	155.945	491	155.454	0	155.454	0
11.02	Gasversorgung	16.400	491	15.909	0	15.909	0
11.03	Wasserversorgung	4.300	4.919	-619	0	-619	0
11.04	Abfallwirtschaft	595.000	582.033	12.967	0	12.967	0
11.05	Abwasserbeseitigung	26.200	25.338	862	100.000	100.862	0
12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen	1.540.035	1.032.370	507.665	0	507.665	0
12.02	Straßenreinigung und Winterdienst	9.000	38.695	-29.695	0	-29.695	0
12.03	ÖPNV	0	9.167	-9.167	0	-9.167	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR
01.01	Verwaltungssteuerung und Service	-3.627.402
02.01	Statistik und Wahlen	-67.352
02.02	Ordnungsangelegenheiten	-299.032
02.03	Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz	-291.063
03.01	Schulen	-642.813
03.02	Beschulung im Rahmen der Inklusion	-4.208
03.03	Fördermaßnahmen für Schüler	-285.811
03.04	Sonstige schulische Aufgaben	-20.846
04.01	Musikschulen	-75.482
04.02	Volkshochschulen	-22.136
04.03	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-54.239
05.01	Grundversorgung an natürlichen Personen	-558.178
05.02	Soziale Einrichtungen	-155.411
05.03	Sonstige soziale Angelegenheiten	-50.345
06.01	Kinder- und Jugendarbeit	-107.472
06.02	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-230.172
06.03	Einrichtungen der Jugendarbeit	-76.780
07.01	Krankenhäuser	-119.323
08.01	Sportstätten	-231.570
09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-159.377
10.01	Bau- und Grundstücksordnung	-73.498
10.02	Denkmalschutz und -pflege	-1.515
11.01	Elektrizitätsversorgung	155.454
11.02	Gasversorgung	15.909
11.03	Wasserversorgung	-619
11.04	Abfallwirtschaft	12.967
11.05	Abwasserbeseitigung	100.862
12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen	507.665
12.02	Straßenreinigung und Winterdienst	-29.695
12.03	ÖPNV	-9.167

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in EUR							
13.01	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	300	51.991	-51.691	0	-51.691	0
13.02	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	51.210	105.873	-54.663	0	-54.663	0
13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	86.076	146.220	-60.144	0	-60.144	0
14.01	Umweltschutz	79.234	246.629	-167.395	0	-167.395	0
15.01	Wirtschaftsförderung	7.430	81.185	-73.755	0	-73.755	0
15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1.800	26.770	-24.970	71.900	46.930	0
15.03	Tourismus	643	85.792	-85.149	0	-85.149	0
16.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	12.179.917	6.193.937	5.985.980	3.500	5.989.480	0
16.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.226	3.232	-6	-295.329	-295.335	0
	Gesamt	17.550.309	18.582.751	-1.032.442	-119.929	-1.152.371	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR
13.01	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	-51.691
13.02	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	-54.663
13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	-60.144
14.01	Umweltschutz	-167.395
15.01	Wirtschaftsförderung	-73.755
15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	46.930
15.03	Tourismus	-85.149
16.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	5.989.480
16.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-295.335
	Gesamt	-1.152.371

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit t	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
		in EUR					
01.01	Verwaltungssteuerung und Service	89.898	3.499.374	-3.409.476	0	566.000	-566.000
02.01	Statistik und Wahlen	0	65.352	-65.352	0	2.000	-2.000
02.02	Ordnungsangelegenheiten	66.250	365.282	-299.032	0	0	0
02.03	Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz	2.850	284.881	-282.031	0	1.169.000	-1.169.000
03.01	Schulen	500	943.473	-942.973	0	365.000	-365.000
03.02	Beschulung im Rahmen der Inklusion	1.700	5.908	-4.208	0	0	0
03.03	Fördermaßnahmen für Schüler	336.845	633.483	-296.638	235.934	797.600	-561.666
03.04	Sonstige schulische Aufgaben	4.890	25.736	-20.846	0	0	0
04.01	Musikschulen	0	75.482	-75.482	0	0	0
04.02	Volkshochschulen	0	22.136	-22.136	0	0	0
04.03	Heimat- und sonstige Kulturpflege	28.700	83.976	-55.276	0	0	0
05.01	Grundversorgung an natürlichen Personen	670.800	1.243.978	-573.178	0	0	0
05.02	Soziale Einrichtungen	400.000	573.103	-173.103	0	505.000	-505.000
05.03	Sonstige soziale Angelegenheiten	0	50.345	-50.345	0	0	0
06.01	Kinder- und Jugendarbeit	800	108.272	-107.472	0	0	0
06.02	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	66.800	394.922	-328.122	863.000	321.372	541.628
06.03	Einrichtungen der Jugendarbeit	0	76.780	-76.780	0	80.000	-80.000
07.01	Krankenhäuser	0	119.323	-119.323	0	0	0
08.01	Sportstätten	0	597.378	-597.378	559.000	301.000	258.000
09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	0	236.397	-236.397	0	0	0
10.01	Bau- und Grundstücksordnung	3.000	63.226	-60.226	0	0	0
10.02	Denkmalschutz und -pflege	50	1.565	-1.515	0	0	0
11.01	Elektrizitätsversorgung	155.945	491	155.454	0	0	0
11.02	Gasversorgung	16.400	491	15.909	0	0	0
11.03	Wasserversorgung	4.300	4.919	-619	0	0	0
11.04	Abfallwirtschaft	595.000	582.033	12.967	0	280.000	-280.000
11.05	Abwasserbeseitigung	126.200	25.338	100.862	0	0	0
12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen	120.238	734.019	-613.781	6.374.431	3.135.000	3.239.431
12.02	Straßenreinigung und Winterdienst	9.000	38.695	-29.695	0	0	0
12.03	ÖPNV	0	9.167	-9.167	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigk eit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
01.01	Verwaltungssteuerung und Service	-3.975.476	0	0	0	0
02.01	Statistik und Wahlen	-67.352	0	0	0	0
02.02	Ordnungsangelegenheiten	-299.032	0	0	0	0
02.03	Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz	-1.451.031	0	0	0	0
03.01	Schulen	-1.307.973	0	0	0	0
03.02	Beschulung im Rahmen der Inklusion	-4.208	0	0	0	0
03.03	Fördermaßnahmen für Schüler	-858.304	0	0	0	0
03.04	Sonstige schulische Aufgaben	-20.846	0	0	0	0
04.01	Musikschulen	-75.482	0	0	0	0
04.02	Volkshochschulen	-22.136	0	0	0	0
04.03	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-55.276	0	0	0	0
05.01	Grundversorgung an natürlichen Personen	-573.178	0	0	0	0
05.02	Soziale Einrichtungen	-678.103	0	0	0	0
05.03	Sonstige soziale Angelegenheiten	-50.345	0	0	0	0
06.01	Kinder- und Jugendarbeit	-107.472	0	0	0	0
06.02	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	213.506	0	0	0	0
06.03	Einrichtungen der Jugendarbeit	-156.780	0	0	0	0
07.01	Krankenhäuser	-119.323	0	0	0	0
08.01	Sportstätten	-339.378	0	0	0	0
09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-236.397	0	0	0	0
10.01	Bau- und Grundstücksordnung	-60.226	0	0	0	0
10.02	Denkmalschutz und -pflege	-1.515	0	0	0	0
11.01	Elektrizitätsversorgung	155.454	0	0	0	0
11.02	Gasversorgung	15.909	0	0	0	0
11.03	Wasserversorgung	-619	0	0	0	0
11.04	Abfallwirtschaft	-267.033	0	0	0	0
11.05	Abwasserbeseitigung	100.862	0	0	0	0
12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen	2.625.650	0	0	0	0
12.02	Straßenreinigung und Winterdienst	-29.695	0	0	0	0
12.03	ÖPNV	-9.167	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
		in EUR					
13.01	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	300	51.991	-51.691	0	0	0
13.02	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	48.000	102.663	-54.663	0	0	0
13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	85.686	138.149	-52.463	0	173.400	-173.400
14.01	Umweltschutz	34.931	239.771	-204.840	0	0	0
15.01	Wirtschaftsförderung	6.720	80.475	-73.755	0	0	0
15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	73.400	26.770	46.630	0	0	0
15.03	Tourismus	0	85.149	-85.149	0	0	0
16.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	12.184.917	6.195.437	5.989.480	1.057.226	0	1.057.226
16.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	5.500	300.829	-295.329	48.276	0	48.276
	Gesamt	15.139.620	18.086.759	-2.947.139	9.137.867	7.695.372	1.442.495

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigk eit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
13.01	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	-51.691	0	0	0	0
13.02	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	-54.663	0	0	0	0
13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	-225.863	0	0	0	0
14.01	Umweltschutz	-204.840	0	0	0	0
15.01	Wirtschaftsförderung	-73.755	0	0	0	0
15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	46.630	0	0	0	0
15.03	Tourismus	-85.149	0	0	0	0
16.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	7.046.706	0	0	0	0
16.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-247.053	1.438.715	748.246	690.469	0
	Gesamt	-1.504.644	1.438.715	748.246	690.469	0

Schlussbilanz zum 31.12.2023

Gemeinde Laer

(Hinweis: Die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 ist noch nicht abgeschlossen)

Bilanz 2023

Aktiva Passiva

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Differenz
		in EUR		
1.	Anlagevermögen	36.085.032,04	38.735.005,84	2.649.973,80
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	22.135,76	17.142,73	-4.993,03
1.2	Sachanlagen	32.315.583,13	34.225.321,50	1.909.738,37
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.417.020,99	5.967.290,76	550.269,77
1.2.1.1	Grünflächen	3.532.200,51	3.599.873,22	67.672,71
1.2.1.2	Ackerland	1.404.219,40	1.898.015,27	493.795,87
1.2.1.3	Wald, Forsten	29.783,52	29.783,52	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	450.817,56	439.618,75	-11.198,81
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.887.443,29	10.895.208,89	1.007.765,60
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	788.223,93	766.680,82	-21.543,11
1.2.2.2	Schulen	4.817.187,33	4.665.959,17	-151.228,16
1.2.2.3	Wohnbauten	128.377,97	123.191,43	-5.186,54
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	4.153.654,06	5.339.377,47	1.185.723,41
1.2.3	Infrastrukturvermögen	14.295.454,02	14.476.935,20	181.481,18
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	3.821.485,66	3.821.485,66	0,00
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	532.007,87	521.925,90	-10.081,97
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	9.932.818,64	10.124.935,25	192.116,61
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.141,85	8.588,39	-553,46
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	13,00	19.826,50	19.813,50
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.598.398,91	1.862.867,69	264.468,78
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	512.973,01	459.498,50	-53.474,51
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	604.279,91	543.693,96	-60.585,95
1.3	Finanzanlagen	3.747.313,15	4.492.541,61	745.228,46
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	11.250,00	11.250,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	32.029,96	532.029,96	500.000,00
1.3.3	Sondervermögen	2.586.540,85	2.586.540,85	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	31.699,80	31.699,80	0,00
1.3.5	Ausleihungen	1.085.792,54	1.331.021,00	245.228,46
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	1.085.132,54	1.025.861,00	-59.271,54
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	660,00	305.160,00	304.500,00
2.	Umlaufvermögen	12.369.876,04	8.757.501,66	-3.612.374,38
2.1	Vorräte	5.124.591,44	5.361.837,18	237.245,74
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	5.124.591,44	5.361.837,18	237.245,74
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.932.523,71	1.111.927,01	-820.596,70
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.636.284,80	925.755,59	-710.529,21
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	186.364,54	142.611,09	-43.753,45
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	109.874,37	43.560,33	-66.314,04
2.4	Liquide Mittel	5.312.760,89	2.283.737,47	-3.029.023,42
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	2.859.321,75	3.697.364,28	838.042,53
	Bilanzsumme	51.314.229,83	51.189.871,78	-124.358,05

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Differenz
		in EUR		
1.	Eigenkapital	6.894.825,03	8.167.152,61	1.272.327,58
1.1	Allgemeine Rücklage	1.473.050,81	1.933.938,85	460.888,04
1.3	Ausgleichsrücklage	4.179.606,50	5.355.398,13	1.175.791,63
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.242.167,72	877.815,63	-364.352,09
2.	Sonderposten	15.223.367,20	16.447.297,98	1.223.930,78
2.1	für Zuwendungen	8.385.090,00	9.398.179,94	1.013.089,94
2.2	für Beiträge	6.260.781,61	6.504.698,19	243.916,58
2.3	für Gebührenaussgleich	124.715,29	99.889,38	-24.825,91
2.4	Sonstige Sonderposten	452.780,30	444.530,47	-8.249,83
3.	Rückstellungen	9.579.351,07	8.183.680,43	-1.395.670,64
3.1	Pensionsrückstellungen	6.560.022,00	6.470.477,00	-89.545,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	340.288,46	435.000,00	94.711,54
3.4	Sonstige Rückstellungen	2.679.040,61	1.278.203,43	-1.400.837,18
4.	Verbindlichkeiten	16.217.266,66	14.407.413,96	-1.809.852,70
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	8.601.093,66	8.184.601,28	-416.492,38
4.2.5	von Kreditinstituten	8.601.093,66	8.184.601,28	-416.492,38
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	298.794,06	278.721,61	-20.072,45
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	312.447,49	423.434,56	110.987,07
4.8	Erhaltene Anzahlungen	5.004.931,45	3.520.656,51	-1.484.274,94
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	3.399.419,87	3.984.326,80	584.906,93
	Bilanzsumme	51.314.229,83	51.189.871,78	-124.358,05

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	11.030.699,51	9.741.500,00	0,00	10.422.634,42	681.134,42	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.422.588,53	1.418.582,00	0,00	1.924.692,59	506.110,59	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	2.200,00	1.260,00	0,00	1.572,80	312,80	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.161.647,72	1.159.960,00	0,00	1.607.980,25	448.020,25	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	232.553,35	207.162,00	0,00	222.724,12	15.562,12	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.488.106,43	199.568,00	0,00	324.895,25	125.327,25	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	363.180,60	877.000,00	0,00	720.333,12	-156.666,88	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	16.700.976,14	13.605.032,00	0,00	15.224.832,55	1.619.800,55	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.339.058,56	2.634.357,00	0,00	2.436.716,24	-197.640,76	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	294.421,26	358.800,00	0,00	337.428,18	-21.371,82	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.150.153,26	2.986.219,00	0,00	2.569.488,15	-416.730,85	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.021.089,56	888.699,00	0,00	1.278.564,31	389.865,31	0,00
15	- Transferaufwendungen	7.132.590,44	6.375.309,00	0,00	6.489.197,38	113.888,38	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.515.868,64	1.274.457,84	101.214,84	1.253.517,89	-20.939,95	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.453.181,72	14.517.841,84	101.214,84	14.364.912,15	-152.929,69	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.247.794,42	-912.809,84	-101.214,84	859.920,40	1.772.730,24	0,00
19	+ Finanzerträge	108.702,76	115.374,00	0,00	123.628,51	8.254,51	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	114.329,46	108.281,00	0,00	105.733,28	-2.547,72	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-5.626,70	7.093,00	0,00	17.895,23	10.802,23	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.242.167,72	-905.716,84	-101.214,84	877.815,63	1.783.532,47	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	927.316,00	0,00	0,00	-927.316,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	927.316,00	0,00	0,00	-927.316,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	1.242.167,72	21.599,16	-101.214,84	877.815,63	856.216,47	0,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	394.680,60	394.680,60	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	168,65	168,65	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)	0,00	0,00	0,00	-394.511,95	-394.511,95	0,00

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
01 Steuern und ähnliche Abgaben	10.803.725,08	9.741.500,00	0,00	10.554.154,34	812.654,34	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.021.194,98	705.500,00	0,00	1.446.664,64	741.164,64	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	2.200,00	1.260,00	0,00	1.572,80	312,80	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	974.881,58	896.760,00	0,00	1.175.235,94	278.475,94	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	238.485,84	207.162,00	0,00	242.121,61	34.959,61	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.779.592,74	199.568,00	0,00	411.242,02	211.674,02	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	351.636,50	182.600,00	0,00	276.818,47	94.218,47	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	109.831,83	115.374,00	0,00	124.650,62	9.276,62	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.281.548,55	12.049.724,00	0,00	14.232.460,44	2.182.736,44	0,00
10 - Personalauszahlungen	2.239.502,42	2.581.957,00	0,00	2.382.336,02	-199.620,98	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	490.683,52	482.200,00	0,00	438.375,38	-43.824,62	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.063.714,93	3.152.191,00	0,00	2.526.790,31	-625.400,69	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	115.673,99	108.281,00	0,00	107.275,55	-1.005,45	0,00
14 - Transferauszahlungen	6.764.695,15	7.274.309,00	0,00	7.416.556,24	142.247,24	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	2.788.878,76	1.261.805,84	101.214,84	1.248.835,74	-12.970,10	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.463.148,77	14.860.743,84	101.214,84	14.120.169,24	-740.574,60	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.818.399,78	-2.811.019,84	-101.214,84	112.291,20	2.923.311,04	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.638.533,44	5.507.769,32	4.215.208,32	1.713.719,64	-3.794.049,68	2.482.388,37
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	46.815,40	2.668.243,00	0,00	552.976,10	-2.115.266,90	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	81.327,48	59.271,00	0,00	59.271,54	0,54	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	4.500,00	1.366.757,00	0,00	2.455,41	-1.364.301,59	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.771.176,32	9.602.040,32	4.215.208,32	2.328.422,69	-7.273.617,63	2.482.388,37
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	655.930,17	1.323.415,86	173.415,86	1.854.682,24	531.266,38	40.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	491.802,30	7.306.234,27	3.014.204,27	964.212,32	-6.342.021,95	2.225.835,86
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.024.640,42	1.025.473,80	129.973,80	572.859,34	-452.614,46	506.496,61
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	4.000,00	310.000,00	0,00	804.500,00	494.500,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.973.204,64	2.379.568,44	2.379.568,44	937.556,63	-1.442.011,81	1.588.466,33
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.149.577,53	12.344.692,37	5.697.162,37	5.133.810,53	-7.210.881,84	4.360.798,80
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.378.401,21	-2.742.652,05	-1.481.954,05	-2.805.387,84	-62.735,79	-1.878.410,43
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	439.998,57	-5.553.671,89	-1.583.168,89	-2.693.096,64	2.860.575,25	-1.878.410,43
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	1.260.000,00	0,00	200.000,00	-1.060.000,00	0,00
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	1.200.000,00	0,00	0,00	-1.200.000,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	704.903,88	626.272,00	0,00	587.156,31	-39.115,69	0,00
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-704.903,88	1.833.728,00	0,00	-387.156,31	-2.220.884,31	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-264.905,31	-3.719.943,89	-1.583.168,89	-3.080.252,95	639.690,94	-1.878.410,43
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.623.561,93	0,00	0,00	5.312.760,89	5.312.760,89	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-45.895,73	207.192,00	0,00	51.229,53	-155.962,47	0,00
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	5.312.760,89	-3.512.751,89	-1.583.168,89	2.283.737,47	5.796.489,36	-1.878.410,43

Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahres- abschluss	Erläuterungen
		2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR	
1	2	3	4	5	6
1	CDU-Fraktion	1.400,00	1.400,00	1.400,00	Die spätere Zusammensetzung des Rates nach der Kommunalwahl im September 2025 bleibt unberücksichtigt. Geschäftskostenzuschuss gem. § 56 Abs. 3 GO/NRW (300 € jährlicher Grundbetrag pro Fraktion, 100 € / für jedes Ratsmitglied in einer Fraktion)
2	Bündnis 90/Die Grünen-Fraktion	700,00	700,00	700,00	
3	SPD-Fraktion	600,00	600,00	600,00	
4	FDP-Fraktion	500,00	500,00	500,00	

Teil B: Geldwerte Leistungen

-entfällt-

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	2023* TEUR	2025 TEUR	2025 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	8.185	7.562**	6.935**
2.1. von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2. von Beteiligungen	0	0	0
2.3. von Sondervermögen	0	0	0
2.4. vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.5. von Kreditinstituten	8.185	7.562**	6.935**
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	2.000	2.000**	3.439**
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	279	279**	279**
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0**	0**
7. Sonstige Verbindlichkeiten	423	423**	423**
8. Erhaltene Anzahlungen	3.521	3.195**	3.035**
9. Summe aller Verbindlichkeiten	14.407	13.459**	14.111**
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	0	0	0

Werte mit rundungsbedingten Abweichungen

*Wert basiert auf Entwurf Jahresabschluss 2023

**Schätzungen

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Entwicklung Eigenkapital

		Allgemeine Rücklage 01.01.	Ausgleichs- rücklage 01.01.	Eigenkapital 01.01.	Jahres- Überschuss/ Fehlbetrag	Korrektur der Eröffnungsbilanz	Verrechnung gem. § 44 Abs. 3 KomHVO	Ausgleichs- rücklage 31.12.	Allgemeine Rücklage 31.12.	Eigenkapital 31.12.	Änderung Eigenkapital	Veränderung Allgemeine Rücklage
Ergebnis	2009	5.023.591 €	2.005.543 €	7.029.134 €	-1.185.052 €	-468.048 €	0 €	820.491 €	4.555.543 €	5.376.033 €	-23,5%	-9,3%
	2010	4.555.543 €	820.491 €	5.376.033 €	-1.220.406 €	0 €	0 €	0 €	4.155.628 €	4.155.628 €	-22,7%	-8,8%
	2011	4.155.628 €	0 €	4.155.628 €	-1.368.275 €	-300.000 €	0 €	0 €	2.487.353 €	2.487.353 €	-40,1%	-40,1%
	2012	2.487.353 €	0 €	2.487.353 €	-1.171.591 €	0 €	0 €	0 €	1.315.762 €	1.315.762 €	-47,1%	-47,1%
	2013	1.315.762 €	0 €	1.315.762 €	-936.924 €	0 €	99 €	0 €	378.937 €	378.937 €	-71,2%	-71,2%
	2014	378.937 €	0 €	378.937 €	-1.064.091 €	0 €	38.180 €	0 €	0 €	-646.973 €	100,0%	100,0%
Ergebnis	2015	0 €	0 €	-646.973 €	-1.115.711 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-1.762.684 €	0,0%	0,0%
Ergebnis	2016	0 €	0 €	-1.762.684 €	434.617 €	0 €	-6.805 €	0 €	0 €	-1.334.872 €	0,0%	0,0%
Ergebnis	2017	0 €	0 €	-1.334.872 €	394.483 €	0 €	-74.314 €	0 €	0 €	-1.014.702 €	0,0%	0,0%
Ergebnis	2018	0 €	0 €	-1.014.702 €	1.686.814 €	0 €	6.676 €	0 €	0 €	678.787 €	0,0%	0,0%
Ergebnis	2019	0 €	0 €	678.787 €	1.274.120 €	0 €	4.093 €	226.262 €	456.618 €	1.957.000 €	188,3%	0,0%
Ergebnis	2020	456.618 €	226.262 €	1.957.000 €	2.230.840 €	0 €	7.410 €	515.758 €	1.448.652 €	4.195.250 €	114,4%	217,3%
Ergebnis	2021	1.448.652 €	515.758 €	4.195.250 €	1.433.009 €	0 €	-1.798 €	2.746.598 €	1.446.854 €	5.626.460 €	34,1%	-0,1%
Ergebnis	2022	1.446.854 €	2.746.598 €	5.626.460 €	1.242.168 €	0 €	26.198 €	4.179.606 €	1.473.052 €	6.894.826 €	22,5%	1,8%
Entwurf	2023	1.473.052 €	4.179.606 €	6.894.826 €	877.816 €	0 €	394.512 €	5.355.398 €	1.933.940 €	8.167.154 €	18,5%	31,3%
Prognose	2024	1.933.940 €	5.355.398 €	8.167.154 €	77.759 €	0 €	0 €	6.233.213 €	1.933.940 €	8.244.913 €	1,0%	0,0%
Planung	2025	1.933.940 €	6.233.213 €	8.244.913 €	-1.152.371 €	0 €	0 €	6.310.972 €	1.933.940 €	7.092.542 €	-14,0%	0,0%
Planung	2026	1.933.940 €	6.310.972 €	7.092.542 €	-963.557 €	0 €	0 €	5.158.601 €	1.933.940 €	6.128.985 €	-13,6%	0,0%
Planung	2027	1.933.940 €	5.158.601 €	6.128.985 €	-1.547.727 €	0 €	0 €	4.195.044 €	1.933.940 €	4.581.258 €	-25,3%	0,0%
Planung	2028	1.933.940 €	4.195.044 €	4.581.258 €	-1.257.393 €	0 €	0 €	2.647.317 €	1.933.940 €	3.323.865 €	-27,4%	0,0%

**Gemeindewerke der
Gemeinde Laer**

**Wirtschaftsplan 2025
-Abwasser-**

**Wirtschaftsplan 2025
-Wasser-**

Wirtschaftsplan 2025

Gemeindewerke der Gemeinde Laer
Abwasserbeseitigung

Inhalt

Erfolgsplan / Gebührenbedarfsberechnung	3 - 4
Erläuterungen zum Erfolgsplan	5 - 10
Vermögensplan	11
Erläuterungen zum Vermögensplan	12
Darlehensübersicht	13

Erfolgsplan 2025

- Abwasserwerk der Gemeindewerke Laer -

	Plan 2025 €	Plan 2024 €	Ist 2023 €
Umsatzerlöse			
1. Gebühr Schmutz- und Niederschlagswasser	1.554.200,00	1.591.500,00	1.556.052,62
2. Auflösung Ertragszuschüsse	49.400,00	74.400,00	72.642,34
3. Entleerung Hauskläranlagen	1.800,00	1.700,00	1.739,66
4. Straßenentwässerungsanteil	183.500,00	170.600,00	163.926,05
5. Umlage Kleineinleiterabgabe	0,00	0,00	0,00
6. Inanspr./Verpf. aus Gebührenüberschüssen gem. KAG	200,00	400,00	113.689,00
Sonstige Erlöse	0,00	0,00	3.471,44
	<u>1.789.100,00</u>	<u>1.838.600,00</u>	<u>1.911.521,11</u>
Sonstige betriebliche Erträge			0,00
7. Auflösung Sonderposten	27.100,00	27.100,00	27.053,87
	<u>1.816.200,00</u>	<u>1.865.700,00</u>	<u>1.938.574,98</u>
Materialaufwand / Fremdleistungen			
1. Technische Betriebsführung	222.400,00	249.400,00	237.682,44
2. Stromkosten Kläranlage	67.200,00	108.800,00	147.152,43
3. Betriebskosten Kläranlage	116.700,00	89.100,00	108.997,65
4. Abwasserabgabe	27.200,00	27.000,00	44.209,98
5. Klärschlammbeseitigung	148.000,00	128.400,00	119.635,46
6. Chemikalien	19.300,00	21.900,00	15.062,57
7. Unterhaltung Pumpstationen (inkl. Stromkosten)	27.700,00	39.200,00	54.115,92
8. Unterhaltung Kanalnetz	90.000,00	70.000,00	70.505,35
9. Entleerung Kleinkläranlagen	1.800,00	1.700,00	1.834,10
10. Werkzeugunterhaltung	1.500,00	1.500,00	1.761,20
11. Landschaftspflegerische Arbeiten	14.000,00	10.000,00	2.225,68
12. Rattenbekämpfung	4.000,00	3.000,00	4.421,24
	<u>739.800,00</u>	<u>750.000,00</u>	<u>807.604,02</u>
Abschreibungen auf Sachanlagen	569.200,00	539.300,00	508.619,29
Anlagenabgänge	1.600,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen			
1. Kaufmännische Betriebsführung	66.700,00	63.000,00	61.364,00
2. Prüfung und Beratung	18.200,00	18.200,00	16.258,68
3. Abgaben, Versicherungen, Umlagen	24.900,00	23.900,00	24.182,00
4. Verwaltungskostenbeitrag	26.200,00	25.300,00	24.700,00
5. Mieten / Pachten	12.600,00	12.200,00	11.764,41
6. Sonstiges	1.500,00	1.500,00	433,57
	<u>150.100,00</u>	<u>144.100,00</u>	<u>138.702,66</u>
Zinsaufwand	221.700,00	185.500,00	169.244,37
Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	133.800,00	246.800,00	314.404,64

Gebührenbedarfsberechnung 2025

- Abwasserwerk der Gemeindewerke Laer -

	Plan 2025 €	Plan 2024 €	
Materialaufwand / Fremdleistungen	739.800,00	750.000,00	
Abschreibungen auf Sachanlagen	569.200,00	539.300,00	
Sonstige betriebliche Aufwendungen	150.100,00	144.100,00	
Zinsaufwand	221.700,00	185.500,00	
Eigenkapitalverzinsung	0,00	0,00	
Gesamtkosten	1.680.800,00	1.618.900,00	
./. Auflösung Ertragszuschüsse (BKZ)	49.400,00	74.400,00	
./. Auflösung Zuschüsse	0,00	0,00	
./. Entsorgung Hauskläranlagen	1.800,00	1.700,00	
./. Strassenentwässerungsanteil	183.500,00	170.600,00	
./. Umlage Kleininleiterabgabe	0,00	0,00	
Gebührenbedarf lfd. Jahr	1.446.100,00	1.372.200,00	
+ Gutbringung gemäß KAG für 2021	-200,00	-400,00	
Gebührenbedarf Gesamt	1.445.900,00	1.371.800,00	
Aufteilung			
Schmutzwasser	Mengengebühr	711.133,74	717.520,96
	Grundgebühr	533.970,00	532.338,00
		1.245.103,74	1.249.858,96
Niederschlagswasser		365.144,47	342.101,23
Fäkalannahme		1.854,82	1.601,99
Abrechnung nach:			
	Fäkal rd. m³	61	54
	Schmutzwasser rd. m³	270.000	270.000
	Fläche rd. m²	640.600	640.100
Schmutzwasserjahresgebühr zum 01.01.	€/m³	2,63	2,66
Einwohnergleichwert 40 m³	€/EGW	105,20	106,40
Schmutzwasser Grundgebühr zum 01.01.			
QN 10	€/a	1.020,00	1.020,00
QN 6	€/a	612,00	612,00
QN 2,5 Hauswasserzähler	€/a	255,00	255,00
QN 2,5 Wohnungswasserzähler	€/a	255,00	255,00
Niederschlagswasserjahresgebühr zum 01.01.	€/m²	0,57	0,53
Fäkalschlammjahresgebühr zum 01.01.	€/m³	30,41	29,67

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025

Umsatzerlöse

Zu 1 Gebühr Schmutz- und Niederschlagswasser

Die Berechnung ergibt sich aus der Gebührenbedarfsberechnung 2025. Die abzurechnende Schmutzwassermenge ergibt sich nach der in 2023 (rd. 256 Tm³) tatsächlich verrechneten Menge sowie den erkennbaren Entwicklungen 2024 (Wasserrohrbrüche im Jahr 2024 gefunden und beseitigt). Die über die Niederschlagswasserbeseitigung zu entwässernden Flächen wurden von der Gemeinde Laer über die Grundstückeigentümer-Befragung bzw. durch eine Überfliegung ermittelt und per Änderungsdienst aktualisiert. Die Fäkalschlammmenge ergibt sich nach der im Jahr 2023 tatsächlich verrechneten Menge sowie den erkennbaren Entwicklungen 2024. Zur Berechnung der Schmutz- und Niederschlagswassergebühr wurde die Abschreibung auf Wiederbeschaffungszeitwerte angesetzt.

Zu 2 Auflösung Ertragszuschüsse

Die Auflösung der Kanalbaubeiträge bis einschl. 2008 erfolgt bilanziell mit 5 %, ab 2009 werden die Investitionszuschüsse nach der Abschreibung des Anlagengutes aufgelöst.

Zu 3 Entleerung der Hauskläranlagen

Die Entsorgung der Hauskläranlagen geschieht auf der Basis aller in Laer in Betrieb befindlichen Kleinkläranlagen unter Berücksichtigung des Abfuhr-Turnusses.

Zu 4 Straßenentwässerungsanteil

Für die Beseitigung des Niederschlagswassers der gemeindlichen Straßen trägt die Gemeinde einen Anteil i.H.v. 183.500 € (im Vorjahr 170.600 €). Dieser wird nach der abflusswirksamen öffentlichen Fläche berechnet (wie im Vorjahr 321.920 m²).

Zu 5 Umlage Kleininleiterabgabe

Die vom Abwasserwerk zu zahlende Kleininleiterabgabe (siehe Pos. 4 der Aufwandserläuterungen) wurde durch die Gemeinde Laer auf die Eigentümer der Kleinkläranlagen umgelegt und dem Abwasserwerk erstattet. Da alle Anlagen dem Stand der Technik entsprechen bzw. in Ordnung sind, wird ab dem Jahr 2012 keine Kleininleiterabgabe mehr erhoben.

Zu 6 Inanspruchnahme / Verpflichtung aus Gebührenüberschüssen gem. KAG

Es erfolgt eine saldierte Ausweisung des Ergebnisses der Gebührenvor- bzw. -nachkalkulation.

Zu 7 Auflösung Sonderposten für Investitionszuschüsse

Aus den zweckgebundenen Rücklagen aus der Einbringungsbilanz zum 01.01.1993 wurden 80 % der für den Ausbau der Abwasseranlagen erhaltenen Landesmittel in einen Sonderposten umgewandelt, der mit dem durchschnittlichen Abschreibungssatz der finanzierten Anlagen (1,9 %) jährlich bilanziell aufgelöst wird.

Materialaufwand / Fremdleistungen

Zu 1 Technische Betriebsführung

Die technische Betriebsführung erfolgt aufgrund des mit der Stadtwerke Emsdetten GmbH abgeschlossenen Vertrages. Es handelt sich um Personalkosten, die aufgrund einer an die Personalkostenentwicklung gekoppelten Anpassungsklausel automatisch fortgeschrieben werden.

Zu 2 Stromkosten Kläranlage

Aufgrund der Betriebserfahrungen wird damit gerechnet, dass die Kläranlage eine elektrische Leistung von 130 kW und eine Bezugsarbeit i.H.v. 280.000 kWh (im Vorjahr 320.000 kWh) benötigt. Durch die Photovoltaikanlage werden vermutlich 40.000 kWh des Stromverbrauches abgedeckt. Der Rahmenvertrag zwischen den Stadtwerken Emsdetten GmbH und der Gemeinde Laer endet zum 31.12.2024 und wurde um ein Jahr verlängert.

Zu 3 Betriebskosten Kläranlage

Die Betriebskosten Kläranlage setzen sich zusammen aus:

	2025	2024
Reparatur, Wartung, Unterhaltung	75.000 €	50.000 €
Wasseruntersuchung	16.500 €	15.000 €
Fuhrparkunterhaltung	10.000 €	10.000 €
Entsorgung Sandfang und Rechengut	7.000 €	6.000 €
Laboraaufwendungen	4.500 €	4.500 €
Telekommunikationsaufwendungen, Datenübertragung, Überwachungseinrichtungen	2.300 €	2.200 €
Wasserbezug	800 €	800 €
Schmierstoffe	500 €	500 €
Reinigung, Desinfektion	100 €	100 €
Summe	116.700 €	89.100 €

Hinsichtlich der Reparatur- und Wartungskosten ist zu erwähnen, dass nach Beendigung des Neubaus mittlerweile die Garantien für die technischen Einbauten abgelaufen sind. Zur Sicherstellung der Betriebssicherheit sind daher Reparaturen und Wartungen auf eigene Kosten vorzunehmen.

Bezüglich der Fuhrparkleistungen wird aufgrund der Entwicklung im laufenden Jahr mit einer Jahresleistung i.H.v. ca. 12.700 km gerechnet.

Zu 4 Abwasserabgabe

Die Abwasserabgabe setzt sich zusammen aus Aufwendungen für

	2025	2024
Niederschlagswasser	10.200 €	10.000 €
Schmutzwasser	17.000 €	17.000 €
Kleineinleiter	0 €	0 €
Summe	27.200 €	27.000 €

Seit 1995 haben wir im Niederschlagswasserbereich durch Ausbaumaßnahmen im Netz eine Befreiung im Trennsystem erreicht. Für das Mischwassernetz wurde die Befreiung im Jahre 1998 gewährt. Für das Netz in Holthausen wurde die Befreiung im Jahre 1999 gewährt. Aufgrund der Nichteinhaltung der allgemein anerkannten Regeln der Abwassertechnik und der Fremdwasserproblematik wird diese Befreiung nicht mehr gewährt. Weiterhin wurde die Befreiung für das Netz E13 nicht gewährt, da die Immissionsanforderungen noch nicht eingehalten wurden.

Im Schmutzwasserbereich gehen wir von einer Minderung der Abwasserabgabe um 50 % aus. Die Einhaltung niedrigerer Werte als im Festsetzungsbescheid gem. § 4 Abs. 5 AbwAG wird durch ein akkreditiertes Labor durch ein sicheres Nachweisverfahren der Selbstüberwachung durchgeführt. Die Berechnung der Abwasserabgabe steht insgesamt unter dem Vorbehalt, dass keine Störfälle auftreten.

Der Betrag für die Kleineinleiterabgabe entspricht der Position 5 bei der Erläuterung der Umsatzerlöse.

Zu 5 Klärschlambeseitigung

Ab dem Jahr 2024 wird die Entwässerung, der Transport und die Verwertung durch die KVGST durchgeführt. Diese Position beinhaltet auch die Aufwendungen für die erforderlichen Klärschlammuntersuchungen.

Zu 6 Chemikalien

Aufgrund der Betriebserfahrungen gehen wir für 2025 von einem Bedarf von rd. 50 t Sidra F WS 50 (analog Vorjahr) und von ca. 1 t Zetag (i. Vj. 1,5 t) aus.

Zu 7 Unterhaltung Pumpstationen inkl. Stromkosten

Die sechs Pumpstationen Dorfbauernschaft/Holthausen, Münsterdamm, Alter Damm (Terup/Eschbach), Horstmarer Straße, Altenberger Straße und Kley sowie das Regenrückhaltebecken Königstraße werden voraussichtlich 12.400 € (i. Vj. 23.900 €) Stromkosten verursachen. Die planmäßigen Wartungs- und Unterhaltungskosten werden wie im Vorjahr mit 15.000 € veranschlagt. Für Telekommunikations- und Störungsübertragungseinrichtungen wird ein Aufwand wie im Vorjahr i.H.v. 300 € prognostiziert.

Zu 8 Unterhaltung Kanalnetz

Für unvorhergesehene Reparaturen und laufende Unterhaltungsmaßnahmen, auch auf Grund der geltenden Kanalselbstüberwachungsverordnung, wird ein Aufwand i.H.v. 79.900 € (im Vorjahr 59.900 €) inkl. TV-Inspektion geplant.

Des Weiteren wurden für die Digitalisierung von Netzdaten 600 € und für den GIS-Support, den Datenabgleich sowie die GIS-Softwarewartung 9.500 € (analog Vorjahr) berücksichtigt.

Zu 9 Entleerung Kleinkläranlagen

Der Aufwand entspricht der Position 3 bei der Erläuterung der Umsatzerlöse.

Zu 10 Werkzeugunterhaltung

Für die Werkzeugunterhaltung wird ein Aufwand analog zum Vorjahr von 1.500 € eingeplant.

Zu 11 Landschaftspflegerische Arbeiten

Neben der Kläranlage, den Regenrückhaltebecken sowie dem Pumpwerk in Holthausen müssen die Regenrückhaltebecken Woord, Terup/Eschbach und Königstraße ordnungsgemäß bewirtschaftet werden. Der Aufwand beträgt 6.000 € (im Vorjahr 2.000 €). Für die Gehölzpflege am Regenrückhaltebecken Königsstraße werden 8.000 € eingeplant.

Zu 12 Rattenbekämpfung

Für die jährlich zum Herbst durchzuführende Maßnahme wird ein Betrag i.H.v. 4.000 € (i. Vj. 3.000 €) prognostiziert.

Abschreibungen auf Sachanlagen

Zum Ende des Jahres 2023 betragen die gesamten Investitionen (Anschaffungs- und Herstellungskosten) des Abwasserwerkes ca. 29,5 Mio. €. Bei einer jährlichen Abschreibungssumme der Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von rd. 569,2 T€ entspricht dies einer durchschnittlichen Nutzungsdauer von rd. 52 Jahren. Alle Anlagen werden linear abgeschrieben. Wesentliche Grundlagen für die Anlagenbewertung sind für das Kanalnetz das Gutachten der ISW Ingenieur Sozietät GmbH, Borken, und für die Kläranlage das Gutachten der Tuttahs & Meyer Ingenieurgesellschaft, Bochum.

Alle Zugänge seit Übernahme der Betriebsführung sind mit tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet.

Die infolge der völligen Neugestaltung der Kläranlage abgängigen Teile sind entnommen worden. Dies gilt ebenso für die ehemalige Kläranlage Holthausen.

Anlagenabgänge

Im Zusammenhang mit der Hydraulischen Sanierung am Münsterdamm sind voraussichtlich folgende Anlage abgängig:

	Restwert per 31.12.2025	Herstellungsjahr
div. Haltungen	1.600,00 €	1958, 1960, 1999

Dieser Aufwand zeigt, dass die angesetzten Nutzungsdauern häufig zu lang sind. Diese Aufwendungen belasten das Jahresergebnis im jeweiligen Abgangsjahr und sind nicht über Gebühren hereingeholt worden.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Zu 1 Kfm. Betriebsführung

Die Aufwendungen entsprechen den Vereinbarungen im geltenden Betriebsführungsvertrag. Das jährliche Betriebsführungsentgelt wird vertragsgemäß automatisch angepasst.

Zu 2 Prüfung und Beratung

Die Gemeindewerke Laer werden jährlich durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, die vom Betriebsausschuss benannt wird, geprüft. Die Aufwendungen werden wie im Vorjahr mit 13.200 € veranschlagt. Des Weiteren werden 5.000 € für die laufende Beratung durch Ingenieurbüros eingeplant.

Zu 3 Abgaben, Versicherung, Umlagen

Hier sind die Aufwendungen für den Unterhaltungsverband „Steinfurter Aa“ analog zum Vorjahr i.H.v. 5.900 €, Versicherungsaufwendungen i.H.v. 15.500 € (i. Vj. 14.700 €) sowie Umlagen und Abgaben i.H.v. 3.500 € (i. Vj. 3.300 €) eingeplant.

Zu 4 Verwaltungskostenbeitrag

Der Verwaltungskostenbeitrag wurde von der Gemeindeverwaltung für das Jahr 2025 veranschlagt.

Zu 5 Mieten / Pachten

Die Aufwendungen entstehen für Flächen auf den Regenrückhalteanlagen Eschbach/ Terup und Königstraße.

Zinsaufwand

Der Zinsaufwand aus bestehenden Darlehen ergibt sich aus der Übersicht über die Entwicklung der langfristigen Darlehen 2025, Seite 13 (210 T€). Für laufende Kassenkredite des Jahres 2025 sind 8 T€ eingeplant. Für die Eigenkapitalentnahme 2024 wird mit Zinsen für das Wirtschaftsjahr 2025 i.H.v. 4 T€ gerechnet.

Für die im Investitionsplan aufgeführten Maßnahmen werden in erheblichem Umfang Finanzierungen erforderlich, weil ein Teil der Maßnahmen nicht beitragsfähig ist bzw. nicht sofort entsprechende Beiträge eingehen. Die Zinsbelastung während der Bauphase wird der Investitionsmaßnahme zugerechnet. Nicht vermarktete Flächen führen in Folgejahren zu gebührenwirksamen Kosten.

Jahresgewinn

Gegenüber dem Vorjahr verringert sich der Jahresüberschuss i.H.v. 133.800 € um 113 T€.

Der Gewinn resultiert zum einen aus dem Differenzwert der Abschreibung nach HGB im Erfolgsplan sowie nach Wiederbeschaffungszeitwerten (bei eigen- und abzugskapitalfinanziertem Anteil) der Gebührenbedarfsberechnung (108.300 €), zum anderen aus der Auflösung der Sonderposten mit Rücklagenanteil (27.100 €) abzüglich dem Anlagenabgang (1.600 €).

Vermögensplan 2025 für die Abwasserbeseitigung des Gemeindewerkes Laer

Ausgaben	T€	T€	Einnahmen	T€
Kanal:				
1. Kanalneubau			1. Beiträge	250,0
- Treus-Hinnemann	158,0		2. Abschreibungen	569,2
- Pohlstraße	20,0		3. Auflösung Ertragszuschüsse	-49,4
- Privaterschließung "Cöster's Kamp"	10,0		4. Auflösung Zuschüsse	-27,1
- Privaterschließung Krankenhaus	<u>10,0</u>	198,0		742,7
2. Kanalsanierungen gem. ABK und SÜWVO-Abwasser			5. Darlehensaufnahme	2.557,8
- Hydraulische Sanierung Münsterdamm Nord/Heiligenfeld	730,0		6. Darlehensaufnahme für Eigenkapitalrückführung	100,0
- MW-Kanal Holthausen "Am Blick"	500,0			
- Sanierungen gem. SÜWV-Abwasser	160,0			
- Hydraulische Sanierung Bernhard-Holtmann-Str./Hohe Str.	100,0			
- Schachtsanierung	<u>25,0</u>	1.515,0		
3. Kanalhausanschlüsse				
- sonstige nachträgliche Kanalanschlüsse im Netz		50,0		
4. Gewährleistungsabnahmen (diverse)		15,0		
5. Sonstiges				
- RRB "Friedhof/Schürkamp"	225,0			
- RRB + RKB "Heiligenfeld"	188,0			
- RRB "Treus-Hinnemann"	160,0			
- RRB Terup Entschlammern	120,0			
- diverse Einleitungsanträge	10,0			
- allgemeine Vorplanungen	10,0			
- RRB Terup Überholung Zaunanlage + neues Zugangstor	<u>5,0</u>	718,0		
Betriebseinrichtungen:				
- Umbau Betriebsgebäude	80,0			
- Energiekonzept	20,0			
- KA Tor (elektrisch) + Zaun	20,0			
- Austausch Touch Panel 5 Pumpwerke	15,0			
- Betonsanierung RÜB KA	12,0			
- Verschiedenes	5,0			
- Anhänger für Rasenmäher, Ersatzbeschaffung (Anteil / 50 % Schöppi)	3,0			
- Montagefloß (Anteil / 50 % Schöppingen)	<u>2,5</u>	157,5		
EDV:				
- Verschiedenes		<u>1,0</u>		
		2.654,5		
Darlehensstilgung				
- Altbestand 31.12.2024		646,0		
Eigenkapitalentnahme				
- Abführung Eigenkapital an Gemeinde		<u>100,0</u>		
Gesamtbedarf		<u>3.400,5</u>	Gesamte Mittel	<u>3.400,5</u>

Die Posten des Vermögensplanes sind gegenseitig deckungsfähig.

Erläuterungen zum Vermögensplan 2025

Einnahmen

Zu 2 Abschreibungen

- Abschreibungen auf den Anlagenbestand
bis zum 31.12.2023 506,5
- Abschreibungen auf fertiggestellte Anlagen
lt. Wirtschaftsplan 2024 46,2
- Abschreibungen aus geplanten Zugängen 2025
(zeitanteilig) 16,5
Summe der handelsrechtlichen Abschreibungen 569,2

Zu 3 Auflösung Baukostenzuschüsse

Bis 1997 wurden die Baukostenzuschüsse entsprechend einem Schreiben des Innenministers des Landes NRW vom 29.06.1990 mit 3 % aufgelöst. Seit 1998 wird die Auflösung entsprechend § 22 Absatz 3 der EigVO NRW mit 5 % berechnet.

Ab 1. Januar 2008 wurde durch Anpassung an die Verlautbarungen der GPA mit dem durchschnittlichen Abschreibungssatz der bezuschussten Anlagen aufgelöst.

Zu 4 Auflösung Zuschüsse

vgl. Erläuterungen zum Erfolgsplan.

Zu 5 Darlehnsaufnahme

Es wird unterstellt, dass alle Darlehnsaufnahmen erst zum Jahresende getätigt werden müssen und somit im Jahr 2025 keine langfristigen Zinsen zusätzlich anfallen.

Übersicht über die Entwicklung der langfristigen Darlehen im Geschäftsjahr 2025
- Abwasserwerk der Gemeindewerke Laer -

Darlehensgeber	Darl.-Nr.	Jahr der Aufnahme	Ursprungs- betrag €	Zinssatz		Tilgung %	Restlaufzeit 31.12.2025 Jahre	Stand 01.01.2025 €	Tilgung 2025 €	Stand 31.12.2025 €	Zinsaufwand 2025 €
				%	Zinsbindung bis						
Kreissparkasse Steinfurt	673518676	2007	1.159.000,00	0,97	13.06.2032	6,26 *) hj.nachtr.	7	525.806,41	68.946,47	456.859,94	4.933,53
NRW.BANK	4201399377	2004	1.419.000,00	1,94	30.12.2036	Festbetrag	11	729.010,07	56.128,11	672.881,96	13.871,89
Kreissparkasse Steinfurt	672635539	2005	1.099.000,00	1,33	12.07.2025	Festbetrag	0	54.950,00	54.950,00	0,00	207,07
Kreissparkasse Steinfurt	673554614	2017	522.692,42	1,10	30.12.2032	6,15 *) hj.nachtr.	7	289.449,33	34.807,52	254.641,81	3.088,48
Helaba	800091996	2018	2.032.596,64	1,795	31.03.2048	2,60 *) hj.nachtr.	23	1.699.381,60	59.092,71	1.640.288,89	29.974,73
NRW.BANK	3611232996/3611233002	2010/2011	261.700,00	1,76/1,78	15.11.30/15.02.32	Festbetrag	5	166.156,00	10.468,00	155.688,00	2.835,62
NRW.BANK	3611233010	2010	261.845,87	0,00	15.11.2030	Festbetrag	5	164.961,37	10.474,00	154.487,37	0,00
DZ Hyp AG	3023095703	1995	1.022.583,76	4,15	30.03.2032	3,061	7	331.118,72	39.327,67	291.791,05	12.929,57
Helaba	800108898	1994/2022	2.545.167,52	2,87	30.06.2042	5 *) hj.nachtr.	17	1.225.000,00	70.000,00	1.155.000,00	34.655,25
NRW.BANK	3111144782/4200598516	2011/2013	215.000,00	1,38/0,69	15.02.32/15.05.33	Festbetrag	16	148.350,00	8.600,00	139.750,00	1.777,23
NRW.BANK	3111144865	2011	215.000,00	0,79	15.02.2032	Festbetrag	16	146.200,00	8.600,00	137.600,00	1.121,02
Kreissparkasse Steinfurt	673289898	2015	500.000,00	1,42	30.12.2029	6 *) hj.nachtr.	4	178.391,35	34.675,81	143.715,54	2.410,49
DZ Hyp AG	3023095708	2016	500.000,00	1,50	30.12.2030	6,12 *) hj.nachtr.	5	206.320,80	35.136,45	171.184,35	2.963,55
Helaba	800087299	2017	600.000,00	1,51	31.12.2036	4,31 *) hj.nachtr.	11	380.982,37	29.277,27	351.705,10	5.642,73
Kreissparkasse Steinfurt	674392972	1996/2023	2.341.281,57	3,30	30.06.2033	Festbetrag	28	1.425.000,00	50.000,00	1.375.000,00	46.612,50
Kreissparkasse Steinfurt	674535158	2024	1.500.000,00	3,23	30.06.2034	Festbetrag	19	1.462.500,00	75.000,00	1.387.500,00	46.633,13
			16.194.867,79					9.133.578,02	645.484,01	8.488.094,01	209.656,78

*) = Tilgung zuzüglich ersparter Zinsen

Wirtschaftsplan 2025

Gemeindewerke der Gemeinde Laer
Wasserversorgung

Inhalt

Allgemeines	3
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025	4
Erfolgsplan 2025 – Gewinn- und Verlustrechnung	7
Vermögensplan 2025	8

Allgemeines

Der Wirtschaftsplan 2025 enthält den Erfolgs- und Vermögensplan, der dem Betriebsausschuss gemäß § 12 der Betriebssatzung vom 16. Dezember 2005 (5. Änderung vom 15.12.2020) vorzulegen ist. Auf die Erstellung der gemäß § 17 der Eigenbetriebsverordnung ebenfalls zum Wirtschaftsplan gehörenden Stellenübersicht wurde verzichtet, da die Gemeindewerke kein eigenes Personal beschäftigen.

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen.

1. Umsatzerlöse	2025	2024
a) Wasserverkauf	670.800 €	650.300 €

Zu a) Der Wasserverkauf wird 2025 voraussichtlich 274.400 m³ betragen.

Es wird mit einem Durchschnittserlös von 2,45 €/m³ (i. Vj. 2,30 €/m³) gerechnet, so dass die voraussichtlichen Umsatzerlöse für 2025 ca. 670.800 € betragen werden.

Die Verkaufsmengen und Umsatzerlöse entwickelten sich wie folgt:

Verkauf 2018	279.031 m ³	=	637.190,24 €
Verkauf 2019	280.169 m ³	=	636.840,00 €
Verkauf 2020	291.237 m ³	=	653.577,09 €
Verkauf 2021	281.755 m ³	=	647.024,79 €
Verkauf 2022	280.689 m ³	=	645.127,03 €
Verkauf 2023	274.571 m ³	=	644.491,70 €
Verkauf 2024 vorauss.	282.900 m ³	=	650.300,00 € *)
Verkauf 2025 lt. Plan	274.400 m ³	=	670.800,00 € *)

*) Rundungsdifferenzen bleiben unberücksichtigt

2. Sonstige Erlöse	2025	2024
b) Installationserlöse (Nebengeschäfte)	3.000 €	3.000 €
c) Sonstige Erlöse	29.600 €	29.100 €
Summe	32.600 €	32.100 €

Zu b) Voraussichtliche Erträge aus Veränderungen und Reparaturen von Hausanschlüssen.

Zu c) Für voraussichtliche Erträge aus Schadenersatzleistungen, aus dem Mahnwesen, der Inbetriebsetzung von Kundenanlagen, Auflösung der Investitionskostenzuschüsse sowie Erträge nach der Folgekostenregelung wurden im lfd. Jahr 29.600 € eingeplant.

3. Materialaufwand		2025	2024
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Wasserbezug)	295.700 €	287.100 €
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	111.500 €	110.500 €
Summe		407.200 €	397.600 €

Zu a) Der Wasserbedarf für 2025 wurde mit voraussichtlich 274.400 m³ (i. Vj. 282.900 m³) errechnet. Die Berechnung basiert auf den Bezugswerten des Jahres 2023 und des laufenden Jahres 2024.

Zu b) Die Aufwendungen für bezogene Leistungen betreffen wie im Vorjahr mit 6.000 € die Unterhaltung des Hochbehälters. Für die Unterhaltung des Rohrnetzes einschließlich Hausanschluss- und Zählerunterhaltung sowie Hydrantenwechsel sind wie im Vorjahr rund 50.000 € eingeplant. Für Rohrnetzspülungen wurden weitere 7.000 € (wie im Vorjahr) eingeplant. Es wurden für Wasseruntersuchungen analog dem Vorjahr 2.500 € vorgesehen.

Das Entgelt für die technische Betriebsführung durch die Stadtwerke Emsdetten GmbH beträgt 33.000 € (i. Vj. 32.000 €). Der Nebengeschäftsaufwand wird mit 13.000 € (wie im Vorjahr) angesetzt. Größere Schäden (z. B. durch Rohrbrüche) oder größere Folgekosten (z. B. durch Kanal oder Straßenbau) sind nicht berücksichtigt, können jedoch erfahrungsgemäß auftreten.

4. Abschreibungen auf Sachanlagen		2025	2024
Summe		88.100 €	74.300 €

Der Berechnung der voraussichtlichen Abschreibungen liegen die Abschreibungssätze der von der Finanzverwaltung herausgegebenen amtlichen AfA-Tabellen zugrunde. Soweit Beihilfen des Landes zur Anteilsfinanzierung gewährt wurden, wurden die um die Beihilfe verminderten Anschaffungskosten zugrunde gelegt.

5. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	2025	2024
Verwaltungsaufwendungen	99.000 €	95.200 €
Sonstiges	30.900 €	26.500 €
Summe	129.900 €	121.700 €

Die Verwaltungsaufwendungen enthalten die Aufwendungen für die kaufmännische Geschäftsführung durch die Stadtwerke Emsdetten GmbH 45.800 € (i. Vj. 44.300 €), Aufwendungen für das Verkaufsgeschäft 39.000 € (i. Vj. 37.300 €), anteilige Verwaltungsaufwendungen der Gemeinde 4.300 € (i. Vj. 4.200 €) und Beratungs- und Prüfungskosten 9.900 € (i. Vj. 9.400 €).

Die Position "Sonstiges" enthält im Wesentlichen Versicherungsbeiträge 2.700 € (i. VJ. 3.200 €), Standrohmieten und Inbetriebnahmen 5.000 € (i. Vj. 4.000 €) und sonstigen gemeinsamen Restaufwand 10.300 € (i. Vj. 9.700 €). Die EDV-Kosten belaufen sich auf 12.900 € (i. VJ. 9.600 €).

	2025	2024
6. Sonstige Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	2.000 €	1.000 €
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	24.300 €	28.200 €
Es fallen GewSt (13.000 €) und KSt (11.300 €) an. Verlustvorträge stehen nicht mehr zur Verfügung.		
8. Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss	51.900 €	59.600 €

Erfolgsplan 2025

Gewinn- und Verlustrechnung

	Vorschau 2025	Vorschau 2024
1. Umsatzerlöse	670.800 €	650.300 €
2. Sonstige Erlöse	32.600 €	32.100 €
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	295.700 €	287.100 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	111.500 €	110.500 €
4. Abschreibungen auf Sachanlagen	88.100 €	74.300 €
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	129.900 €	121.700 €
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.000 €	1.000 €
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>24.300 €</u>	<u>28.200 €</u>
8. Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss	51.900 €	59.600 €

Vermögensplan 2025

Der Vermögensplan enthält alle voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres, die sich aus Anlageänderungen (Erneuerung, Erweiterung, Neubau, Veräußerung) und aus der Kreditwirtschaft der Gemeindewerke ergeben. Die Posten des Vermögensplanes sind gegenseitig deckungsfähig.

I. Mittelherkunft

1. Abschreibungen	88.100 €
2. Baukostenzuschüsse	87.500 €
3. Jahresüberschuss	<u>51.900 €</u>
4. Gesamtaufkommen	227.500 €
5. Fehlende Mittel	<u>-713.100 €</u>
Summe	940.600 €

II. Mittelverwendung

1. Investitionen

Netzerneuerung

• Münsterdamm (Pohlstraße - Königstraße)	190.000 €
• Am Blick	125.000 €
• Annettenweg	85.000 €

Netzerweiterung

• BG Freisenbrock IV	270.000 €
• Privaterschließung BG Pohlstraße/Grüner Weg	90.000 €
• BG Treus-Hinnemann	60.000 €
• Privaterschließung BG Cösters Kamp II	40.000 €

Allgemeine Hausanschlüsse	40.000 €
• Turnuswechsel/Neuzähler	15.000 €

2. Entnahme aus der Rückstellung der Bau- und Investitionskostenzuschüsse	<u>25.600 €</u>

Summe	940.600 €

Jahresabschluss 2023

-Gemeindewerke-

Bilanz der Gemeindewerke der Gemeinde Laer zum 31.12.2023

Aktivseite		31.12.2023	31.12.2022
		€	€
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		5.326,00	6.666,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten		323.701,40	324.571,40
2. Bezugsanlagen		539,00	899,00
3. Kläranlagen, Pumpwerke, Regenüberlaufbecken		2.366.319,00	2.383.645,00
4. Verteilungsanlagen		1.327.018,00	1.340.154,00
5. Kanäle, Hausanschlüsse, Druckrohrleitungen		11.790.145,21	11.924.495,45
6. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		52.937,00	63.834,00
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		151.411,16	102.766,11
		<u>16.017.396,77</u>	<u>16.147.430,96</u>
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		82.775,89	98.169,80
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 € (Vorjahr 0,00 €)			
2. Forderungen an die Gemeinde Laer		52.042,27	32.701,81
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 € (Vorjahr 0,00 €)			
3. Sonstige Vermögensgegenstände		9.982,35	54.607,45
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 € (Vorjahr 0,00 €)			
II. Guthaben bei Kreditinstituten		382.820,62	174.828,27
		<u>527.621,13</u>	<u>360.307,33</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
		2.743,84	2.743,84
		<u>16.547.761,74</u>	<u>16.510.482,13</u>
Passivseite			
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital		51.129,19	51.129,19
II. Gewinnrücklage			
1. Andere Gewinnrücklagen		2.592.931,40	2.135.682,19
III. Zweckgebundene Rücklagen		1.606.031,02	1.606.031,02
IV. Gewinnvortrag		571.533,44	671.533,44
V. Jahresüberschuss		385.518,70	457.249,21
		<u>5.207.143,75</u>	<u>4.921.625,05</u>
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse			
		720.487,62	747.541,49
C. Empfangene Ertragszuschüsse			
		1.847.239,43	1.800.213,23
D. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen		0,00	7.803,00
2. Sonstige Rückstellungen		111.008,04	77.062,21
		<u>111.008,04</u>	<u>84.865,21</u>
E. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		8.320.095,42	8.320.791,97
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
649.017,40 € (Vorjahr 629.457,94 €)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		142.790,05	330.753,31
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
142.790,05 € (Vorjahr 330.753,31 €)			
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Laer		43.052,02	43.129,15
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
43.052,02 € (Vorjahr 43.129,15 €)			
4. Sonstige Verbindlichkeiten		155.945,41	261.562,72
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
155.945,41 € (Vorjahr 174.978,72 €)			
		<u>8.661.882,90</u>	<u>8.966.237,15</u>
		<u>16.547.761,74</u>	<u>16.510.482,13</u>

Bilanz der Gemeindewerke der Gemeinde Laer zum 31.12.2023

- Abwasserbeseitigung -

Aktivseite		31.12.2023	31.12.2022	Passivseite		31.12.2023	31.12.2022
		€	€			€	€
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Stammkapital		0,00	0,00
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		5.326,00	6.666,00	II. Gewinnrücklagen			
II. Sachanlagen				1. Andere Gewinnrücklagen		1.672.567,05	1.306.247,68
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				III. Zweckgebundene Rücklagen		1.606.031,02	1.606.031,02
Bauten		323.030,59	324.300,59	IV. Gewinnvortrag		44.755,44	144.755,44
2. Kläranlagen, Pumpwerke, Regenüberlaufbecken		2.366.319,00	2.383.645,00	V. Jahresüberschuss		314.404,64	366.319,37
3. Kanäle, Hausanschlüsse, Druckrohrleitungen		11.790.145,21	11.924.495,45			3.637.758,15	3.423.353,51
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		52.937,00	63.834,00	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse			
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		151.411,16	102.766,11	C. Empfangene Ertragszuschüsse			
		14.689.168,96	14.805.707,15	D. Rückstellungen			
B. Umlaufvermögen				1. Sonstige Rückstellungen		100.285,58	64.383,70
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				E. Verbindlichkeiten			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		53.143,68	51.550,69	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		8.320.095,42	8.320.791,97
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 € (Vorjahr 0,00 €)				davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
2. Forderungen an die Gemeinde Laer		45.376,05	32.701,81	649.017,40 € (Vorjahr 629.457,94 €)			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 € (Vorjahr 0,00 €)		0,00	1.115,00	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		65.000,48	115.721,48
3. Sonstige Vermögensgegenstände				davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
II. Guthaben bei Kreditinstituten		-309.626,93	-491.775,40	65.000,48 € (Vorjahr 115.721,48 €)			
		-211.107,20	-406.407,90	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Laer		342.443,27	351.912,13
		2.743,84	2.743,84	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
C. Rechnungsabgrenzungsposten				43.052,02 € (Vorjahr 42.630,30 €)		92.113,65	197.362,58
				4. Sonstige Verbindlichkeiten			
				davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
				92.113,65 € (Vorjahr 110.778,58 €)			
		14.480.805,60	14.402.043,09			8.819.652,82	8.985.788,16
						14.480.805,60	14.402.043,09

Betriebsleitung:



-Wasserversorgung-

Aktivseite		Passivseite	
31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
€	€	€	€
A. Anlagevermögen		A. Eigenkapital	
I. Sachanlagen		I. Stammkapital	51.129,19
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten	670,81	II. Gewinnrücklagen	
2. Bezugsanlagen	539,00	1. Andere Gewinnrücklagen	920.364,35
3. Verteilungsanlagen	1.327.018,00	III. Gewinnvortrag	526.778,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	71.114,06
	<u>1.328.227,81</u>		<u>1.569.385,60</u>
	1.341.723,81	B. Empfangene Ertragszuschüsse	619.237,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		C. Rückstellungen	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	29.632,21	1. Steuerrückstellungen	0,00
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 € (Vorjahr 0,00 €)		2. Sonstige Rückstellungen	10.722,46
2. Forderungen an die Gemeinde Laer	305.888,92		<u>10.722,46</u>
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 € (Vorjahr 0,00 €)		D. Verbindlichkeiten	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	9.982,35	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00
II. Guthaben bei Krediti	<u>692.616,10</u>	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 0,00 € (Vorjahr 0,00 €)	
	1.038.119,58	2. Erhaltene Anzahlungen	0,00
		davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 0,00 € (Vorjahr 0,00 €)	
		3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	77.789,57
		davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 77.789,57 € (Vorjahr 215.031,83 €)	
		4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Laer	0,00
		davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 0,00 € (Vorjahr 498,85 €)	
		5. Sonstige Verbindlichkeiten	63.831,76
		devon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 63.831,76 € (Vorjahr 64.200,14 €)	
	<u>2.366.347,39</u>		<u>141.621,33</u>
	2.417.720,87		279.730,82
			<u>2.417.720,87</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung der Gemeindewerke der Gemeinde Laer
für das Wirtschaftsjahr 2023 (01.01. bis 31.12.)**

	2023			2022		
	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		2.585.663,46			2.514.993,93	
2. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung Sonderposten für Investitionszuschüsse 27.053,87 € (Vorjahr: 27.053,87 €)		30.077,38	2.615.740,84		29.567,83	2.544.561,76
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	509.096,56			436.708,26		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	638.881,86			619.771,01		
c) Abwasserabgabe	44.209,98		1.192.188,40	26.993,26		1.083.472,53
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			574.768,49			551.142,32
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen			258.025,56			251.429,49
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			170.999,23			156.756,60
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			34.240,46			44.511,61
8. Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss			385.518,70			457.249,21

**Gewinn- und Verlustrechnung der Gemeindewerke der Gemeinde Laer
für das Wirtschaftsjahr 2023 (01.01. bis 31.12.)
- Abwasserbeseitigung -**

	2023			2022		
	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		1.911.521,11			1.839.597,31	
2. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung Sonderposten für Investitionszuschüsse 27.053,87 € (Vorjahr: 27.053,87 €)		27.053,87	1.938.574,98		27.416,41	1.867.013,72
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	220.905,04			144.601,59		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	539.971,30			536.601,61		
c) Abwasserabgabe	44.209,98		805.086,32	26.993,26		708.196,46
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			508.619,29			498.590,32
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen			141.220,36			137.670,36
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			169.244,37			156.237,21
7. Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss			314.404,64			366.319,37

Gewinn- und Verlustrechnung der Gemeindewerke der Gemeinde Laer für das Wirtschaftsjahr 2023 (01.01. bis 31.12.)

-Wasserversorgung-

	2023			2022		
	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		674.142,35			675.396,62	
2. Sonstige betriebliche Erträge		3.023,51	677.165,86		2.151,42	677.548,04
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	288.191,52			292.106,67		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	98.910,56		387.102,08	83.169,40		375.276,07
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			66.149,20			52.552,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen			116.805,20			113.759,13
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			1.754,86			519,39
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			34.240,46			44.511,61
8. Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss			71.114,06			90.929,84

Wirtschaftsplan 2025

-HoLa GmbH & Co.KG-

-HoLa Verwaltungs GmbH-

**Wirtschaftsplan der
HoLa GmbH & Co.KG
für das Wirtschaftsjahr 2025**



Aufgestellt am 29.10.2024

Erfolgsplan
HoLa GmbH & Co KG
für das Geschäftsjahr 2025

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2028 EUR	Ansatz 2029 EUR
1. Gewinnanteil Energieversorgung HoLa GmbH & Co KG	170.887,67	168.300,00	138.210,00	188.190,00	62.220,00	134.130,00	149.430,00
2. Sonstige Erträge	3.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zinserträge Bankkonten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	174.687,67	168.300,00	138.210,00	188.190,00	62.220,00	134.130,00	149.430,00
1. Versicherungen	3.825,85	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
2. Beiträge	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
3. Buchführungskosten	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
4. Prüfungs- und Beratungskosten	13.512,74	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
5. Sonstige Kosten	593,50	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6. Zinsaufwand Gesellschafterdarlehen	10.560,34	10.000,00	10.000,00	9.500,00	9.000,00	8.500,00	8.000,00
7. Kostenerstattung HoLa Verwaltungs GmbH	5.955,44	4.060,00	4.060,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00
Summe Aufwendungen	42.607,87	34.420,00	34.420,00	34.020,00	33.520,00	33.020,00	32.520,00
Jahresergebnis	132.079,80	133.880,00	103.790,00	154.170,00	28.700,00	101.110,00	116.910,00
- Steuerbelastung Gesellschafter	38.303,14	38.825,20	30.099,10	44.709,30	8.323,00	29.321,90	33.903,90
- Jahresergebnis korrigiert	93.776,66	95.054,80	73.690,90	109.460,70	20.377,00	71.788,10	83.006,10

Vermögensplan

HoLa GmbH & Co.KG

für das Geschäftsjahr 2025

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2028 EUR	Ansatz 2029 EUR
Auszahlungen							
- Erwerb Betriebs- und Geschäftsaustattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Tilgung Gesellschafterdarlehen	96.552,00	96.552,00	96.552,00	96.552,00	96.552,00	96.552,00	96.552,00
- lfd. Betriebsausgaben Jahr	22.546,19	34.420,00	34.420,00	34.020,00	33.520,00	33.020,00	32.520,00
- Rückstellungen/Verbindlichkeiten Vorjahr	9.714,38	0,00	24.356,27	0,00	0,00	0,00	0,00
- Entnahmen Gesellschafer für Eigenbelastung Steuern	6.060,00	36.627,48	38.825,20	30.099,10	44.709,30	8.323,00	29.321,90
Summe Auszahlungen	134.872,57	167.599,48	194.153,47	160.671,10	174.781,30	137.895,00	158.393,90
Einzahlungen							
- Einzahlung Kommanditkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Forderung Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gewinnausschüttung Energieversorgung KG							
Vorjahr	170.887,67	162.180,00	168.300,00	138.210,00	108.630,00	141.780,00	134.130,00
lfd. Jahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen	170.887,67	162.180,00	168.300,00	138.210,00	108.630,00	141.780,00	134.130,00
Einzahlungs-/Auszahlungsüberschuss	36.015,10	-5.419,48	-25.853,47	-22.461,10	-66.151,30	3.885,00	-24.263,90
Bankkontostand 01.01.	319.408,71	355.423,81	350.004,33	324.150,86	301.689,76	235.538,46	239.423,46
Einzahlungs-/Auszahlungsüberschuss	36.015,10	-5.419,48	-25.853,47	-22.461,10	-66.151,30	3.885,00	-24.263,90
Bankkontostand 31.12.	355.423,81	350.004,33	324.150,86	301.689,76	235.538,46	239.423,46	215.159,56
nachrichtlich:							
- Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Rückstellungen/Verbindlichkeiten	-7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- noch nicht einzahlungswirksamer Saldo	-7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Forderung							
b) Verbindlichkeit	-24.356,27						



**Wirtschaftsplan der
HoLa Verwaltungs GmbH
für das Wirtschaftsjahr 2025**



Aufgestellt am 29.10.2024

Erfolgsplan

HoLa Verwaltungs GmbH

für das Geschäftsjahr 2025

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2028 EUR	Ansatz 2029 EUR
- Haftungsvergütung HoLa GmbH & CO KG	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
- Erstattung lfd. Verwaltungskosten	4.705,44	2.810,00	2.810,00	2.910,00	2.910,00	2.910,00	3.010,00
- Sonstige Erträge	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinserträge Bankkonten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Summe Erträge	5.970,44	4.060,00	4.060,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00	4.260,00
- Versicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Beiträge	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
- Buchungskosten	145,54	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
- Prüfungs- und Beratungskosten	4.224,14	1.800,00	1.800,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	2.000,00
- Sonstige Kosten	190,76	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
- Summe Aufwendungen	4.720,44	2.810,00	2.810,00	2.910,00	2.910,00	2.910,00	3.010,00
- Ertragsüberschuss	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
- Ertragssteuern (Körperschaftsteuer/SolZ)	192,10	198,00	198,00	198,00	198,00	198,00	198,00
- Jahresergebnis	1.057,90	1.052,00	1.052,00	1.052,00	1.052,00	1.052,00	1.052,00

Vermögensplan

HoLa Verwaltungs GmbH

für das Geschäftsjahr 2025

	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2028 EUR	Ansatz 2029 EUR
Auszahlungen							
- Tilgung Darlehen Gesellschafter Horstmar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Tilgung Dalehen Gesellschafter Laer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- lfd. Betriebsausgaben Jahr	511,30	3.008,00	3.008,00	3.108,00	3.108,00	3.108,00	3.208,00
- Rückstellungen	3.959,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ausschüttung Gesellschafter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen	4.470,44	3.008,00	3.008,00	3.108,00	3.108,00	3.108,00	3.208,00
Einzahlungen							
- Haftungsvergütung Hola GmbH & Co.KG	0,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
- Kostenerstattung Hola GmbH & Co.KG	0,00	2.810,00	2.810,00	2.910,00	2.910,00	2.910,00	3.010,00
- Einzahlung Gezeichnetes Kapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Einzahlungen	0,00	8.500,40	11.642,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen	0,00	12.560,40	15.702,55	4.160,00	4.160,00	4.160,00	4.260,00
Einzahlungs-/Auszahlungsüberschuss	-4.470,44	9.552,40	12.694,55	1.052,00	1.052,00	1.052,00	1.052,00
Bankkontostand 01.01.	6.267,59	1.797,15	11.349,55	24.044,10	25.096,10	26.148,10	27.200,10
Einzahlungs-/Auszahlungsüberschuss	-4.470,44	9.552,40	12.694,55	1.052,00	1.052,00	1.052,00	1.052,00
Bankkontostand 31.12.	1.797,15	11.349,55	24.044,10	25.096,10	26.148,10	27.200,10	28.252,10
nachrichtlich:							
- Forderungen	23.640,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Rückstellungen/Verbindlichkeiten	-3.497,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- noch nicht einzahlungswirksamer Saldo	20.142,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderung	20.142,95						
Verbindlichkeit	0,00						

Jahresabschluss 2023

-HoLa GmbH & Co.KG-

AKTIVSEITE	31.12.2023	31.12.2022	PASSIVSEITE	31.12.2023	31.12.2022
	€	T€		€	T€
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
Finanzanlagen			I. Kapitalanteile persönlich haftender Gesellschafter	0,00	0
Anteile an verbundenen Unternehmen	2.613.704,99	2.614	II. Kapitalanteile Kommanditisten	2.000,00	2
			III. Rücklagen		
			Andere Gewinnrücklagen	883.450,53	756
B. Umlaufvermögen			IV. Bilanzgewinn	<u>0,00</u>	<u>0</u>
Guthaben bei Kreditinstituten	355.423,81	319		885.450,53	758
			B. Rückstellungen		
			Sonstige Rückstellungen	7.600,00	9
			C. Verbindlichkeiten		
			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	716,04	0
			2. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Laer und der Stadt Horstmar	2.051.722,00	2.148
			3. Verbindlichkeiten gegenüber persönlich haftenden Gesellschaftern	<u>23.640,23</u>	<u>18</u>
				2.076.078,27	2.166
	<u>2.969.128,80</u>	<u>2.933</u>		<u>2.969.128,80</u>	<u>2.933</u>

HoLa GmbH & Co. KG, Laer
Gewinn- und Verlustrechnung
vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023

	Geschäftsjahr €	Vorjahr T€
1. sonstige betriebliche Erträge	3.800,00	2
2. sonstige betriebliche Aufwendungen	-32.047,53	-22
3. Erträge aus Beteiligungen - davon aus verbundenen Unternehmen € 170.887,67 (T€ 139)	170.887,67	139
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-10.560,34	-11
5. Ergebnis nach Steuern	132.079,80	108
6. Jahresüberschuss	132.079,80	108
7. Einstellung Gewinnrücklagen	-132.079,80	-108
8. Bilanzgewinn	0,00	0

Jahresabschluss 2023

-HoLa Verwaltungs GmbH-

HoLa Verwaltungs GmbH, Laer
Bilanz zum 31. DEZEMBER 2023

AKTIVA				PASSIVA			
	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr T€		€	Geschäftsjahr €	Vorjahr T€
Umlaufvermögen				A. Eigenkapital			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25
Forderungen gegen verbundene Unternehmen		23.640,23	18	nicht eingeforderte ausstehende Einlagen	12.500,00-		13-
II. Guthaben bei Kreditinstituten		1.797,15	6	eingefordertes Kapital		12.500,00	13
Summe Umlaufvermögen		25.437,38	24	II. Gewinnvortrag		7.871,31	7
				III. Jahresüberschuss		1.057,90	1
				Summe Eigenkapital		21.429,21	20
				B. Rückstellungen			
				1. Steuerrückstellungen	197,28		0
				2. sonstige Rückstellungen	3.300,00		3
						3.497,28	4
				C. Verbindlichkeiten			
				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	35,00		0
				2. sonstige Verbindlichkeiten	475,89		0
						510,89	0
		25.437,38	24			25.437,38	24

HoLa Verwaltungs GmbH, Laer
Gewinn- und Verlustrechnung
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	Geschäftsjahr €	Vorjahr T€
1. sonstige betriebliche Erträge	5.970,44	4
2. sonstige betriebliche Aufwendungen	4.720,44	3
3. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	192,10	0
4. Ergebnis nach Steuern	1.057,90	1
5. Jahresüberschuss	1.057,90	1

Glossar zu den Begriffen des doppelischen Haushalts im NKF

Glossar zu den Begriffen des doppelischen Haushalts im NKF

A Abschreibung

Betrag, der bei Vermögensgegenständen die eingetretenen Wertminderungen erfassen soll und der dementsprechend als Aufwand (bzw. in der Kostenrechnung als Kosten) angesetzt wird.

Aktiva

Summe des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens und der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der linken Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Aktiva zeigen die konkrete Verwendung der eingesetzten finanziellen Mittel. Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Aktiva wird als Aktivierung bezeichnet. Gegensatz: Passiva.

Aktivierung

Siehe Aktiva.

Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen gehören alle Gegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft von der Kommune genutzt zu werden. Das Anlagevermögen setzt sich zusammen aus dem Immateriellen Vermögen, z.B. Konzessionen, den Sachanlagen, z.B. Grundstücke und Gebäude sowie den Finanzanlagen, z.B. Beteiligungen.

Aufwand

Bewerteter Ressourcenverbrauch einer Rechnungsperiode.

Ausgabe

Ist-Ausgaben im kameralen Sinne entsprechen – von wenigen Ausnahmen abgesehen – dem hier verwendeten betriebswirtschaftlichen Begriff der Auszahlungen. Unter Ausgaben werden im Neuen Kommunalen Finanzmanagement sämtliche Geldvermögensminderungen in barer und unbarer Form verstanden. Hierzu gehören u.a. die Verminderung des Kassenbestandes, die Verminderung des Forderungsbestandes und die Erhöhung des Verbindlichkeitsbestandes.

Auszahlung

Auszahlungen sind Verminderungen des Bargeldbestandes und Belastungen von Girokonten.

B Bargeld

Münzen, Banknoten, fremde Geldsorten.

Bewertung

Verfahren mit dem Ziel, die unter den einzelnen Bilanzpositionen (Aktiva und Passiva) darzustellenden Güter zu bewerten. Bei der Bewertung müssen die Kommunen sich an die Bewertungsgrundsätze des NKF halten. Diese orientieren sich weitgehend am Handelsrecht.

Bewirtschaftung

Bewirtschaftung ist die Verwaltung der im Haushaltsplan zur Verfügung gestellten Mittel einschließlich der Verpflichtungsermächtigungen und die Überwachung ihrer Inanspruchnahme.

Bilanz

Die Bilanz kennzeichnet den Abschluss des Rechnungswesens für einen bestimmten Zeitpunkt (Bilanzstichtag). Vermögen (Aktiva) sowie Eigenkapital und Schulden (Passiva) sowie Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) werden einander gegenübergestellt. Die Bilanz ist immer ausgeglichen (Aktiva = Passiva).

Buchführung

Erfassung aller Geschäftsvorfälle in wertmäßiger Form. Die finanziellen Beziehungen einer Kommune werden in der Finanzbuchhaltung erfasst und über einen regelmäßigen jährlichen Abschluss zur Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung verdichtet (externes Rechnungswesen). Hierfür hat die Finanzbuchhaltung alle in Zahlenwerten festgehaltenen und wirtschaftlich bedeutsamen Vorgänge aufzuzeichnen.

Buchwert

In der Bilanz ausgewiesener Wert eines Aktiv- oder Passivpostens, der nach bestimmten Bewertungsgrundsätzen gebildet wird.

Budgetierung

Budgetierung bezeichnet im Neuen Kommunalen Finanzmanagement das Verbinden mehrerer Ergebnis- oder Finanzpositionen, so dass die Ansätze einzelner Finanz- bzw. Ergebnispositionen voll ausgeschöpft und überschritten werden dürfen, soweit die Summe der Ansätze der budgetierten Auszahlungs- bzw. Aufwandsermächtigungen oder der Zuschuss (Auszahlungen ./ Einzahlungen bzw. Aufwendungen ./ Erträge) eines Zuschussbudgets nicht überschritten wird.

C Cash-Flow

Unter Cash-Flow werden hier bestimmte Zahlungssalden (Zeilen 17, 23, 27 des Finanzplans und der Finanzrechnung) verstanden.

D Doppik

Abkürzung für doppelte Buchführung. Im engeren Sinn eine Bezeichnung für die Buchführungstechnik. Im weiteren Sinn steht der Begriff für das kaufmännische Rechnungswesen insgesamt. Im "Modellprojekt Doppik" wird der Begriff im weiteren Sinne verstanden, einschließlich Ansatz- und Bewertungsregeln und Ressourcenverbrauchskonzept etc.

Die Doppik ermittelt das Jahresergebnis (kaufmännisch: Erfolg) auf zweifache Weise, zum einen durch die Bilanz und zum anderen durch die Ergebnisrechnung (kaufmännisch: Gewinn- und Verlustrechnung). Da im Rahmen der Doppik jeder Geschäftsvorfall doppelt gebucht wird, zuerst im Soll und danach im Haben, ist eine indirekte Kontrollfunktion vorhanden, welche die Buchungssicherheit erhöht.

E Eigenkapital

Unter Eigenkapital wird in der Doppik die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) verstanden. Jahresüberschüsse erhöhen und Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital. Das Eigenkapital wird in der Bilanz der Kommune wie folgt untergliedert:

- I. Allgemeine Rücklage
- II. Zweckgebundene Deckungsrücklage
- III. Sonderrücklage
- IV. Ausgleichsrücklage
- V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Ist das Vermögen kleiner als die Schulden, ist auf der Aktivseite der Bilanz ein Posten „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen. Man spricht hier von der „Überschuldung“.

Einnahme

Ist-Einnahmen im kameralen Sinne entsprechen - von wenigen Ausnahmen abgesehen – dem hier verwendeten betriebswirtschaftlichen Begriff der Einzahlungen.

Unter Einnahmen werden im Neuen Kommunalen Finanzmanagement sämtliche Geldvermögenszugänge in barer und unbarer Form verstanden. Hierzu gehören u.a. die Erhöhung des Kassenbestandes, die Erhöhung des Forderungsbestandes und die Verminderung des Verbindlichkeitsbestandes.

Einzahlung

Einzahlungen sind „Erhöhungen des Bargeldbestandes“ und „Gutschriften auf Girokonten“.

Erfolg / Ergebnis

Als Ergebnis bzw. als Erfolg wird der Saldo von Ertrag und Aufwand bezeichnet.

Ergebnisplan

Der Ergebnisplan ist die der Ergebnisrechnung entsprechende Planungskomponente. Er ist Bestandteil des Haushaltsplans.

Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung ist eine der drei Komponenten im Rahmen des Drei-Komponenten-Systems und ist das Äquivalent der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. In ihr werden Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) und Erträge (Ressourcenaufkommen) einander gegenübergestellt. Der Ressourcenverbrauch soll vollständig und periodengerecht erfasst werden. Der Saldo der Ergebnisrechnung stellt den Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag dar. Ein Jahresüberschuss erhöht und ein Jahresfehlbetrag senkt das Eigenkapital.

Ergebnisposition

Aus der Kombination der Merkmale „Produktbereich oder Produktgruppe“ und „Aufwands- oder Ertragsart“ entsteht eine „Ergebnisposition“. Die Ergebnispositionen werden im Teilergebnisplan und in der Teilergebnisrechnung erfasst. Jede Ergebnisposition stellt für das zu planende Haushaltsjahr nach Beschluss des Rates eine haushaltsrechtliche Ermächtigung dar.

Erlös

In Geld bewertete verkaufte Güter/Dienstleistungen.

Eröffnungsbilanz

Die erstmalig aufgestellte Bilanz wird als Eröffnungsbilanz bezeichnet. Der Begriff „Eröffnungsbilanz“ bezieht sich auf den Stichtag der Bewertung

Die Vermögensbewertung erfolgt zum Bilanzstichtag zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten. Bei der Aufstellung werden die einzelnen Bilanzposten der Aktiv- und Passivseite der Eröffnungsbilanz als Anfangsbestände auf die Hauptbuchkonten übertragen. Des Weiteren kann auch die Bilanz zu Beginn eines Wirtschaftsjahres als Eröffnungsbilanz - auch Anfangsbilanz - bezeichnet werden. Die Angaben entsprechen denen der Schlussbilanz des abgelaufenen Jahres (Prinzip der Bilanzidentität).

Ertrag

Als Ertrag bezeichnet man den in Geld ausgedrückten Wertezuwachs (Ressourcenaufkommen) in einer Periode (i.d.R. ein Jahr). Ertrag muss nicht zwingend auch mit einer Einnahme verbunden sein – möglich ist auch die Schaffung von Werten. Beispiel: Fertigstellung und Einlagerung von Produkten.

F Finanzanlage

Finanzanlagen sind diejenigen Werte des Anlagevermögens in der Bilanz, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken (Ausleihungen und Wertpapiere) bzw. Unternehmensverbindungen (Beteiligungen und Anteile an verbundenen Unternehmen) dienen.

Finanzmittel

Die Finanzmittel umfassen den Bestand an Bargeld und die Guthaben bzw. Kontokorrentverbindlichkeiten auf Girokonten. Synonym werden die Begriffe „finanzielle Mittel“ und „Zahlungsmittel“ verwendet. In welcher Höhe und durch welche Zahlungsarten sich der Finanzmittelbestand geändert hat, ergibt sich aus der Finanzrechnung.

Finanzplan

Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement wird die Planungskomponente zur Finanzrechnung als Finanzplan bezeichnet. Der Finanzplan ist Bestandteil des Haushaltsplans. Die Bezeichnungen der einzelnen Zeilen des Finanzplans und der Finanzrechnung sind identisch.

Finanzposition

Aus der Kombination der Merkmale „Produktbereich oder Produktgruppe“ und „Einzahlungs- oder Auszahlungsart“ bzw. „nicht ergebniswirksame Einzahlung oder Auszahlung“ entsteht eine „Finanzposition“. Im investiven Bereich werden sie ggf. durch die Bezeichnung der Maßnahme / Maßnahmeziffer konkretisiert. Die Finanzpositionen werden im Teilfinanzplan und in der Teilfinanzrechnung erfasst. Jede Finanzposition stellt für das zu planende Haushaltsjahr nach Beschluss des Rates eine haushaltsrechtliche Ermächtigung dar.

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist Teil des so genannten Drei-Komponenten-Systems und ist im Neuen Kommunalen Finanzmanagement eine Komponente des Jahresabschlusses. Sie dient dem Nachweis der empfangenen Einzahlungen und der geleisteten Auszahlungen eines Jahres sowie der Änderungen des Bestandes an Finanzmitteln.

Forderung

Rechtsanspruch auf den Zufluss von Finanzmitteln oder auf die Erbringung einer Leistung durch einen Vertragspartner.

Fremdkapital

Bezeichnung für die in der Bilanz ausgewiesenen Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter) gegenüber Dritten, die rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind. Fremdkapital dient der Finanzierung des Vermögens und ist somit eine Passivposition in der Bilanz. Gegensatz: Eigenkapital.

G Geringwertige Wirtschaftsgüter, GWG

Bewegliche selbstständig nutzbare Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungswert von weniger als 800 € netto/952 € brutto (wenn kein Vorsteuerabzug zulässig ist). Bei diesen besteht unabhängig von ihrer Nutzungszeit im Anschaffungsjahr das Wahlrecht, ob sie vollständig als Aufwand erfasst (sog. Sofortabschreibung) oder über die Nutzungsdauer abgeschrieben werden (Aktivierung). GWG sind zu Nachweiszwecken auf einem separaten Konto zu erfassen.

Gewinn

Siehe Jahresergebnis.

Gewinn- und Verlustrechnung

Im kaufmännischen Rechnungswesen wird die der Ergebnisrechnung entsprechende Rechnung als Gewinn- und Verlustrechnung bezeichnet.

H Handelsgesetzbuch (HGB)

Regelt einen wesentlichen Teil des vom allgemeinen bürgerlichen Recht abweichenden Sonderrechts des Handels.

Haushaltssatzung

Die Haushaltssatzung ist die Rechtsgrundlage der gemeindlichen Haushaltsführung für ein oder zwei Haushaltsjahr/e. Sie ist eine Pflichtsatzung. Durch die Festsetzung des Haushaltsplanes in der Satzung erhält dieser seine Rechtsverbindlichkeit.

I Inventar

Verzeichnis der Vermögensgegenstände und Schulden, erstellt durch das Verfahren der Inventur. Das Inventar ist Grundlage für das Erstellen der Bilanz.

Inventur

Die Inventur ist die Bestandsaufnahme aller Vermögensgegenstände und Schulden durch Zähler, Messen, Wiegen und Schätzen (körperliche Bestandsaufnahme). Sie ist handelsrechtlich für den Schluss eines jeden Geschäftsjahres vorgeschrieben. Vermögensgegenstände, die in der Anlagenbuchhaltung geführt werden, unterliegen der körperlichen Inventur i.d.R. alle 5 Jahre (ansonsten Buchinventur).

Investitionskredit

Investitionskredite sind Kredite, die für investive Maßnahmen benötigt werden.

Investitionsmaßnahmen

Der Nachweis der Investitionsmaßnahmen ist die dem Plan der Investitionsmaßnahmen entsprechende Komponente des Jahresabschlusses. Er ist Bestandteil der Teilfinanzrechnung.

Investitionsmaßnahmen, Plan der

Der Plan der Investitionsmaßnahmen weist alle geplanten Ein- und Auszahlungen im Zusammenhang mit Investitionen eines Teilhaushaltes aus. Dabei werden die erheblichen Investitionen maßnahmenscharf dargestellt. Ab welchem Betrag eine Investition als erheblich anzusehen ist, entscheidet der Rat. Der Plan der Investitionsmaßnahmen ist Bestandteil des Teilfinanzplans.

J Jahresabschluss

Der Jahresabschluss stellt das Spiegelbild des Haushaltsplanes dar und dokumentiert das Ergebnis seiner Ausführung. Hauptbestandteile sind die drei Komponenten Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung. Als Spiegelbild zum produktorientierten Haushalt enthält der Jahresabschluss Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen und Produktkennzahlen mit Erläuterungen. Weitere Bestandteile des Jahresabschlusses sind der Anhang mit dem Anlagenspiegel, dem Verbindlichkeitspiegel und dem Lagebericht.

Jahresergebnis

Jahresergebnis ist die Differenz aller Erträge und Aufwendungen der Kommune bzw. eines/r im produktorientierten Haushalt (bzw. im Jahresabschluss) abgebildeten Teilergebnisplans bzw. Teilergebnisrechnung. Falls das Jahresergebnis der Kommune negativ ist, wird es als Jahresfehlbetrag, falls es positiv ist, als Jahresüberschuss bezeichnet. Im kaufmännischen Rechnungswesen wird der Jahresfehlbetrag auch als Verlust, der Jahresüberschuss teilweise als Gewinn bezeichnet. Der Jahresfehlbetrag mindert und der Jahresüberschuss erhöht das Eigenkapital.

Jahresfehlbetrag

Siehe Jahresergebnis.

Jahresüberschuss

Siehe Jahresergebnis.

K**Kassenkredit**

Kassenkredite dienen der Verstärkung des Finanzmittelbestandes zur rechtzeitigen Verfügbarkeit der für die Auszahlungen erforderlichen Finanzmittel. Im NKF werden sie als „Kredite zur Liquiditätssicherung“ bezeichnet.

Konsolidierung

Der Begriff der Konsolidierung ist in der Betriebswirtschaftslehre doppelt belegt. Zum einen bezeichnet er die Transformation von Schulden in Eigenkapital oder langfristige Verbindlichkeiten. Zum anderen wird er zur Aufrechnung konzerninterner Vorgänge im Konzernabschluss/Gesamtabschluss (konsolidierter Abschluss) benutzt. Es existieren verschiedene Konsolidierungsverfahren.

Bei der Vollkonsolidierung werden Vermögensgegenstände, Schulden, Aufwendungen und Erträge aus den Jahresabschlüssen der Tochterunternehmen voll in den Konzernabschluss einbezogen.

Ein weiteres Konsolidierungsverfahren ist die Equity-Methode. Hierbei wird der Beteiligungsbuchwert in der Konzernbilanz laufend an die Entwicklung des Eigenkapitals des Unternehmens, an dem die Beteiligung besteht, angepasst.

Konto

Ein Konto hat die gleiche Form wie eine Bilanz (so genannte T-Form). In einem Konto werden im Rahmen einer zweiseitig geführten Rechnung die Zugänge getrennt von den Abgängen aufgezeichnet. Das Konto ist eine Rechnung, die in der Buchführung zu wertmäßigen Erfassung von Geschäftsvorfällen bestimmt ist.

Es werden drei Kontenarten unterschieden:

- Bestandskonten der Bilanz (Aktiv- und Passivkonten)
- Ergebnis- (Erfolgs-)konten der Ergebnisrechnung (Ertrags- bzw. Aufwandskonten)
- Finanzkonten der Finanzrechnung (Ein- und Auszahlungskonten)

Konzernabschluss / Gesamtabschluss

Der Kommunale Konzernabschluss (Gesamtabschluss setzt sich aus einer Gesamtbilanz, einer Gesamtergebnisrechnung, einem Gesamtanhang und einem Gesamtbericht zusammen. Ein Beteiligungsbericht ist beizufügen. Der Gesamtabschluss entsteht dabei nicht durch einfache Addition der Einzeljahresabschlüsse sondern soll die gesamte wirtschaftliche Lage wiedergeben. Hierzu wird eine konsolidierte Bilanz gebildet, in der eine Aufrechnung der Positionen stattfindet, die aus den wirtschaftlichen Beziehungen zwischen der Kernverwaltung und ihren Ausgliederungen folgen. Der Umfang der Konsolidierung ergibt sich aus §§ 116 ff. GO NRW.

Kosten

In Geldeinheiten bewerteter Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen für die Beschaffung, Erstellung und Abgabe von betrieblichen Leistungen einschließlich der Aufrechterhaltung der dafür erforderlichen Kapazitäten einer Periode.

Kostenerstattung

Kostenerstattungen und Kostenumlagen beziehen sich auf die Erstattung bzw. Umlage für den betriebsbedingten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen zur Erbringung eines öffentlichen Güterangebotes. Erstattungen sind der Ersatz für Kosten, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. Der Erstattung liegt stets ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde.

Kreditoren, Kreditorenkonto

Lieferanten mit vertraglichen Ansprüchen auf eine vereinbarte Gegenleistung.

Über ein Kreditorenkonto wird der Nachweis der Verbindlichkeiten (Schulden) gegenüber einem Zahlungsempfänger (z.B. Lieferanten) geführt. Es ist als Personenkonto Unterkonto des jeweiligen Verbindlichkeitenkontos.

L**Lagebericht**

Kapitalgesellschaften sind handelsrechtlich verpflichtet, neben dem Jahresabschluss einen Lagebericht anzufertigen. In diesem sind Interpretationen des Ergebnisses, Branchenvergleiche und andere Aussagen zur allgemeinen wirtschaftlichen Lage der Organisation enthalten.

Leistung

Der Begriff „Leistung“ wird in der Dokumentation mit zwei verschiedenen Begriffsinhalten benutzt:

- 1) Leistung ist jedes Arbeitsergebnis einer Organisationseinheit, das zur Aufgabenerfüllung erzeugt wird, und für das außerhalb der jeweiligen Organisationseinheit (sei es verwaltungsintern oder –extern) ein Bedarf besteht. Leistungen werden zu Produkten zusammengefasst. Leistungen im Sinne dieser Definition werden vor allem durch Kennzahlen zur Quantität und Qualität der Arbeitsergebnisse beschrieben.
- 2) Die Leistung entspricht den in Geldeinheiten bewerteten Gütern und Dienstleistungen, die in einer Periode im Rahmen der betrieblichen Tätigkeit erbracht worden sind.
Gegenbegriff: Kosten

Leistungsentgelte

Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten gehören Gebühren und Beiträge. Sie zählen zu den Kommunalabgaben (§ 1 und §§ 4,5,6,7 und 11 KAG). Im Einzelnen beschreibt das Gesetz

- Verwaltungsgebühren (siehe §§ 4, 5 KAG),
- Benutzungsgebühren (siehe §§ 4, 6 KAG),
- Gebühren für Beiträge und Umlagen der Wasser- und Bodenverbände und Zweckverbände (siehe § 7 KAG),
- Beiträge nach dem KAG (§§ 8, 9 KAG),
- Kurbeiträge und Fremdenverkehrsbeiträge (siehe § 11 KAG).

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Sofern eine Gebührenerhebung für die Inanspruchnahme der kommunalen Leistungen nicht stattfindet, werden privatrechtliche Entgelte erhoben, um die an Dritte erbrachten Leistungen auszugleichen (z.B. Eintrittsgelder für Sport- und Kultureinrichtungen). Zu den privatrechtlichen Entgelten gehören auch Mieten und Pachten.

Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen den Bestand an Bargeld und die Guthaben bzw. Kontokorrentverbindlichkeiten auf Girokonten. Synonym werden die Begriffe „Finanzmittel“, „finanzielle Mittel“ und „Zahlungsmittel“ verwendet. In welcher Höhe und durch welche Zahlungsarten sich der Finanzmittelbestand geändert hat, ergibt sich aus der Finanzrechnung.

Liquidität

Liquidität umschreibt die Fähigkeit eines Wirtschaftssubjektes/ einer Kommune bzw. ihrer Einrichtungen, seinen/ ihren bestehenden Zahlungsverpflichtungen termingerecht und betragsgenau nachzukommen.

Liquiditätsplanung

Ermittlung des Bedarfs an Finanzmitteln zur Sicherung der Auszahlungen und der möglichen Höhe der Geldanlage.

Liquiditätsreserve

Liquiditätsreserven sind leicht in Finanzmittel umzuwandelnde Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens (z.B. fest angelegte Gelder, Wertpapiere).

N

Neuer kommunaler Haushalt

Der neue kommunale Haushalt umfasst den neuen Haushaltsplan und den Jahresabschluss mit ihren jeweiligen Bestandteilen und Anlagen. Er ist damit der durch das Haushaltsrecht geregelte Teil des Neuen Kommunalen Finanzmanagements.

Neues Kommunales Finanzmanagement / NKF

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) beinhaltet alle Maßnahmen zur Reform der kommunalen Haushalts- und Finanzwirtschaft im Sinne einer neuen, betriebswirtschaftlichen Steuerung. Zu diesen Maßnahmen gehören unter anderem

- Kontraktmanagement
- Budgetierung
- Darstellung des Ressourcenverbrauchs, des Vermögens und der Schulden
- Kosten- und Leistungsrechnung
- Berichtswesen und Controlling.

Unverzichtbare Voraussetzung und wichtiger Baustein des NKF ist ein Haushaltsrecht auf doppischer Grundlage. Daher wird für das Konzept des doppischen Kommunalhaushalts auch der Begriff NKF verwendet.

Neues Steuerungsmodell /NSM

Der Begriff "Neues Steuerungsmodell" steht für einen grundlegenden Umbau der Verwaltung. Er soll zu einer dauerhaften Verbesserung der Leistungs- und Funktionsfähigkeit des sich wechselseitig beeinflussenden Systems von Strukturen, Instrumenten, Verfahren und Menschen führen. Der Umbau der Verwaltung steht für die Veränderung von Strukturen, die Einführung neuer Steuerungsinstrumente und neuer Führungsmethoden.

Nutzungsdauer

Betriebsübliche Verwendungsdauer eines Anlagegutes. Siehe auch Abschreibungen.

O

Output

Output ist das außerhalb der jeweiligen Organisationseinheit erkennbare und nachgefragte Ergebnis der Produkterstellung der Organisationseinheit.

P

Passiva

Summe von Eigenkapital einschließlich Rücklagen sowie von Rückstellungen und weiteren Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten (RAP), die auf der rechten Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Passivseite einer Bilanz gibt somit Auskunft über die Mittelherkunft..

Pensionsrückstellungen

Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen der Kommune (Pensionsanwartschaften und Pensionsansprüche) auf Grund der Alters- und Hinterbliebenenversorgung. Voraussetzung für die Bildung von Pensionsrückstellungen ist, dass der Pensionsberechtigte einen Rechtsanspruch auf einmalige oder laufende Pensionsleistungen hat. In Kommunen müssten Pensionsrückstellungen insbesondere für Beamte gebildet werden (derzeit werden Pensionen aus dem laufenden Haushalt bezahlt).

Durch Pensionsrückstellungen werden bilanziell künftige Altersversorgungsleistungen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter ausgewiesen und vollständig periodengerecht als Aufwand berücksichtigt. Die Rückstellungen werden nach versicherungsmathematischen Grundsätzen ermittelt.

Periodengerechtigkeit

Periodengerechtigkeit bedeutet, dass nicht der Zeitpunkt der Zahlung für die Zuordnung zu einem Haushaltsjahr entscheidend ist, sondern die Periode, in dem der Verbrauch tatsächlich anfällt. Gleiches gilt für Investitionen: Der Verbrauch wird über die Ermittlung von Abschreibungsbeträgen periodengerecht über mehrere Haushaltsjahre verteilt.

Produkt

Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt werden. Das Erstellen von Produkten führt zu Ressourcenverbrauch, so dass für Produkte prinzipiell ein Entgelt entrichtet werden müsste.

Produktbereich

Produktgruppen werden thematisch (u.a. nach Zielgruppen, Objekten) zu Produktbereichen zusammengefasst.

Produktbeschreibung

Produktbeschreibungen dienen der Konkretisierung der Produkte. Insbesondere für größere Kommunen bieten sich verwaltungsweite Produktbeschreibungen nach einem einheitlichen Raster an, um die Outputorientierung zu fördern.

Produktgruppe

Produkte werden thematisch (u. a. nach Zielgruppen, Objekten) zu Produktgruppen zusammengefasst.

Produktkatalog

Der Produktkatalog enthält die Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte und Kennzahlen einer Kommune. Die Kommune kann die Produkte weiter in Leistungen und die Leistungen in einer weiteren Stufe, deren Bezeichnung sie individuell festlegen kann, unterteilen.

Die durch den Produktplan des Innenministeriums NRW vorgegebene sachliche Zuordnung zu der vorgegebenen Ebene muss dabei beibehalten werden. Die Produkte und Produktgruppen des Produktrahmens können im Produktkatalog der Kommune zusammengefasst oder unterteilt werden.

Produktorientierter Haushalt

Produktorientierter Haushalt ist der Teil eines Haushaltsplans, in dem für die vorgegebenen Produktbereiche mindestens die Summen der Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen für Investitionen, Produkt-/gruppenangaben, Ziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung und ggf. die Aufgaben und die dafür gebildeten Produkte (bei Abbildung von Verantwortungsbereichen) abzubilden sind.

R

Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Aktivseite Ausgaben vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Auf der Passivseite sind als Rechnungsabgrenzungsposten Einnahmen vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Die Aufgabe der Rechnungsabgrenzungsposten besteht darin, im Sinne der Periodengerechtigkeit den Erfolg einer Periode von dem der Folgeperiode abzugrenzen.

Rechnungswesen

Das Rechnungswesen dient der Abbildung und Steuerung vergangener, gegenwärtiger und zukünftiger betrieblicher Tatbestände und Vorgänge. Mit Hilfe verschiedener Begriffe und Begriffspaare lassen sich bestimmte Zwecke erreichen. Ein- und Auszahlungen informieren über Liquidität, Erträge und Aufwendungen über das Jahresergebnis, Leistungen und Kosten über die Wirtschaftlichkeit des Betriebsprozesses, Aktiva und Passiva über Vermögen und Kapital.

Ressourcenaufkommen

Zugang an Gütern, Arbeitsleistungen und Dienstleistungen in einer Periode.

Ressourcenverbrauch

Verbrauch von Gütern, Arbeitsleistungen und Dienstleistungen.

Ressourcenverbrauchskonzept

Das dem geltenden Haushaltsrecht zu Grunde liegende Konzept der kameralistischen Einnahme- und Ausgaberechnung soll im Rahmen der Haushaltsreform durch das Ressourcenverbrauchskonzept abgelöst werden, um dem kommunalen Haushalt eine periodengerechte Ausweisung des vollständigen Ressourcenverbrauchs zu ermöglichen.

Rücklagen / Rücklagenbildung

Rücklagen sind Teil des Eigenkapitals. Sie sind die Differenz zwischen Aktiva und allen übrigen Passiva. Änderungen der Rücklage ergeben sich durch die mögliche Zuführung von Ergebnisvorträgen und durch die Entnahme zur Abdeckung von Jahresfehlbeträgen. Der hier definierte Begriff „Rücklage“ hat eine andere Bedeutung als der kameralistische Rücklagenbegriff. Rücklagen im Sinne der hier verwendeten Definition stellen keine Finanzmittel oder Liquiditätsreserven dar. Diese sind vielmehr der Aktivseite der Bilanz (Liquide Mittel etc.) zu entnehmen.

Rückstellungen

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die zum Bilanzstichtag zwar dem Grunde nach feststehen, nicht jedoch bezüglich ihrer Höhe oder ihrer Fälligkeit. Durch die Bildung der Rückstellungen sollen die später zu leistenden Auszahlungen den Perioden ihrer Verursachung zugerechnet werden. Beispiele für Rückstellungen sind Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen, etc. Rückstellungen sind Teil des Fremdkapitals (Passiva).

S

Schlussbilanz

Bilanz am Ende einer Rechnungsperiode, die aus dem Abschluss der bis dahin geführten Bestandskonten aufgestellt wird.

Schulden

Schulden sind sämtliche Verbindlichkeiten. Sie sind in der Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Im bilanziellen Sinne umfassen Schulden auch Rückstellungen.

Steuern

Steuern gehören neben den Gebühren und Beiträgen zu den Abgaben (§1 Abs. 1 KAG). Durch die Steuerzahlung an die Kommune erwirbt der Bürger kein Recht auf eine unmittelbare Gegenleistung. Vielmehr werden die Steuern erhoben, um Einzahlungen zu erzielen, ohne dass diese Einzahlungsart eine Zweckbindung erhält (Gesamtdeckungsprinzip). Steuerpflichtige sind alle Personen, bei denen der Tatbestand der gesetzlichen Leistungspflicht zutrifft (§ 3 Abs. 1 AO). Zu den Steuern zählen

- Realsteuern (Grund- und Gewerbeertragsteuer),
- der Gemeindeanteil an Steuern (Einkommensteuer- und Umsatzsteuer),
- weitere Steuern (z. B. Hundesteuer, Vergnügungssteuer),
- steuerähnliche Einzahlungen (z. B. Pferch- und Weidegelder).

Steuerung

Steuerung umfasst

- die Vorgabe der zu erbringenden Produkte,
- die Vorgabe von Zielen, Quantitäten, Qualitäten, Bürger und Mitarbeiterzufriedenheit,
- die Vorgabe des Ressourcenverbrauchs und - nach Ablauf einer jeden Periode die Entscheidung, wie auf Abweichungen von den Vorgaben reagiert wird.

T

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan ist die der Teilergebnisrechnung entsprechende Planungskomponente. Sie enthält die vom Rat bewilligten Aufwendungen und die voraussichtlichen Erträge. Sie entspricht in Form und Aufbau der Teilergebnisrechnung.

Teilergebnisrechnung

Für die Produktbereiche oder Produktgruppen ist im produktorientierten Haushalt ein Teilergebnisplan und im Jahresabschluss eine Teilergebnisrechnung zu erstellen. Die Teilergebnisrechnung enthält die Aufwendungen und Erträge des Produktbereichs bzw. der Produktgruppe.

Teilfinanzplan

Der Teilfinanzplan und der dazugehörige Plan der Investitionsmaßnahmen stellen die entsprechenden Planungskomponenten der Teilfinanzrechnung dar. Sie werden im produktorientierten Haushalt abgebildet.

Teilfinanzrechnung

Die Teilfinanzrechnung enthält alle auf einen Produktbereich oder eine Produktgruppe entfallenden Ein- und Auszahlungen, die keinen Ertrag bzw. Aufwand darstellen. Die Teilfinanzrechnung enthält somit einen Teil der Ein- und Auszahlungen der Finanzrechnung. In einer zusätzlichen Übersicht zur Teilfinanzrechnung werden die Investitionsmaßnahmen gesondert dargestellt, wobei größere Investitionsmaßnahmen einzeln erfasst werden. Diese Übersicht wird als Nachweis der Investitionsmaßnahmen bezeichnet.

Transferauszahlung

Zahlung der Kommune an Dritte, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruht. Beispiele hierfür sind Auszahlungen von Sozialhilfe, Jugendhilfe und Subventionen. Transfereinzahlung Zahlung von Dritten an die Kommune, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruht. Beispiele hierfür sind Rückzahlungen von Sozial- und Jugendhilfe.

U Umlaufvermögen

Sammelbezeichnung für Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd dem Geschäftsbetrieb zu dienen und nicht Rechnungsabgrenzungsposten sind. Gegensatz: Anlagevermögen. Zum Umlaufvermögen gehören z.B. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Vorräte, Forderungen.

V Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind alle am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden. Verbindlichkeiten sind in der Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Sie sind dem Fremdkapital zuzuordnen.

Verlust

Als Verlust wird die negative Differenz aus Ertrag und Aufwand bezeichnet.

Vermögen

Im Rechnungswesen Teil der Aktivseite der Bilanz. Siehe auch Vermögensgegenstand

Vermögensgegenstand

Es gibt hierfür keine einheitliche Definition. Jedoch besteht Einigkeit darin, dass Vermögensgegenstände Güter sind, die wirtschaftliche Werte darstellen. Vermögensgegenstände müssen einzeln veräußerbar sein. Sie müssen grundsätzlich aktiviert werden.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen künftiger Haushaltsjahre.

Vorräte

Gegenstände, die im Rahmen der Betriebstätigkeit be- oder verarbeitet und verkauft werden sollen. Das sind Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, halbfertige und fertige Erzeugnisse und Leistungen und Handelswaren.

Z Zahlungsmittel

Siehe Finanzmittel.

Zuweisung/Zuschuss (Zuwendung)

Zuweisungen und Zuschüsse sind Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben des Empfängers, bei denen die Rechtsgrundlage und die Höhe der anteiligen Kostendeckung oder eine Pauschalierung unerheblich sind. Zuweisungen und Zuschüsse werden unter dem Oberbegriff „Zuwendungen“ zusammengefasst.

Zuweisungen sind Übertragungen innerhalb des öffentlichen Bereichs, also zwischen

- Bund (einschl. Lastenausgleichsfonds (LAF) und European Recovery Program-Sondervermögen (ERP))
- Land
- Gemeinden bzw. Gemeindeverbänden
- Zweckverbänden und
- den sonstigen öffentlichen Bereiche

Zuschüsse sind Übertragungen vom öffentlichen Bereich an den unternehmerischen und übrigen Bereich und umgekehrt, also Übertragungen zwischen dem öffentlichen Bereich einerseits und

- öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen
 - privaten Unternehmen und
 - den übrigen Bereichen
- andererseits.