



# **Haushalt 2025 Gemeinde Altenberge -Entwurf-**



## Inhaltsverzeichnis

Seite

---

|                                    |                    |
|------------------------------------|--------------------|
| <b>Haushaltssatzung 2025 .....</b> | <b>I - III</b>     |
| <b>Statistische Angaben .....</b>  | <b>IV - X</b>      |
| <b>Vorbericht .....</b>            | <b>V 1 - V 151</b> |

---

### Haushaltsplan 2025

|                                                                    |           |
|--------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Gesamtergebnisplan .....</b>                                    | <b>2</b>  |
| <b>Gesamtfinanzplan .....</b>                                      | <b>3</b>  |
| <b>Produktpläne mit Teilergebnis- und Teilfinanzplänen (A + B)</b> |           |
| 01 Zentrale Verwaltung .....                                       | 5 - 44    |
| 02 Sicherheit und Ordnung .....                                    | 45 - 63   |
| 03 Schulträgeraufgaben .....                                       | 64 - 90   |
| 04 Kultur .....                                                    | 91 - 125  |
| 05 Soziale Hilfen .....                                            | 126 - 151 |
| 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe .....                        | 152 - 171 |
| 07 Gesundheitsdienst .....                                         | 172 - 178 |
| 08 Sportförderung .....                                            | 179 - 189 |
| 09 Gestaltung der Umwelt .....                                     | 190 - 196 |
| 10 Bauen und Wohnen .....                                          | 197 - 208 |
| 11 Ver- und Entsorgung .....                                       | 209 - 222 |
| 12 Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV .....                        | 223 - 243 |
| 13 Natur- und Landschaftspflege .....                              | 244 - 262 |



|    |                                 |           |
|----|---------------------------------|-----------|
| 14 | Umweltschutz.....               | 263 - 273 |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus .....  | 274 - 292 |
| 16 | Zentrale Finanzleistungen ..... | 293 - 307 |

Seite

---

## **Anlagen zum Haushaltsplan 2025**

**Stellenplan und Stellenübersicht ..... Anlage 1**

**Bilanz zum Stichtag 31.12.2023 ..... Anlage 2**

**Ergebnisrechnung zum Stichtag 31.12.2023 ..... Anlage 3**

**Finanzrechnung zum Stichtag 31.12.2023 ..... Anlage 4**

### **Übersichten über**

die Zuwendungen der Fraktionen ..... **Anlage 5**

den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten ..... **Anlage 6**

die Verpflichtungsermächtigungen ..... **Anlage 7**

die Entwicklung des Eigenkapital..... **Anlage 8**

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt ..... **Anlage 9**

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt ..... **Anlage 10**

Glossar Begriffe NKF..... **Anlage 11**

---



## **HAUSHALTSSATZUNG**

### **der Gemeinde Altenberge für das Haushaltsjahr 2025**

Aufgrund der §§ 78 ff der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666 ff.), in der zuletzt gültigen Fassung, hat der Rat der Gemeinde Altenberge mit Beschluss vom XX.XX.XXX folgende Haushaltssatzung erlassen:

#### **§ 1**

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

im **Ergebnisplan** mit dem

|                                                             |                        |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|
| Gesamtbetrag der Erträge auf                                | <b>36.057.530,00 €</b> |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen auf                           | <b>41.956.650,00 €</b> |
| abzgl. globaler Minderaufwand von (2 % v. ordentl. Aufwand) | <b>827.320,00 €</b>    |

im **Finanzplan** mit dem

|                                                                 |                        |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf | <b>34.727.430,00 €</b> |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd Verwaltungstätigkeit auf  | <b>38.797.910,00 €</b> |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | <b>2.946.053,00 €</b>  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit     | <b>38.797.910,00 €</b> |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit    | <b>32.147.757,00 €</b> |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit    | <b>613.100,00 €</b>    |

festgesetzt.



**§ 2**

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

**28.077.277,00 €**

festgesetzt.

**§ 3**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf **9.130.000,-- €** festgesetzt.

**§ 4**

Die **Inanspruchnahme** der **Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses wird auf

**5.071.800,00 €**

festgesetzt.

**§ 5**

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

**10.000.000 €**

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

**330 v. H.**

1.2 für die Grundstücke  
(Grundsteuer B) auf

**558 v. H.**

**2. Gewerbesteuer**

**416 v.H.**



**§ 7**

**Leistung von über- und außerplanmäßigen  
Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 83 GO**

Über die Leistung von unabweisbaren über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet der Kämmerer, sofern sie nicht erheblich sind.

Erheblich im Sinne von § 83 GO sind Aufwendungen und Auszahlungen, sofern sie im Einzelfall den Betrag

**von 25.000 €**

übersteigen und eine Deckung innerhalb des jeweiligen Fachbereiches nicht möglich ist.

Über- und außerplanmäßige Ausgaben oberhalb des Wertes bedürfen der vorherigen Zustimmung des Rates.

Folgende Positionen sind ausgenommen:

- interne Verrechnungen
- Jahresabschlussbuchungen
- Aufwendungen und Auszahlungen aufgrund gesetzlicher Vorschriften und vertraglichen Verpflichtungen
- Aufwendungen und Auszahlungen, die voll durch zweckentsprechende Mehreinnahmen gedeckt sind
- Aufwendungen und Auszahlungen, die mit Inanspruchnahme von Deckungsvermerken geleistet werden.

Altenberge, den XX.XX.XXXX

aufgestellt:

bestätigt:



Wolff  
(Kämmerer)

Reinke  
(Bürgermeister)



**Statistische Angaben  
zum  
Haushaltsplan 2025  
Gemeinde Altenberge  
-Entwurf-**



## Statistische Angaben

### Entwicklung der Einwohnerzahl der Gemeinde Altenberge

| Stand:                                                     | Hauptwohnsitz |                  |
|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|
| 31.12.2000                                                 | 9.521         |                  |
| 31.12.2001                                                 | 9.640         |                  |
| 31.12.2002                                                 | 9.704         |                  |
| 31.12.2003                                                 | 9.750         |                  |
| 31.12.2004                                                 | 9.831         |                  |
| 31.12.2005                                                 | 10.013        |                  |
| 31.12.2006                                                 | 10.108        |                  |
| 31.12.2007                                                 | 10.104        |                  |
| 31.12.2008                                                 | 10.243        |                  |
| 31.12.2009                                                 | 10.221        |                  |
| 31.12.2010                                                 | 10.245        |                  |
| 31.12.2011                                                 | 10.293        |                  |
| 01.10.2012                                                 | 10.317        |                  |
| 31.12.2013                                                 | 10.304        |                  |
| 31.12.2014                                                 | 10.451        |                  |
| 31.12.2015                                                 | 10.646        |                  |
| 31.10.2017                                                 | 10.618        |                  |
| 22.10.2018                                                 | 10.628        |                  |
| 31.12.2019                                                 | 10.640        |                  |
| 05.11.2021                                                 | 10.746        |                  |
| 01.10.2024                                                 | 10.887        | 10.887 Einwohner |
| Von der fortgeschriebenen Einwohnerzahl vom 05.11.2021 von |               |                  |
| auf männliche:                                             |               | 5.406 Einwohner  |
| entfallen auf weibliche:                                   |               | 5.481 Einwohner  |





## Von der Bevölkerungszahl entfallen

Stand: Dezember 2022 Hauptwohnung)

auf Einheimische:

9.719 Einwohner

auf Ausländer:

1168 Einwohner

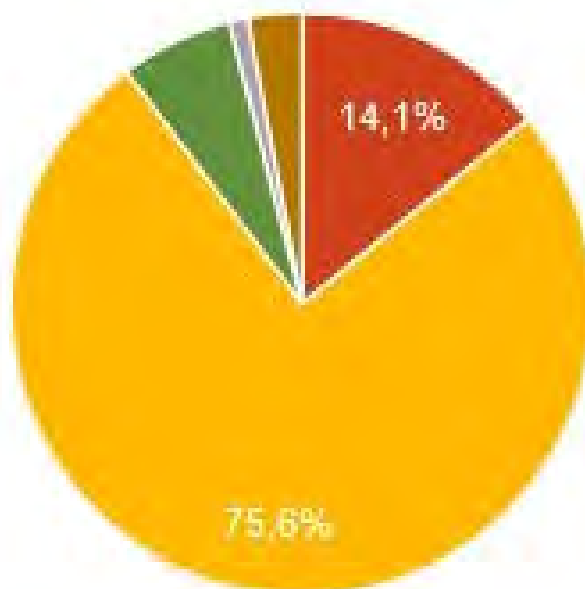
**10.887 Einwohner**

## Aufgliederung nach Staaten:

| Staat               | Personen | Staat             | Personen | Staat               | Personen |
|---------------------|----------|-------------------|----------|---------------------|----------|
| Afghanistan         | 51       | Jordanien         | 5        | Thailand            | 5        |
| Äovoten             | 2        | Kamerun           | 19       | Tschechien          | 8        |
| Albanien            | 23       | Kanada            | 2        | Tunesien            | 3        |
| Aloerien            | 2        | Kasachstan        | 4        | Türkei              | 28       |
| Anoola              | 3        | Kenia             | 3        | Ukraine             | 151      |
| Arabisch Republik   | 211      | Kolumbien         | 1        | ungeklärt           | 9        |
| Aserbajdschan       | 7        | Kosovo            | 80       | Usbekistan          | 5        |
| Äthiopien           | 2        | Kroatien          | 11       | Vereinierte Staaten | 7        |
| Australien          | 2        | Kuba              | 1        | Vietnam             | 4        |
| Bangladesch         | 5        | Lettland          | 20       | 0                   | 0        |
| Belarus             | 4        | Libanon           | 3        | 0                   | 0        |
| Belgien             | 5        | Litauen           | 6        | 0                   | 0        |
| Bosnien und Herz    | 2        | Malaysia          | 1        | 0                   | 0        |
| Brasilien           | 2        | Mali              | 3        | 0                   | 0        |
| Bulgarien           | 13       | Malta             | 1        | 0                   | 0        |
| Chile               | 2        | Marokko           | 1        | 0                   | 0        |
| China               | 9        | Mexiko            | 1        |                     |          |
| Demokratische Re    | 6        | Moldau            | 1        |                     |          |
| Demokratische Vc    | 2        | Myanmar           | 4        |                     |          |
| Dominikanische R    | 1        | Nepal             | 3        |                     |          |
| Ecuador             | 2        | Niederlande       | 24       |                     |          |
| Eritrea             | 6        | Nigeria           | 13       |                     |          |
| Finnland Frankreich | 2        | Norwegen          | 1        |                     |          |
| Frankreich          | 6        | Österreich        | 12       |                     |          |
| Georgien            | 1        | Pakistan          | 2        |                     |          |
| Ghana               | 5        | Peru              | 3        |                     |          |
| Guinea              | 9        | Polen             | 96       |                     |          |
| Honduras            | 2        | Portugal          | 21       |                     |          |
| Indien              | 7        | Republik Korea Ru | 7        |                     |          |
| Indonesien          | 4        | Rumänien          | 22       |                     |          |
| Irak                | 67       | Russische Föderat | 19       |                     |          |
| Irland              | 1        | Serbien Somalia   | 12       |                     |          |
| Islamische Reoubl   | 34       | Somalia           | 2        |                     |          |
| Italien             | 27       | Spanien           | 13       |                     |          |
| Japan               | 2        | staatenlos        | 2        |                     |          |

## Bodennutzung

# Altenberge



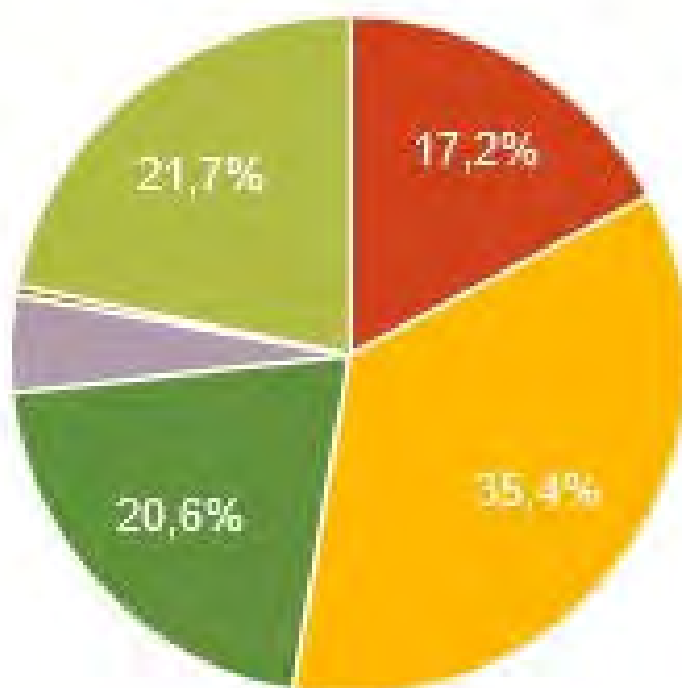
|   | Farbe                                                                               | Arten der Bodennutzung         | Flächen              | Anteile |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|---------|
| 1 |  | Siedlungs- und Verkehrsflächen | 8,9 km <sup>2</sup>  | 14,1 %  |
| 2 |  | Landwirtschaft                 | 47,6 km <sup>2</sup> | 75,6 %  |
| 3 |  | Wälder                         | 4,0 km <sup>2</sup>  | 6,3 %   |
| 4 |  | Gewässer                       | 0,6 km <sup>2</sup>  | 1,0 %   |
| 5 |  | sonst. Vegetation              | 1,9 km <sup>2</sup>  | 3,0 %   |



Altenberge

Beschäftigungsanteil des produzierenden Gewerbes - Stand: 31.12.2020

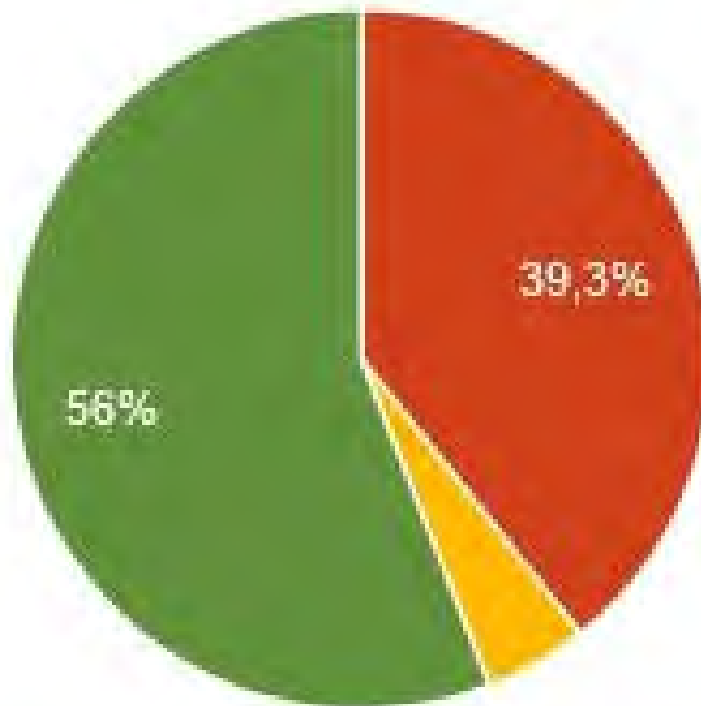
# Altenberge



|   | Farbe                                                                               | Arten der Siedlungs- u. Verkehrsflächen | Flächen             | Anteile |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------|---------|
| 1 |  | Industrie- und Gewerbeflächen           | 1,5 km <sup>2</sup> | 17,2 %  |
| 2 |  | Verkehrsflächen                         | 3,2 km <sup>2</sup> | 35,4 %  |
| 3 |  | Wohnbauflächen                          | 1,8 km <sup>2</sup> | 20,6 %  |
| 4 |  | Sportflächen                            | 0,4 km <sup>2</sup> | 4,6 %   |
| 5 |  | Friedhöfe                               | 0,0 km <sup>2</sup> | 0,4 %   |
| 6 |  | Sonstige Siedlungs- und Verkehrsflächen | 1,9 km <sup>2</sup> | 21,7 %  |



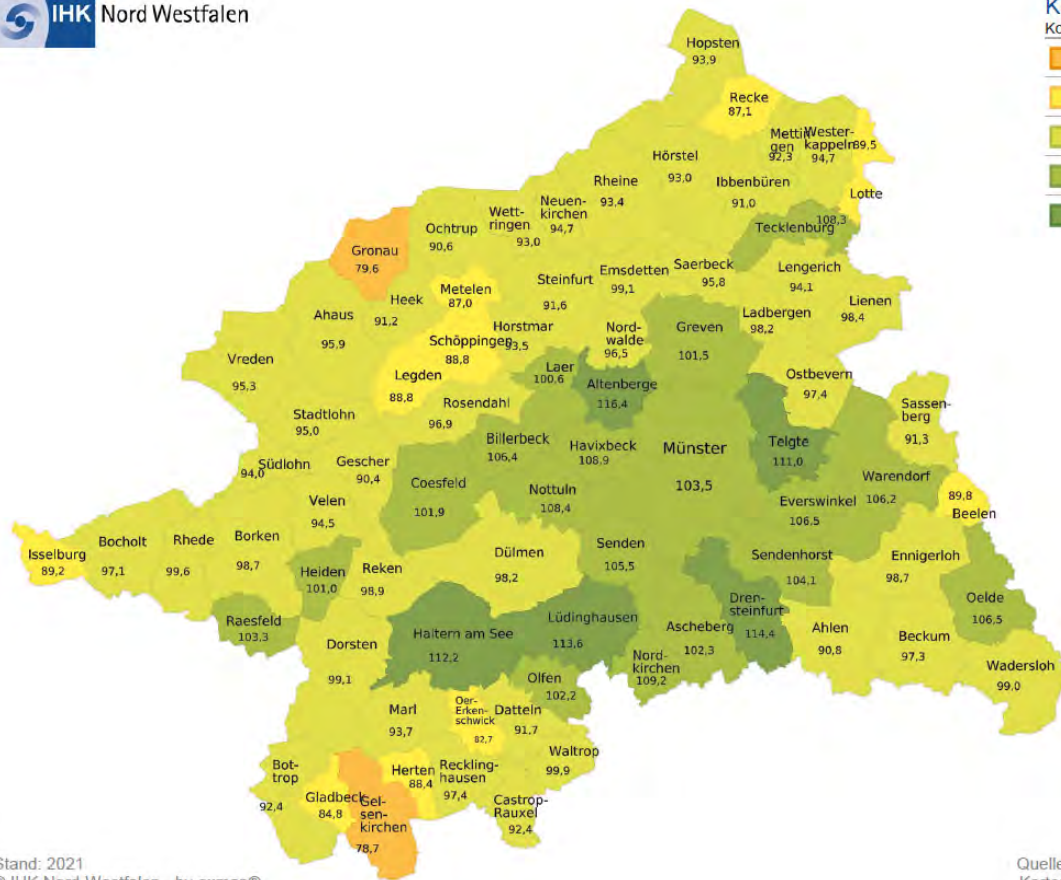
## Beschäftigte



|   | Farbe                                                                               | Arten der Beschäftigung       | Beschäftigte | Anteile |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------|---------|
| 1 |  | Industrie-Beschäftigte        | 1.877        | 39,3 %  |
| 2 |  | weitere produkt. Beschäftigte | 228          | 4,8 %   |
| 3 |  | sonstige Beschäftigte         | 2.675        | 56,0 %  |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025





**Vorbericht  
zum  
Haushaltsplan 2025  
Gemeinde Altenberge  
-Entwurf-**



**V O R B E R I C H T**  
**zum Haushaltsplan der Gemeinde Altenberge**  
**für das Haushaltsjahr 2025**

**1 Vorbemerkung**

Dem Haushaltsplan ist gem. § 1 Abs. 2 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Gemeindehaushaltsverordnung NRW – GemHVO NRW) in der jeweils geltenden Fassung ein Vorbericht beizufügen.

Der Vorbericht soll einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdatendarzustellen. Wesentliche Zielsetzungen der Planungen für das Haushaltsjahr und die folgenden 3 Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung sind zu erläutern.

Gemäß § 75 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist.

Die Basis für die Haushaltsplanung 2025 ist der vom Rat beschlossene Haushalt 2024. Bereits im Haushalt 2024 zeichnete sich ab, dass die Gemeinde Altenberge vor großen finanziellen Herausforderungen steht. Bereits in diesem Haushalt wurde für das Jahr 2025 ein Negativergebnis prognostiziert.

Die Haushaltssituation der Gemeinde Altenberge –sowie die der gesamten kommunalen Familie– war und ist geprägt durch umfangreiche Krisenlagen. Hierzu zählt die Corona-Pandemie und der Angriffskrieg Russlands auf die Ukraine. Auch in dem Haushaltsplan 2025 sind viele Effekte enthalten, die durch diese Krisen geprägt sind. Sie halten weiterhin an bzw. verstärken sich.

Die Corona-Pandemie ist in ihren dramatischen Entwicklungen stark rückläufig, die Auswirkungen auf die Wirtschaft treten aber erst verstärkt im Jahr 2025 ein. Die Wirtschaftsleistung der Unternehmen in Altenberge konnte in den Jahren der Pandemie als durchaus positiv bezeichnet werden, was sich auch in den über Plan liegenden Gewerbesteuererträgen wiedergespiegelt hat. Der erste Einbruch erfolgt im aktuellen Jahr 2024, der aber auch noch als moderat zu bezeichnen ist und nicht die dramatischen Folgen der letzten Finanzkrise erreicht.





## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



Vor allem der weiter anhaltende Konflikt des Angriffskrieges Russlands gegen die Ukraine sowie die Spannungen im Nahen Osten belasten die Wirtschaft stark.

Der Internationale Währungsfonds (IWF) hat seine Erwartungen an das deutsche Wirtschaftswachstum im kommenden Jahr im Vergleich zur vergangenen Prognose herabgesenkt. 2025 werde die deutsche Wirtschaft nur um 0,8 Prozent wachsen, teilte die Organisation mit. Im Juli hatte sie noch ein Wachstum von 1,3 Prozent im kommenden Jahr vorhergesagt.

Damit ist der IWF pessimistischer als die Bundesregierung. Die rechnet für das kommende Jahr derzeit mit einem Wachstum von 1,1 Prozent. Optimistischer als die Regierung ist der IWF hingegen bei den Aussichten für das laufende Jahr: Hier erwartet er eine Stagnation mit einem Wachstum von null Prozent, während die Bundesregierung davon ausgeht, dass die deutsche Wirtschaft 2024 um 0,2 Prozent schrumpft.

Auch der Kapital- und Zinsmarkt ist noch angespannt, hat sich aber in der letzten Zeit etwas entspannt. Lt. Prognose der NRW Bank geht man davon aus, dass die EZB basierend auf den Preisdruck bei Dienstleistungen bei der Geldpolitik in kleinen Schritten vorgeht. Bankfachleute rechnen mit weiter abfallenden Leitzinsen. Für Mitte 2025 liegt die Prognose für Hauptrefinanzierungszinssatz zwischen 2,40 und 2,90 %. Somit ist eine weitere Hochzinsphase anscheinend erstmal nicht in Aussicht im Vergleich zur Vergangenheit fallen aber trotzdem höhere Zinsen an. Diese Situation muss analysiert werden, vor allem vor dem Hintergrund hoher kreditfinanzierter Investitionen der Gemeinde Altenberge.

Auch im Bereich der Inflation wird mit einer Entspannung gerechnet. Die Wirtschaftsinstitute rechnen somit grundsätzlich mit einer weiteren Entspannung bei den Preisanstiegen, nicht zuletzt, weil die Energierohstoffpreise mittlerweile wieder deutlich gesunken sind. Für die Jahre 2025 und 2026 rechnen die Institute mit einer Inflationsrate von 2,0 Prozent.

Die letzte Steuerschätzung als Grundlage für die Haushaltsplanung sieht ebenfalls eher pessimistisch aus. Für den Gesamtstaat, also Bund, Länder und Kommunen zusammen, sagen die Schätzer für 2025 Steuereinnahmen von 982,4 Milliarden Euro voraus. Das ist 12,7 Milliarden Euro pessimistischer als noch im Mai. Auch für das laufende Jahr sieht es mit einem Minus von 8,7 Milliarden Euro mau aus. Bis 2028 erwarten die Schätzer nun 58,1 Milliarden Euro weniger Steuereinnahmen als im Frühjahr.

Da die Kommunalverwaltung ein sehr breit gefächertes Dienstleistungsangebot vorhält, gehört sie zu der sehr personalintensiven Branche. Aus diesem Grund kommt





## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



den Personal- und Versorgungsaufwendungen ein bedeutender Anteil an den ordentlichen Aufwendungen zu. Der Tarifvertrag für Angestellte im öffentlichen Dienst läuft Ende 2024 aus. Bereits bei den letzten Tarifverhandlungen gab es deutliche Personalkostensteigerungen. Hinzu kommen die angekündigten Erhöhungen der Krankenkassenbeiträge und der Pflegeversicherung

Auch bei der Leistung Dritter ist mit deutlichen Preisanstiegen zu rechnen, da auch sie unter der steigenden Inflation und dem Lohnkostenanstieg leiden. Zudem führt auch der Fachkräftemangel und gestörte Lieferketten zu einer Verschärfung der wirtschaftlichen Gesamtsituation.

Die o. g. Tatbestände führen auch zu höheren Umlagebelastungen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden durch den LWL und die Kreise. Der Kreis Steinfurt hat in einem Eckdatenschreiben vom 19.08.2024 die kreisangehörigen Kommunen über die Entwicklungen zum Kreishaushalt informiert und eine beachtliche Erhöhung der Kreisumlage angekündigt. Für 2025 plant der Kreis Steinfurt den Hebesatz für die allgemeine Kreisumlage auf 34,2 v.H. (2024: 31,5 v.H.) und die Mehrbelastung Jugendamt auf 28,46 v. H. (2024: 28,05 v. H. zu erhöhen. Dies bedeutet eine Mehrbelastung in Höhe von 545.300 Euro. Bei deutlich sinkender Steuerkraft lt. GFG von 231.500 Euro.

Neue und zusätzliche Aufgaben und Entscheidungen von Bund und Land belasten zusätzlich die Situation der Kommunen.

Hierzu zählt beispielsweise der unzureichend finanzierte Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung im Primarbereich sowie für die bis dato fehlende finanzielle Beteiligung von Bund und Land an der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen. Bei der Finanzierung der Unterbringung von Geflüchteten ist eine Einigung erzielt worden, ob diese auskömmlich ist, bleibt abzuwarten. Zudem muss auch geschaut werden, wieviel Finanzmittel tatsächlich in der Kommune ankommen.

Zudem existieren noch weitere geforderte Investitionsbedarfe in den Bereichen Klimaschutz, Klimafolgeanpassung, der Energie- und Mobilitätswende und in der Schaffung bezahlbaren Wohnraum. All diese Punkte führen zu einem deutlichen Missverhältnis zwischen den Umsetzungsbedarfen und den finanziellen Ressourcen. Setzt sich der Tatbestand weiter fort, ist sicherlich die kommunale Selbstverwaltung gefährdet, da der Finanzbedarf zu Lasten der freiwilligen Leistungen einer Kommune gehen. Unter freiwillige Leistungen oder Aufgaben fallen jene Angelegenheiten, bei der nur die Kommune entscheidet (keine gesetzliche Verpflichtung), ob sie tätig werden möchte oder nicht. Nach der kommunalen Selbstverwaltungsgarantie muss es Kommunen finanziell möglich sein, in gewissem Umfang freiwillige Aufgaben/Leistungen zu erbringen. Diese Möglichkeit wird den Kommunen gerade genommen.



## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



Die Haushaltslage der Gemeinde Altenberge hat sich gegenüber dem Vorjahr sogar noch weiter verschärft. Somit ist eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung noch dringender notwendig als in den Vorjahren.

Es ergeben sich insbesondere folgende Risiken:

- anhaltend hohes Preisniveau für Energie, Rohstoffe und Produkte
- Internationale Lieferkettenprobleme
- Rezession / kein Wirtschaftswachstum in Deutschland
- Belastungen der sozialen Sicherungssysteme
- Höheres Zinsniveau für Kredite
- der aktuelle Tarifvertrag für Angestellte läuft Ende 24 aus. Hier kann es inflationsbedingt wiederum zu starken Personalkostensteigerungen kommen.
- Personal- und Fachkräftemangel
- neue und zusätzliche Aufgaben und Entscheidungen von Bund und Land
- Flüchtlingssituation
- Investitionen in die Infrastruktur der Kommune dringend notwendig
- weiterer Ausbau der Zukunftsthemen Klima, Digitalisierung, demografische Entwicklung und Mobilität.

Dies ist- landesweit gesehen - kein Einzelfall. Laut einer Umfrage des Städte- und Gemeindebunds Nordrhein-Westfalen erwarten 40 Prozent der Städte und Gemeinden den „Gang in die Haushaltssicherung“. Ohne Unterstützung von Bund und Land drohen massive Hebesatzerhöhungen von kommunalen Steuern und die Reduzierung von freiwilligen Leistungen, um der gesetzlichen Pflicht zum Haushaltsgleich nachzukommen bzw. eine Haushaltssicherung zu vermeiden.

Unter allen Umständen sollte zumindest ein fiktiv ausgeglichener Haushalt sichergestellt werden. Die allg. Rücklage sollte nicht in Anspruch genommen werden um die eigene Handlungsfähigkeit zu erhalten und ein Haushaltssicherungskonzept zu vermeiden. Die Neuverschuldung sollte soweit wie möglich vermieden werden bzw. sollte immer beachtet werden, dass der Kapitaldienst auch in der Zukunft bedient



## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



werden kann. Diese Regelungen gelten nicht nur für das aktuelle Haushaltsjahr 2025, sondern auch für die Folgejahre.

Aus diesem Grund hat die Gemeinde Altenberge einen freiwilligen globalen Minder-aufwand für die Jahre 2025 – 2028 eingestellt um den laufenden Aufwand zu reduzieren und sich entsprechend zu konsolidieren.

Zudem sollten folgende Aspekte befolgt werden:

- Prioritäten im Rahmen Personal und Finanzen (Investitionen) müssen gesetzt werden.
- Überprüfung sämtlicher Standards und den damit verbundenen Ansprüchen. (freiwillige Leistungen und Pflichtaufgaben)
- Erweiterung des Bürokratieabbaus, wobei die Gemeindeverwaltung nur Forderungen stellen kann und keinen unmittelbaren Einfluss hat.
- Verfolgung von interkommunaler Zusammenarbeit um Synergieeffekte zu erzielen.

Der Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Altenberge ist bereits der 18 Etat nach den Regeln des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF).

Neben den Ausführungen in diesem Vorbericht zum Gesamthaushalt sind jeweils bei den einzelnen Produktbereichen weitere detaillierte produktbezogene Informationen zu finden.

## **2 Konzept des Neuen Kommunalen Finanzmanagements**

### **2.1 Die Rechnungslegung**

Das Neue Kommunale Finanzmanagement besteht im Wesentlichen aus drei Komponenten:

- **dem Ergebnisplan / der Ergebnisrechnung,**
- **dem Finanzplan / der Finanzrechnung und**
- **der Bilanz.**

Der Gesamtergebnisplan bzw. die Gesamtergebnisrechnung erfasst die periodengerechten Aufwendungen und die Erträge und stellt damit den Ressourcenverbrauch und das Ressourcenaufkommen dar. Diese Gesamtergebnisrechnung lehnt sich an die Gewinn- und Verlustrechnung des kaufmännischen Rechnungswesens an.

Der Gesamtfinanzplan beinhaltet die Ein- und Auszahlungen. Dort lässt sich die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes und somit die Liquiditätsentwicklung ablesen.

Die dritte Komponente des Neuen Kommunalen Finanzmanagements ist die Bilanz.

Die Bilanz liefert zum Bilanzstichtag Informationen über das Vermögen und die Schulden der Gemeinde Altenberge und macht ausstehende Forderungen und Verbindlichkeiten sichtbar. Sie zeigt neben den Vermögensarten auf der Aktivseite auch deren Verwendung.

Die Passivseite der Bilanz weist die Finanzierung des Vermögens der Kommune aus. Dadurch ist auch das Eigenkapital der Kommune ermittelbar. Nicht quantifizierte Verpflichtungen in Form ungewisser Verbindlichkeiten (Rückstellungen) werden ebenfalls deutlich gemacht.

Das Zusammenwirken der Ziele mit den drei Komponenten des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz) ist in dem nachfolgenden Schaubild dargestellt:

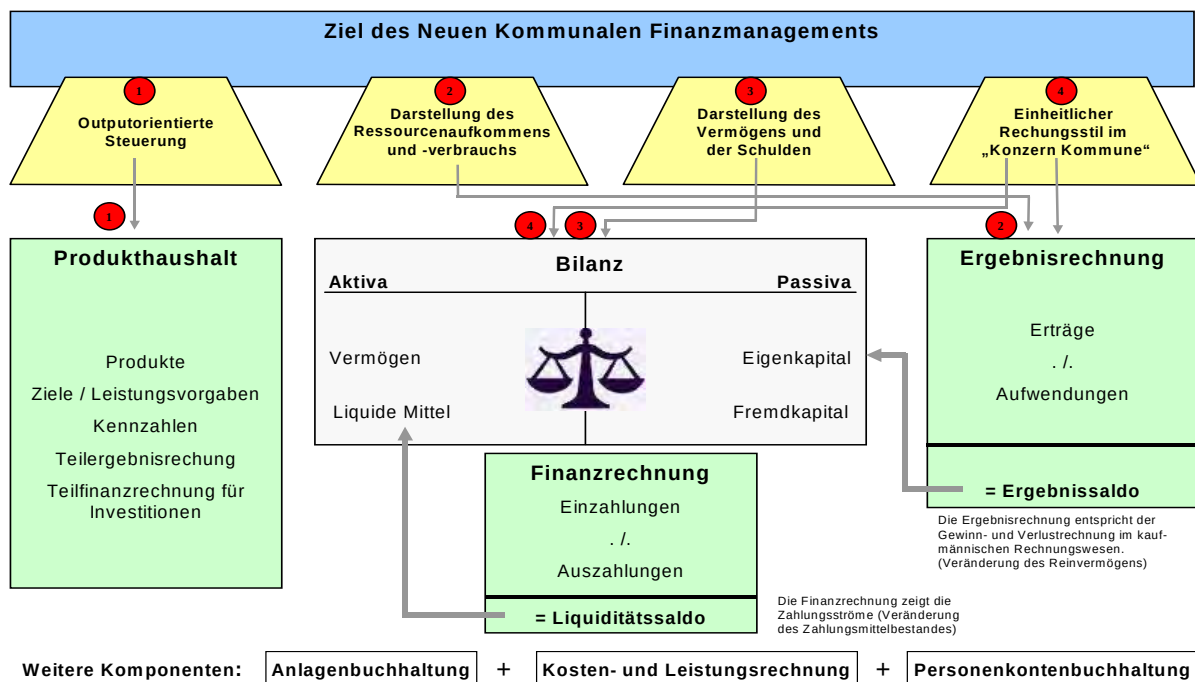


Abb.: 3-Komponenten-System + Ziele des NKF

Ergänzend zur Darstellung dieser Elemente auf kommunaler Gesamtebene fordert das NKF zur Erhöhung der Transparenz die Ergebnis- und Finanzrechnung (Planung) auch die Darstellung der Teilbereiche. Ausgehend von der NKF-Produktstruktur sind als Mindestanforderung die Produktbereiche abzubilden. Eine Darstellung auf Produktgruppen- bzw. Produktebene ist ebenfalls möglich.



## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



In den Teilergebnisplänen / -rechnungen sind die Ergebnispositionen auf Produktebene dargestellt. Die Aufstellung erfolgt analog des Gesamtergebnisplanes bzw. der Gesamtergebnisrechnung.

Im Unterschied zum Gesamtfinanzzplan sind in den Teilfinanzplänen und -rechnungen lediglich die Ein- und Auszahlungen für investive Maßnahmen und für nicht ergebniswirksame Ein- und Auszahlungen verpflichtend aufzuführen. Die Gemeinde Altenberge beschränkt sich aus Wirtschaftlichkeitsgründen auf diese Form der Darstellung.



## **2.2 Bewirtschaftungsregeln**

Nach § 21 Abs. 1 KomHVO NRW können zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets sind die Summen der Erträge und die Summen der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Die Sätze 1 und 2 gelten auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.

Die zur Verfügung stehenden Ressourcen stellen in Verbindung mit den kommunalen Leistungen und den Vereinbarungen mit dem Rat den Handlungsrahmen der Verwaltung dar. Dieser Handlungsrahmen wird im Haushaltsplan in Teilplänen untergliedert dargestellt. Im Altenberger Haushaltsplan wird die Haushaltsstruktur auf der Ebene der Produkte abgebildet, wobei ein Produkt immer einem konkreten Amt zugeordnet ist. Ausnahmen gibt es nur im geringen Ausmaß.

Aus der Handreichung für Kommunen des Innenministeriums des Landes NRW - 7. Auflage vom Oktober 2016 - (Handreichung IM) lässt sich den Erläuterungen zu § 21 GemHVO (ab 01.01.2019: § 21 KomHVO NRW) entnehmen, dass den Gemeinden für die Budgetierung zwei Möglichkeiten zur Verfügung stehen:

### **a) Budgetierung von Teilplänen**

Es werden Budgets für Produktgruppen gebildet, unabhängig davon, welche Organisationseinheiten die Leistungen erbringen.

### **b) Budgetierung von Organisationseinheiten**

Der in Teilplänen für Produktgruppen abgebildete Handlungsrahmen wird auf die einzelnen Organisationseinheiten übertragen.

Grundsätzlich ist auch eine teilplanübergreifende Budgetbildung zulässig. Inhalte des kaufmännischen Produkthaushaltes

Abweichend von der Rechnungslegung beinhaltet die Haushaltsplanung lediglich den Ergebnis- und Finanzplan, also die periodenbezogenen Komponenten als Rahmenvorgabe für das kommunale Handeln.

Im Mittelpunkt der Haushaltsplanung steht der Ergebnisplan mit der vollständigen periodengerechten Darstellung des Ressourcenaufkommens und -verbrauches. Als wesentliche Unterscheidung zum kameralen System gehören vor allem die Berück-



## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



sichtigung des Werteverzehrs des kommunalen Anlagevermögens durch die Aufnahme von Abschreibungen und die Darstellung künftiger Verpflichtungen durch die Bildung von Rückstellungen z. B. die Pensionszahlungen für Beamte. Für die Zuordnung zum Haushaltsjahr entscheidet nicht mehr der Zeitpunkt der Zahlung, sondern die Zuordnung zum Zeitpunkt, dem das Ressourcenaufkommen und der Ressourcenverbrauch zuzurechnen sind.

Überwiegender Inhalt des Ergebnisplanes sind die Erträge und Aufwendungen auslaufender Verwaltungstätigkeit.

Der Finanzplan enthält die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und die sonst nicht ergebniswirksamen Zahlungen. Er dient damit der Planung der Finanzierung und ist die Ermächtigung für Investitionen und Kreditaufnahme.

### **2.3 Leitlinien zur Budgetierung**

#### **2.3.1 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.



## **2.3.2 Ausführungsregelungen**

### **2.3.2.1 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).

### **2.3.2.2 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 Fachbereiches. 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.

### **2.3.2.3 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.

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.





#### **2.3.2.4 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.

#### **2.3.2.5 Deckungsfähigkeit (Umschichtung)**

Um einen flexiblen Mitteleinsatz zu gewährleisten, werden die Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen 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

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.

Für Umschichtungen gem. Ziffer 2.1.2.5 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 15.000 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



## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



im Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan je Produkt um mehr als 15.000 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 Gesamtddeckung gemäß § 20 KomHVO NRW Anwendung.

### **2.3.2.6 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



## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



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.

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

### **2.3.2.7 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.

### **2.3.2.8 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.

Gemäß § 22 KomHVO NRW können Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen, unter dem Vorbehalt der Gesamtsituation der Gemeinde Altenberge 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.

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



## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



Gegensteuern bei Abweichungen und unvorhergesehenen Entwicklungen ermöglicht wird.

### **2.3.2.9 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 Aufgabenerfüllung / 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.

### **2.4 Produktorientierung**

Im Mittelpunkt der Haushaltsbetrachtung stehen die Ergebnisse des Verwaltungshandelns. Die Trennung in Verwaltungs- und Vermögenshaushalt ist weggefallen.

Die Haushaltsgliederung basiert auf der Darstellung von Produkten, die zu Produktgruppen und dann zu Produktbereichen zusammengefasst werden.

Insgesamt weist der Haushaltsplan der Gemeinde Altenberge zum jetzigen Zeitpunkt 16 Produktbereiche (Vorgabe durch NKF sind 17 Produktbereiche; Produktbereich 17 Stiftungen entfällt), 32 Produktgruppen und 61 Produkte, wobei es durchaus vorkommen kann, dass Produktgruppen nicht in weitere Einzelprodukte unterteilt werden (d. h. Produktgruppe = Produkt). Im Laufe der zukünftigen Jahre wird es durch Aufgabenverlagerungen immer wieder zu Strukturanpassungen kommen.



### **2.5 Aufbau des Haushaltsplanes**

Der Haushaltsplan der Gemeinde Altenberge 2025 enthält folgende Bestandteile und Anlagen:

- Haushaltssatzung 2025
- Vorbericht
- Gesamtergebnisplan
- Gesamtfinanzplan
- Teilpläne auf Produktbereichsebene
- Teilpläne auf Produktebene
- Stellenplan und Stellenübersicht
- Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen
- Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten
- Übersicht über den Stand der Verpflichtungsermächtigungen

### **2.6 Kosten- und Leistungsrechnung**

Zur besseren Steuerung des Verwaltungshandelns und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit ist der Aufbau einer umfassenden Kosten- und Leistungsrechnung erforderlich. Für den Umfang und die Ausgestaltung der KLR gibt es keine gesetzlichen Vorschriften und wird von der Gemeinde Altenberge eigenverantwortlich festgelegt.

Die Kosten- und Leistungsrechnung der Gemeinde Altenberge wird im Jahr 2025 weiter ausgebaut. Hierbei handelt es sich um einen laufenden Prozess.

Im Jahr 2022 wurden die Kostenstellenstrukturen für die Folgejahre angepasst. Die Stammdaten wurden deutlich reduziert, so dass eine größere Handhabung gewährleistet ist. Letztendlich wurde der letzte Bezug (Kontierung auf Untersachkonten, ehemals Haushaltsstellen) gekappt. Es erfolgt jetzt eine eindeutige Zuordnung auf Kostenträger (Produkte im Sinne des NKF), incl. Aufteilung auf Leistungen. Zudem wurde die Kostenstellenstruktur angepasst, so dass zukünftig ein detaillierteres Berichtswesen aufgebaut werden kann.

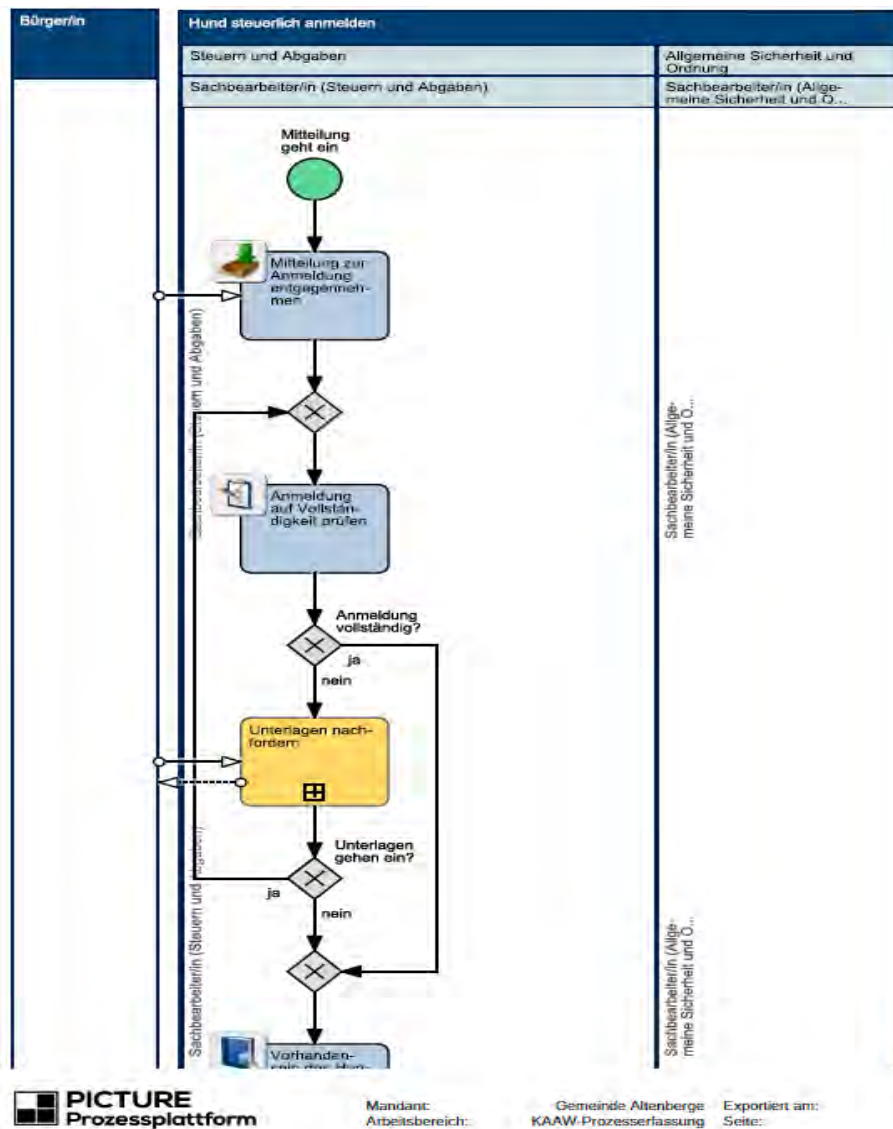
Unter der Vois-Plattform wird auch die Rechnungswesensoftware verändert. Diese Umstellung erfolgt ab dem Jahr 2026, so dass sich hierbei die gesamte Stammdatenumgebung ändern wird.

Als Zielgröße dient die Prozesskostenrechnung. D. h. eine Abkehr von der klassischen Kostenstellen- und Kostenträgerrechnung hin zu einer Bepreisung einzelner Prozess-

kostenbausteine, die bepreist werden können. Die Erfassung der einzelnen Prozessbausteine befindet sich momentan im Aufbau. Die Prozesse werden sowohl für den Digitalisierungsprozess wie auch für die spätere Prozesskostenrechnung von Nutzen sein.

Die Erstellung der einzelnen Prozesse erfolgt mit der Software Picture in Zusammenarbeit mit der KAAW und diversen Kommunen des Kreises Steinfurt.

Die folgende Abbildung zeigt einen Ausschnitt der Prozessmodellierung.



Auf welcher Ebene zukünftig Bepreisungen stattfinden muss noch geklärt werden. Sinnvoll ist es sicherlich die Prozesskostenrechnung auf der Ebene einzuführen, auf der es auch sinnvoll ist entsprechend zu reagieren, wenn es zu Abweichungen kommt. Eine vernünftige Clusterung ist sicherlich sinnvoll.



## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



Mit diesem Modell können in der Zukunft auch die Rechnungsstellung für z. B. von Bauhofleistungen erfolgen. Eine Nachkalkulation ist ebenfalls möglich, so dass auch der Gemeinde Altenberge dann ein Leistungskatalog zur Verfügung steht.

### **2.7 Ziele, Kennzahlen, Berichtswesen, Controlling**

Kommunalpolitische Steuerung wird von dem auf Doppik und Produkthaushalt basierenden Haushalts- und Rechnungswesen weitaus besser unterstützt als zuvor.

Der diesjährige Haushalt wird sehr stark vom weltpolitischen Geschehen beeinflusst. Der Ukrainekrieg, der Konflikt im Nahen Osten und deren Folgen lähmen das wirtschaftliche Handeln. Die Leistungen (Material und Ausführende) verteuern sich zunehmend und belasten somit auch die heimische Wirtschaft. Gleichzeitig verteuert sich auch die Geldbeschaffung, d. h. das Zinsniveau hat sich im Vergleich zum Vorzeitraum vervielfacht. Ende 2024 geht die Inflation ein wenig zurück, bleibt aber immer noch auf einem sehr hohen Stand.

Zudem ergab der letzte Bericht des Arbeitskreises Steuerschätzung eine deutliche Korrektur der zu erwartenden Steuereinnahmen in den nächsten Jahren.

Bereits das Jahr 2024 war und ist von Krisen geprägt, so dass die Zielsetzung für das Jahr 25 entsprechend der Zielsetzung aus dem Jahr 2024 ist. Man muss aber feststellen, dass sich die Parameter nochmals deutlich verschlechtert haben. Hierzu finden sich Erläuterungen im Vorbericht.

Die Gemeinde steht vor großen Investitions- und Sanierungsaufgaben, insbesondere im Bereich der Infrastruktur.

Zu nennen sind hier der Schulneubau, der Neubau des Rathauses und diverse Investitionen und Instandsetzungen des Infrastrukturvermögens.

Die Risiken für die Haushaltsabwicklung und dem damit teilweise verbundenen Verlust der kommunalen Selbstverwaltung sind bereits im erläuterten worden. Hinzu kommt sicherlich der Fachkräftemangel. Auch die Gemeinde Altenberge hat zunehmend Probleme geeignetes Personal zu erhalten. Außerdem nimmt die personelle Fluktuation ebenfalls zu. Zum einen durch den Altersruhestand einiger Mitarbeiter zum anderen durch diverse Mitarbeiterwechsel. Der Wettbewerb um das Personal im öffentlichen Sektor hat sich deutlich verschärft, wobei kleine Kommunen oft das Nachsehen gegenüber „größeren“ Behörden.

Das OZG und somit auch der Prozess der Digitalisierung ist sicherlich etwas entschärft worden, d. h. die Fristen sind entzerrt worden.





## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



Trotz aller Unwegsamkeiten werden auch für das Jahr 2025 und den Folgejahren allg. Ziele festgelegt. Strategische Festlegungen sind momentan sehr schwierig, da durch die angespannte Finanzsituation kaum Spielräume entstehen.

### **Ziele für den Haushalt 2025 und Folgejahre (Finanzplanung der Jahre 2025 – 2028)**

#### **⇒ Attraktive Ortsentwicklung und Aufwertung des Ortes, Klima- und Naturschutz**

Die städtebauliche Entwicklung von Grundstücken des Ortskerns wird auch zukünftig ein Schwerpunkt sein. Sie soll so weit wie möglich gefördert werden. Eine innerörtliche Verdichtung sowie städtebauliche Verbesserungen sind anzustreben. Hiermit einhergehend ist generell ein ressourcensparender Umgang mit Flächen verbunden. Ein bedarfsgerechtes, attraktives Einzelhandelsangebot ist vor Ort zu erhalten und zu entwickeln. Das Thema „Klima- und Naturschutz“ hat einen hohen Stellenwert; nachhaltiges ökologisches Handeln liegt im Interesse aller. Dies ist bei allen Entscheidungen zu berücksichtigen

#### **⇒ Wohnraum, Integration, Soziale Nachhaltigkeit**

Für die Gemeinde Altenberge muss bezahlbarer und bedarfsgerechter Wohnraum zur Verfügung stehen. Dieses ist auch eine öffentliche Aufgabe. Das Wohnungsbauprogramm der Gemeinde trägt dem Rechnung und ist unter Beachtung der Finanzsituation fortlaufend anzupassen.

Die dezentrale Unterbringung und Integration von Geflüchteten bleibt das Ziel der Gemeinde Altenberge. Diese Aufgabe kann nur in Zusammenarbeit zwischen Verwaltung, Politik und der Bevölkerung erfolgen. Die ehrenamtliche Hilfe ist wertvoll und alternativlos.

#### **⇒ Sicherung der Finanzen, Wirtschaftsstandort**

Voraussetzung für Investitionen und Projekte sowie die kommunale Selbstverwaltung ist eine stabile Haushaltssituation. Sie sollte wirtschaftlich, nachhaltig und generationengerecht sein. Zudem sollten die Grundsätze der Finanzmittelbeschaffung eingehalten werden.

Die Gemeinde Altenberge bietet eine gesunde Wirtschaftsstruktur und soll ein attraktiver Standort bleiben. Hierfür wird eine aktive Wirtschaftsförderung benötigt.





## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



### **⇒ Bildung, Erziehung, Familie**

Die Zukunftschancen für Kinder und Jugendliche sollen erhalten bleiben. Hierfür sind die Bereitstellung guter Bildungs- und Betreuungsangebote unablässig. Erreicht wird dieses durch den Zugang zum digitalen Lernen, der Schaffung ausreichender Betreuungsplätze in Kindertageseinrichtungen und in der OGS.

Die Lebensbedingung sind familien- und seniorenfreundlich sicherzustellen.

### **⇒ Gemeindestraßen, Wirtschafts- sowie Rad- und Wanderwege**

Als Grundlage der Mobilität ist die Aufrechterhaltung der Verkehrsinfrastruktur aufrecht zu halten. Zu diesem Aufgabengebiet gehören die Sicherung und Verbesserung der Gemeindestraßen. In diesem Bereich hat sicherlich der Erhalt und der Ausbau von Fuß- und Radwegen eine besondere Bedeutung, da er dem Freizeit- und Umweltanspruch Rechnung trägt.

Durch Verbesserungen im ÖPNV ist die Mobilität im ländlichen Raum zukunftsfähig zu gestalten.

### **⇒ Infrastruktur, öffentliche Einrichtungen, Versorgung, Sportstätten**

Im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten muss in diesen Bereichen entsprechend investiert werden, damit den Bürgern im Rahmen der Daseinsvorsorge eine gute Infrastruktur geboten werden kann.

### **⇒ Ehrenamtliche Arbeit, Vereine und Verbände**

Das vielfältige ehrenamtliche Engagement unserer Bürger ist unverzichtbar, dieses gilt es zu sichern und zu fördern. Es bildet die Grundlage des Gemeindelebens. Bürgerschaftliches Engagement bewirkt durch die Übernahme von Verantwortung für Mitmenschen, durch das Mitgestalten und „Sich-Kümmern“, durch Beteiligung auf Augenhöhe, eine verstärkte Identifikation der Bürgerinnen und Bürger mit ihrer Kommune.



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Das Neue Kommunale Finanzmanagement ist nicht nur Methode der Rechnungslegung, sondern dient auch der Verbesserung der Steuerung aus der Perspektive einer nachhaltigen Finanzwirtschaft im „Gesamtkonzern“ Gemeinde Altenberge.

Die strategischen Ziele der Kommune aus der Sicht des Neuen Kommunalen Finanzmanagements spiegeln die Vorstellungen von der Zukunft der Gemeinde wider, ohne sie bereits vollständig zu konkretisieren.

Um der Gesamtaufgabe gerecht zu werden, bedarf es weiterer Instrumente, insbesondere aus dem Bereich der Gemeindeentwicklung: Ein tragfähiges Gemeindeentwicklungskonzept ist dringend erforderlich. Gemeindeentwicklung muss als permanenter Prozess begriffen werden, der dazu beiträgt, Zielkonflikte rechtzeitig zu erkennen, Entwicklungschancen zu nutzen und Korrekturprozesse frühzeitig einzuleiten. Gemeindeentwicklung soll sich durch eine demokratische, soziale, ökologische Gemeinde-, Landschafts- und Verkehrsplanung auszeichnen. Wichtig ist ein integrierter Ansatz, für eine zukunftsfähige Gesamtkonzeption.

Im Jahr 2025 soll durch die Politik in Zusammenarbeit mit der Verwaltung ein strategisches Zielsystem aufgebaut werden. Zielsetzung wird es sein, bis zum Jahr 2030 ein entsprechendes System aufzubauen. Bisher sahen die Ziele nur strategische Finanzziele vor. In neueren Untersuchungen sollen die Ziele für eine nachhaltige Entwicklung aufgestellt werden.

Das Leitbild hierzu lautet:

**„Nachhaltige Entwicklung ist eine „Entwicklung, die die Bedürfnisse der heutigen Generationen befriedigt, ohne zu riskieren, dass künftige Generationen ihre eigenen Bedürfnisse nicht befriedigen können“.**

In diesem Zusammenhang haben die vereinten Nationen die Agenda 2030 für nachhaltige Entwicklung verabschiedet. Das Kernstück sind 17 Ziele für eine nachhaltige Entwicklung.

Ziel ist es den wirtschaftlichen Fortschritt mit sozialer Gerechtigkeit zu verknüpfen und dabei sollen die ökologischen Lebensgrundlagen erhalten bleiben.

## Die 17 Nachhaltigkeitsziele

### DIE SDGs IM ÜBERBLICK





## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



Aufgebaut wurde ein SDG-Portal aufgebaut, welche das Ziel haben SDG-Indikatoren für Kommunen zu identifizieren und dazu gehörige Daten im SDG-Portal bereitzustellen.

Das methodische Vorgehen zur Entwicklung der SDG-Indikatoren für Kommunen kann grob in drei Phasen gegliedert werden:

In der ersten Phase wurden die SDG-Unterziele zunächst, falls erforderlich, in einzelne Aussagen (Teilziele) gegliedert. Anschließend wurde geprüft, ob durch das jeweilige Unter- bzw. Teilziel ein wesentliches Problem für deutsche Kommunen angesprochen wird (Problem-Check). Daraufhin wurde untersucht, ob mithilfe kommunaler Aufgaben ein Beitrag zur Erreichung des untersuchten Unter- bzw. Teilziels geleistet werden kann (Aufgaben-Check).

In der zweiten Phase wurden ausgewählte Indikatorenkataloge und Datenbanken herangezogen, um die darin enthaltenen Indikatoren den als relevant eingestuften Unter- bzw. Teilzielen zuzuordnen. Danach wurden alle Indikatoren anhand ihrer Validität, Verständlichkeit, Datenverfügbarkeit, Datenqualität und Funktion überprüft, um die Gesamtqualität der Indikatoren besser einschätzen zu können. Als Nächstes wurden besonders gut geeignete Kennzahlen für den Katalog der SDG-Indikatoren ausgewählt. Schließlich wurden die ausgewählten Indikatoren ausführlich in Form von Steckbriefen beschrieben.

In der dritten Phase wurden die Indikatorenwerte erhoben und analysiert. Die Datenerhebung erstreckte sich auf möglichst alle Städte und Gemeinden über 5.000 Einwohner: innen sowie alle Landkreise, wobei die Daten nicht direkt bei den Kommunen, sondern aus zentralen Quellen (wie z. B. öffentlichen Statistiken) bezogen wurden. Die Datenanalysen dienten dem Zweck, ein besseres Verständnis für die Zusammenhänge der Indikatoren zu erhalten.

Die Bereitstellung der Daten erfolgt über das SDG-Portal. Im SDG-Portal werden – neben kommunalen Daten („SDG-Indikatoren“) – auch gute Praxisbeispiele und allgemeine Handlungsempfehlungen („SDG-Maßnahmen“) sowie Berichtstools („SDG-Berichte“) zur Verfügung gestellt sowie regelmäßig aktualisiert und weiterentwickelt.

Zur Organisation des Vorhabens „SDG-Indikatoren für Kommunen“ wurde eine Arbeitsgruppe gebildet. Mitglieder der Arbeitsgruppe sind die Bertelsmann Stiftung, das Bundesinstitut für Bau-, Stadt- und Raumforschung, der Deutsche Landkreistag, der Deutsche Städtetag, der Deutsche Städte- und Gemeindebund, das Deutsche Institut für Urbanistik, das Europasekretariat von ICLEI und die deutsche Sektion des Rates der Gemeinden und Regionen Europas.





## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



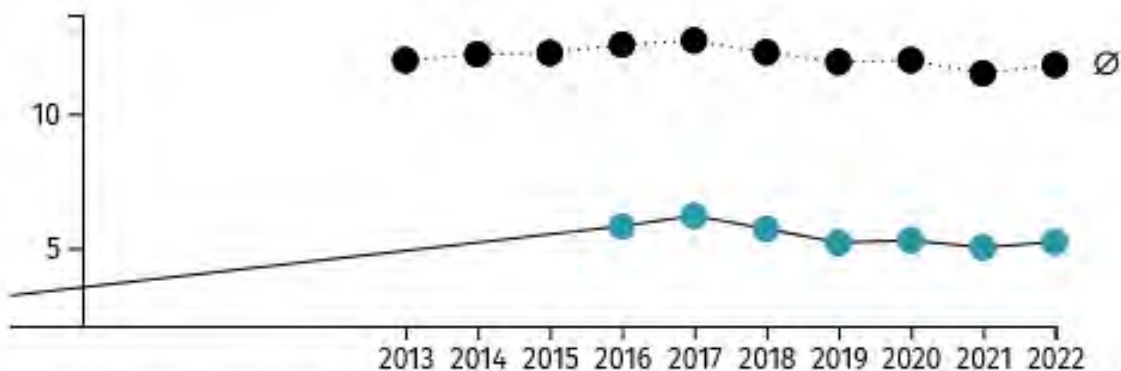
Für die Gemeinde Altenberge sind bis zum jetzigen Zeitpunkt folgende Daten erarbeitet worden und bereitgestellt worden. Da teilweise Daten der stat. Ämter verwendet werden, sind einige Daten schon etwas älter. Aufgabe ist es nun, gewisse Ziele zu identifizieren, die intensiver bearbeitet werden sollen. Zudem sollte versucht werden, diese Ziele einzelnen Produkten zuzuordnen.

### 1 KEINE ARMUT



SGB II-/ SGB XII-Quote (%) ⓘ

5,22



**Berechnung:** (Anzahl der Leistungsberechtigten nach SGB II und SGB XII) / (Anzahl der Einwohner:innen) \* 100

**Aussage:** Ein Anteil von x % der Bevölkerung ist nach dem SGB II und dem SGB XII leistungsberechtigt.

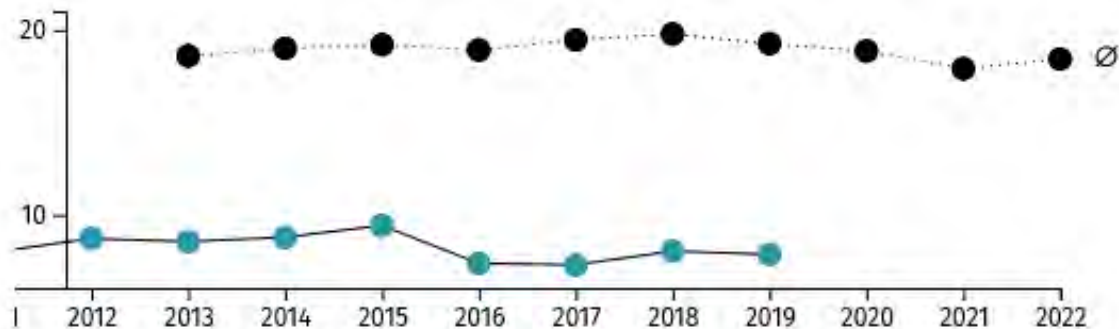
**Quelle(n):** Bundesagentur für Arbeit, Statistisches Bundesamt, Statistische Ämter der Länder



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Armut - Kinderarmut (%) ⓘ

7,85



**Berechnung:** (Anzahl der nicht-erwerbsfähigen  
Leistungsbezieher:innen unter 15 Jahren + Anzahl  
der Nicht-Leistungsberechtigten in  
Bedarfsgemeinschaften unter 15 Jahren) / (Anzahl  
der Einwohner:innen im Alter von unter 15 Jahren) \*  
100

**Aussage:** Ein Anteil von x % der Bevölkerung unter  
15 Jahren erhält – selbst oder indirekt durch die  
Bedarfsgemeinschaft – Sozialgeld nach SGB II.

**Quelle(n):** Bundesagentur für Arbeit, Statistische  
Ämter der Länder

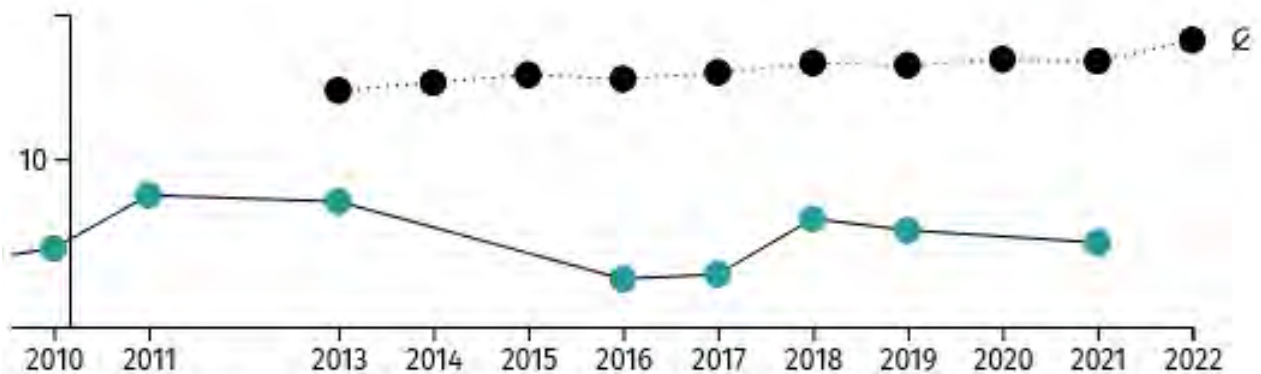
Hinweis: Rückwirkende Korrektur der Daten ab  
Jahrgang 2019.



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Armut - Jugendarmut (%) ⓘ

5,47



**Berechnung:**  $\frac{\text{Anzahl der Leistungsbezieher:innen im Alter von 15-17 Jahren} + \text{Anzahl der Nicht-Leistungsberechtigten in Bedarfsgemeinschaften im Alter von 15-17 Jahren}}{\text{Anzahl der Einwohner:innen im Alter von 15-17 Jahren}} \cdot 100$

**Aussage:** Ein Anteil von x % der Jugendlichen von 15 bis 17 Jahren erhält – selbst oder indirekt durch die Bedarfsgemeinschaft – Leistungen nach SGB II.

**Quelle(n):** Bundesagentur für Arbeit, Statistische Ämter der Länder

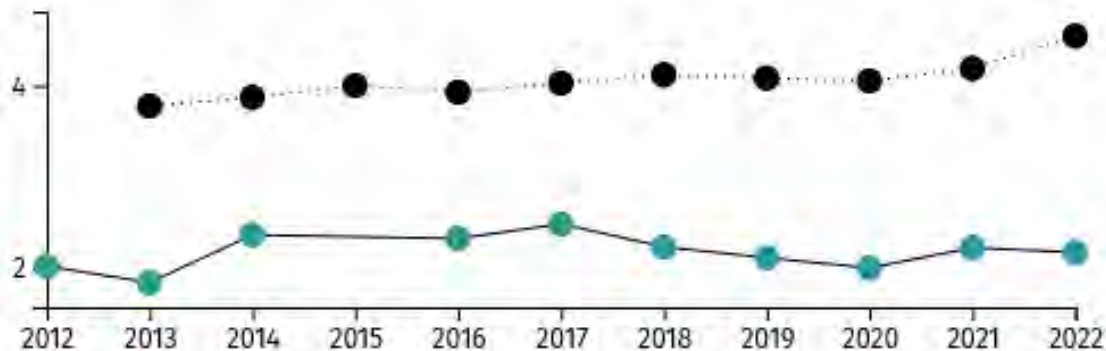
Hinweis: Rückwirkende Korrektur der Daten ab Jahrgang 2019.



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Armut - Altersarmut (%) ⓘ

2,18



**Berechnung:** (Anzahl der Bezieher:innen von Grundsicherung im Alter ab 65 Jahren) / (Anzahl der Einwohner:innen im Alter ab 65 Jahren) \* 100

**Aussage:** Ein Anteil von x % der Bevölkerung erhält ab 65 Jahren Leistungen zur Grundsicherung im Alter nach SGB XII.

**Quelle(n):** Bundesagentur für Arbeit, Statistische Ämter der Länder

2

KEIN HUNGER



### 2.8 Den Hunger beenden, Ernährungssicherheit und eine bessere Ernährung erreichen und eine nachhaltige Landwirtschaft fördern

Keine Daten für Altenberge





3

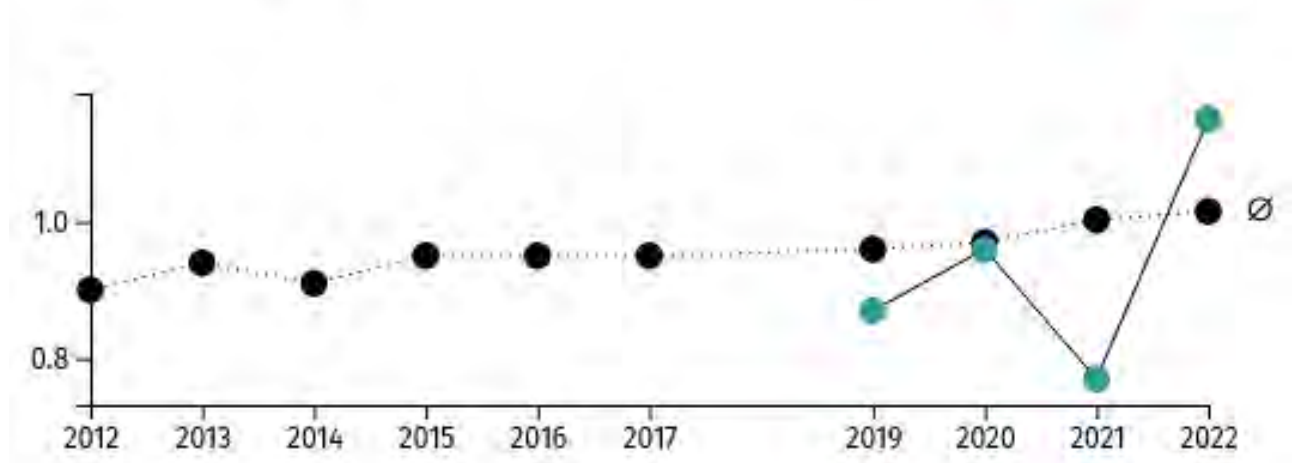
## GESUNDHEIT UND WOHLERGEHEN



Ein gesundes Leben für alle Menschen jeden Alters gewährleisten  
und ihr Wohlergehen fördern

Vorzeitige Sterblichkeit - Frauen (Todesfälle je 1.000  
Einwohnerinnen) ⓘ

1,15



**Berechnung:** (Anzahl der Todesfälle bei Frauen im  
Alter von unter 70 Jahren) / (Anzahl der  
Einwohner:innen) \* 1.000

**Aussage:** Von 1.000 Frauen unter 70 Jahren sind x  
vorzeitig verstorben.

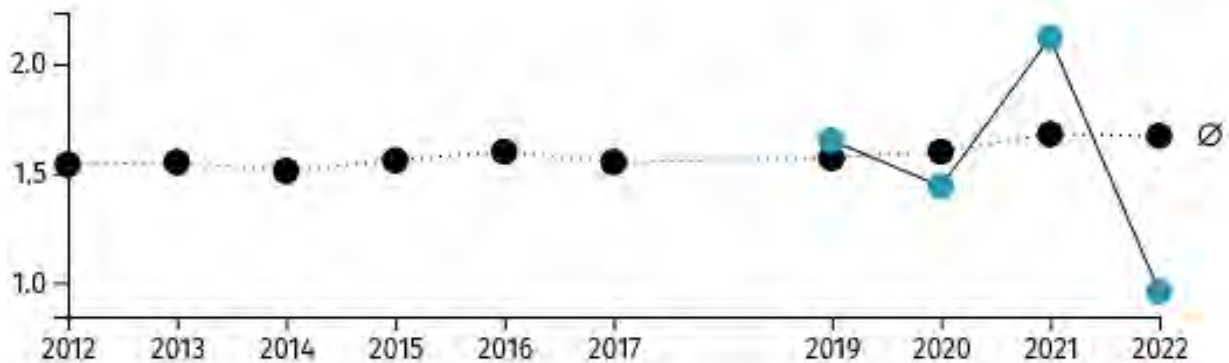
**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

**Vorzeitige Sterblichkeit - Männer (Todesfälle je 1.000 Einwohner)** ⓘ

0,96



**Berechnung:** (Anzahl der Todesfälle bei Männern im Alter von unter 70 Jahren) / (Anzahl der Einwohner:innen) \* 1.000

**Aussage:** Von 1.000 Männern unter 70 Jahren sind x vorzeitig verstorben.

**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder

**Wohnungsnähe Grundversorgung - Hausarzt (Meter)** ⓘ

983,0

Für diesen Indikator liegt bislang nur ein Datenpunkt vor, weshalb kein Diagramm angezeigt wird.

**Berechnung:** Einwohner:innengewichtete Luftliniendistanz zum nächsten Hausarzt

**Aussage:** Die einwohnergewichtete Luftliniendistanz zum nächsten Hausarzt beträgt x Meter.

**Quelle(n):** Bundesinstitut für Bau-, Stadt- und Raumforschung, Statistische Ämter der Länder

Hinweis: Datenstand 2021



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



### Wohnungsnaher Grundversorgung - Krankenhaus (Minuten) ⓘ

15,41

Für diesen Indikator liegt bislang nur ein Datenpunkt vor, weshalb kein Diagramm angezeigt wird.

**Berechnung:** Einwohner:innengewichtete PKW-Fahrzeit zum nächsten Krankenhaus der Grundversorgung

**Aussage:** Die einwohnergewichtete PKW-Fahrzeit zum nächsten Krankenhaus der Grundversorgung beträgt x Minuten.

**Quelle(n):** Bundesinstitut für Bau-, Stadt- und Raumforschung, Statistische Ämter der Länder

Hinweis: Datenstand 2020

### Wohnungsnaher Grundversorgung - Apotheke (Meter) ⓘ

1.002,0

Für diesen Indikator liegt bislang nur ein Datenpunkt vor, weshalb kein Diagramm angezeigt wird.

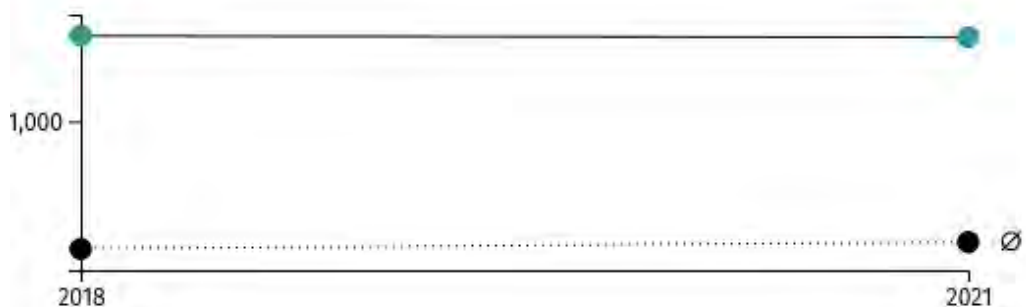
## 4 HOCHWERTIGE BILDUNG



**Inklusive, gleichberechtigte und hochwertige Bildung gewährleisten  
und Möglichkeiten lebenslangen Lernens für alle fördern**

**Wohnungsnähe Grundversorgung - Grundschule  
(Meter)** ⓘ

1.110,0



**Berechnung:** Einwohner:innengewichtete  
Luftliniendistanz zur nächsten Grundschule

**Aussage:** Die einwohner:innengewichtete  
Luftliniendistanz zur nächsten Grundschule beträgt  
x Meter.

**Quelle(n):** Bundesinstitut für Bau-, Stadt- und  
Raumforschung, Statistische Ämter der Länder

**Schulabbrecherquote (%)** ⓘ

8,33

Für diesen Indikator liegt bislang nur ein Datenpunkt vor, weshalb kein Diagramm  
angezeigt wird.

**Berechnung:** (Anzahl der Schulabgänger:innen ohne  
Hauptschulabschluss)/(Anzahl der  
Schulabgänger:innen) \* 100

**Aussage:** Ein Anteil von x % der  
Schulabgänger:innen erreicht keinen  
Hauptschulabschluss.

**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder

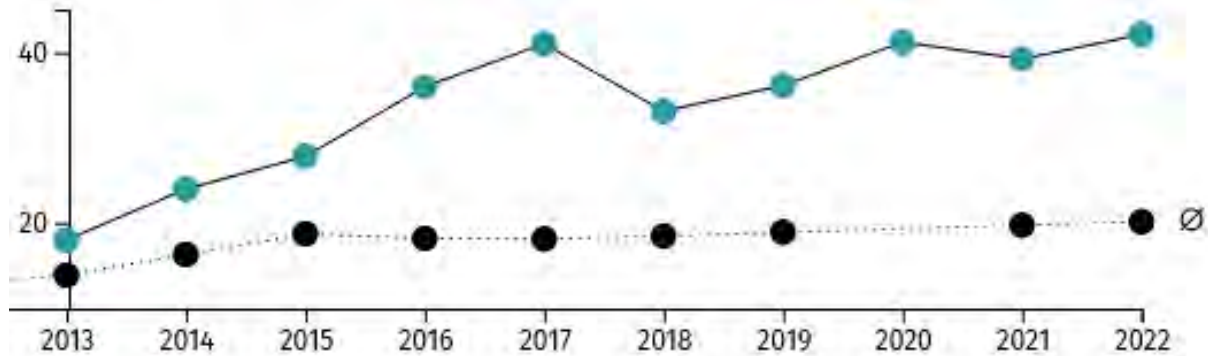




## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Betreuung von Kindern - unter 3-jährige (%) ⓘ

42,15



**Berechnung:**  $(\text{Anzahl der Kinder im Alter von unter 3 Jahren in Tageseinrichtungen}) / (\text{Anzahl der Kinder im Alter von unter 3 Jahren}) * 100$

**Aussage:** Ein Anteil von x % der Kinder im Alter unter 3 Jahren wird in Tageseinrichtungen betreut.

**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder

**Berechnung:** Einwohner:innengewichtete Luftliniendistanz zur nächsten Apotheke

**Aussage:** Die einwohnergewichtete Luftliniendistanz zur nächsten Apotheke beträgt x Meter.

**Quelle(n):** Bundesinstitut für Bau-, Stadt- und Raumforschung, Statistische Ämter der Länder

Hinweis: Datenstand 2021

## 5

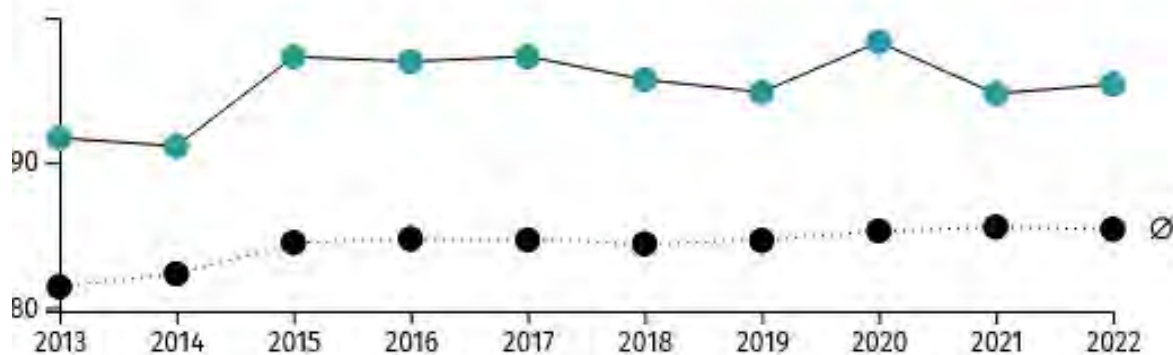
## GESCHLECHTERGLEICHSTELLUNG



**Geschlechtergleichstellung erreichen und alle Frauen und Mädchen zur Selbstbestimmung befähigen**

**Verhältnis der Beschäftigungsquoten von Frauen und Männern (%)** ⓘ

95,38



**Berechnung:**  $\left( \frac{\text{Anzahl der sozialversicherungspflichtig beschäftigten Frauen am Wohnort im Alter von 15 bis 64 Jahren}}{\text{Anzahl der Frauen im Alter von 15 bis 64 Jahren}} \right) / \left( \frac{\text{Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten Männer am Wohnort im Alter von 15 bis 64 Jahren}}{\text{Anzahl der Männer im Alter von 15 bis 64 Jahren}} \right) * 100$

**Aussage:** Das Verhältnis der Frauenbeschäftigungsquote zur Männerbeschäftigungsquote beträgt x %.

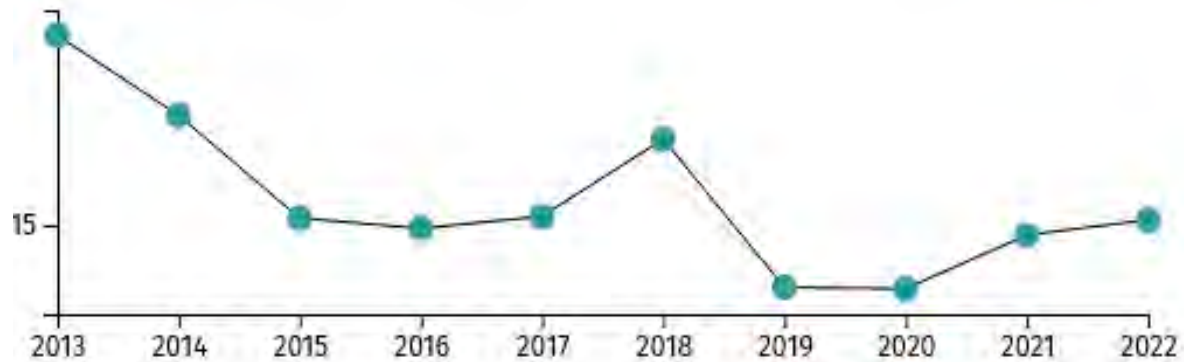
**Quelle(n):** Bundesagentur für Arbeit, Statistische Ämter der Länder



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Luftschadstoffbelastung ( $\mu\text{g} / \text{m}^3$ ) ⓘ

15,11



**Berechnung:** Jahresmittelwert Feinstaub (PM<sub>10</sub>) je Gebietseinheit

**Aussage:** Die Konzentration von Feinstaub (PM<sub>10</sub>) in der Luft beträgt x  $\mu\text{g} / \text{m}^3$ .

**Quelle(n):** Umweltbundesamt, Bundesamt für Kartographie und Geodäsie





## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

# 6

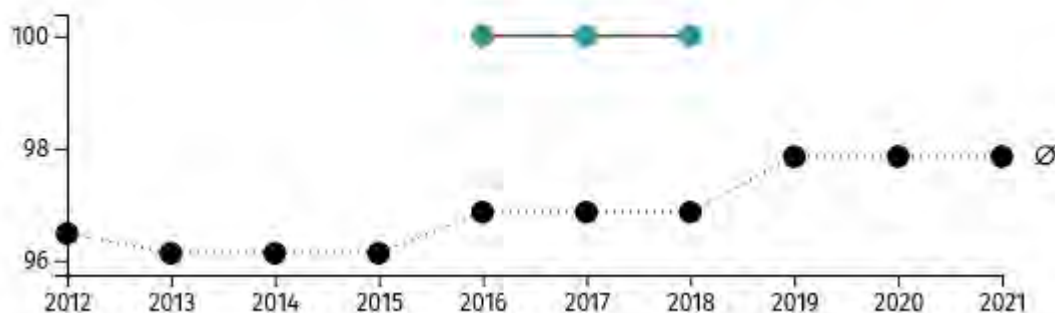
## SAUBERES WASSER UND SANITÄRVERSORGUNG



Verfügbarkeit und nachhaltige Bewirtschaftung von Wasser und  
Sanitärversorgung für alle gewährleisten

Abwasserbehandlung (%) ⓘ

100,0



**Berechnung:** (Abwassermenge, die durch  
Denitrifikation und Phosphorelimination behandelt  
wird) / (Abwassermenge) \* 100

**Aussage:** Ein Anteil von x % des Abwassers wird mit  
Denitrifikation und Phosphorelimination  
behandelt.

**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

# 7

### BEZAHLBARE UND SAUBERE ENERGIE

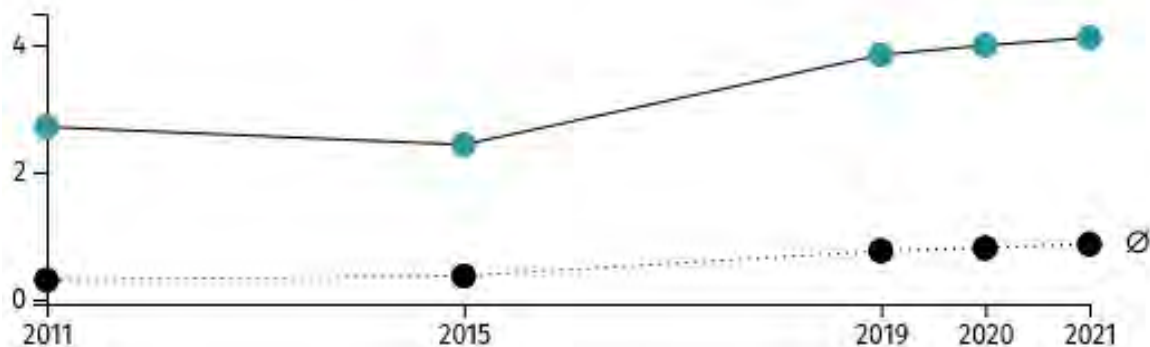


Zugang zu bezahlbarer, verllässlicher, nachhaltiger und moderner  
Energie für alle sichern

Strom aus erneuerbaren Quellen (kW je Einwohner:in)



4,11



**Berechnung:** (Installierte Nettonennleistung  
erneuerbaren Stroms aus Biomasse, Solarer  
Strahlungsenergie, Wasser und Wind) / (Anzahl der  
Einwohner:innen)

**Aussage:** Es sind erneuerbare Energieträger mit  
einer Nettonennleistung von insgesamt x  
Kilowattstunden installiert worden.

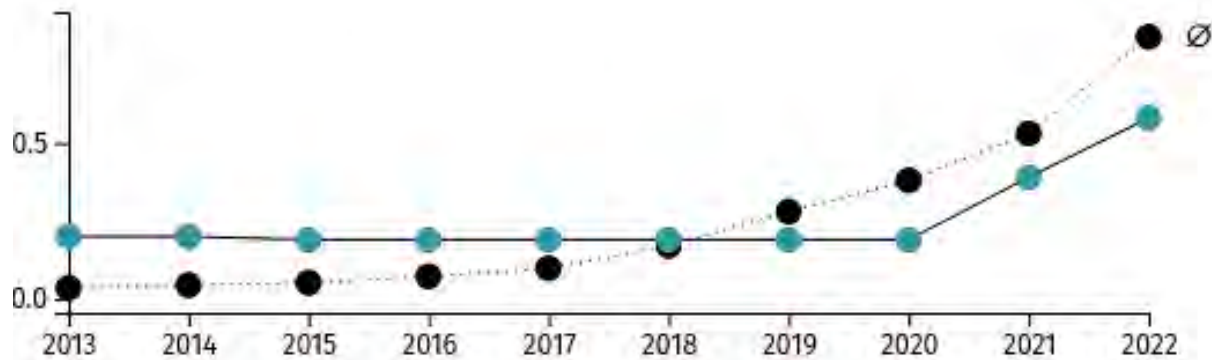
**Quelle(n):** Bundesnetzagentur, Statistische Ämter  
der Länder



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Ladesäuleninfrastruktur (Ladepunkte je 1.000  
Einwohner:in) ⓘ

0,58



**Berechnung:** (Anzahl der öffentlich zugänglichen  
Normal- und Schnellladepunkte ab 3,7 kW) /  
(Anzahl der Einwohner:innen \* 1.000)

**Aussage:** Es gibt x öffentliche Normal- und  
Schnellladepunkte ab 3,7 kW je Einwohner:in.

**Quelle(n):** Bundesnetzagentur, Statistische Ämter  
der Länder

## 8

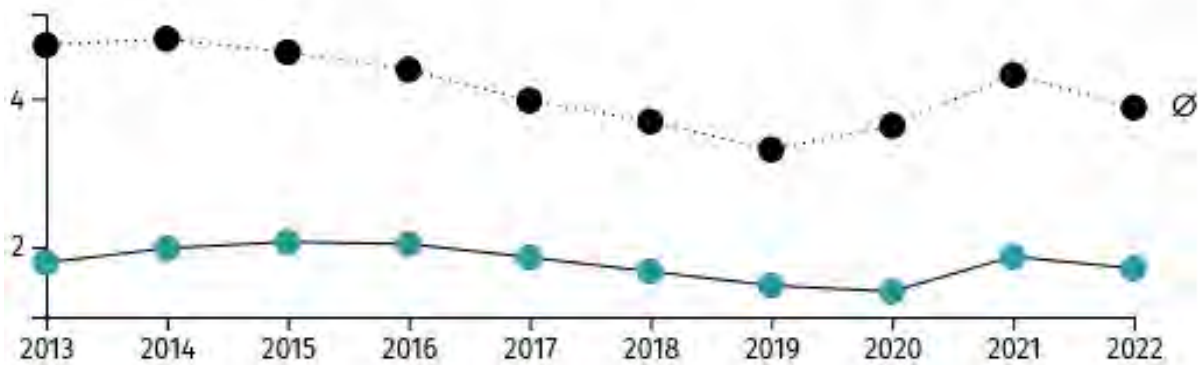
## MENSCHENWÜRDIGE ARBEIT UND WIRTSCHAFTSWACHSTUM



**Dauerhaftes, breitenwirksames und nachhaltiges  
Wirtschaftswachstum, produktive Vollbeschäftigung und  
menschenwürdige Arbeit für alle fördern**

**Langzeitarbeitslosenquote (%)** ⓘ

1,71



**Berechnung:**  $\frac{\text{Anzahl der Arbeitslosen mit Dauer der Arbeitslosigkeit} > 1 \text{ Jahr}}{(\text{Anzahl der Arbeitslosen}) + (\text{Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Wohnort})} \cdot 100$

**Aussage:** Ein Anteil von x % der Erwerbspersonen ist länger als 1 Jahr arbeitslos.

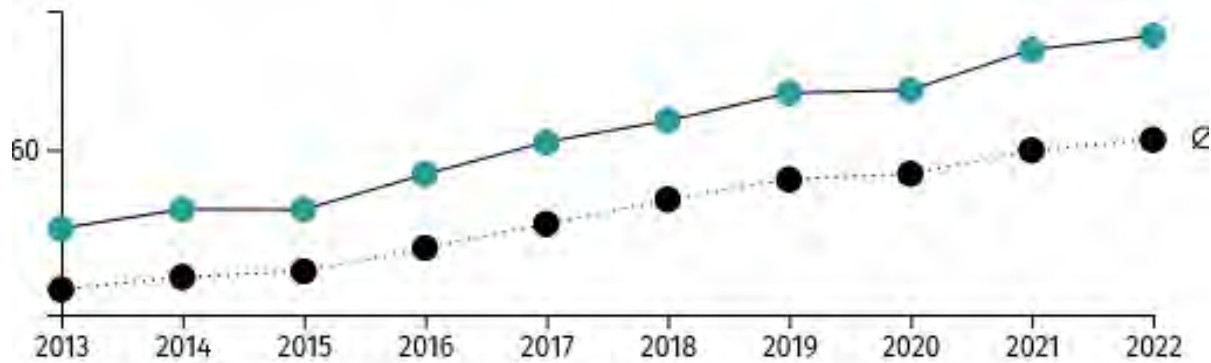
**Quelle(n):** Bundesagentur für Arbeit, Statistische Ämter der Länder





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Beschäftigungsquote - 15- bis 64-Jährige (%) ⓘ 66,31  



**Berechnung:** 
$$\left( \frac{\text{Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Wohnort im Alter von 15 bis 64 Jahren}}{\text{Anzahl der Einwohner:innen im Alter von 15 bis 64 Jahren}} \right) \cdot 100$$

**Aussage:** Der Anteil der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten im Alter von 15 bis 64 Jahren an der Gesamtbevölkerung im gleichen Alter beträgt x %.

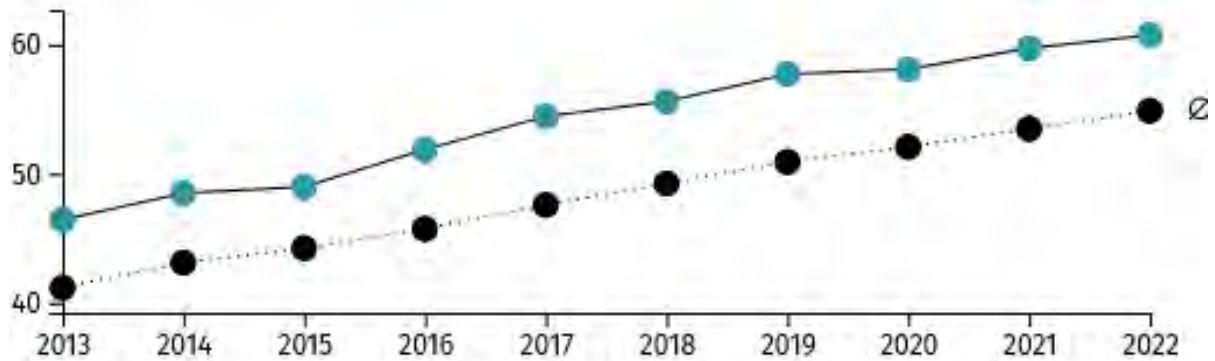
**Quelle(n):** Bundesagentur für Arbeit, Statistische Ämter der Länder



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Beschäftigungsquote - 55- bis 64-Jährige (%) ⓘ

60,73



**Berechnung:** (Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Wohnort im Alter von 55 bis 64 Jahren) / (Anzahl der Einwohner:innen im Alter von 55 bis 64 Jahren) \* 100

**Aussage:** Der Anteil der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten im Alter von 55 bis 64 Jahren an der Gesamtbevölkerung im gleichen Alter beträgt x %.

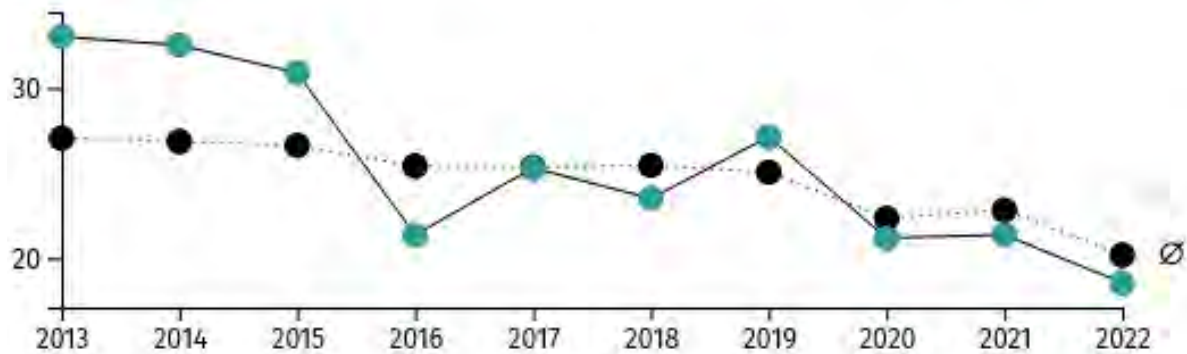
**Quelle(n):** Bundesagentur für Arbeit, Statistische Ämter der Länder



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Erwerbstätige Aufstocker:innen (%) ⓘ

18,55



**Berechnung:** (Anzahl der erwerbstätigen ALG II-  
Bezieher:innen) / (Anzahl der ALG II-  
Bezieher:innen) \* 100

**Aussage:** Ein Anteil von x % der erwerbsfähigen  
Leistungsbezieher:innen ist zusätzlich zum ALG II-  
Bezug erwerbstätig.

**Quelle(n):** Bundesagentur für Arbeit, Statistische  
Ämter der Länder





9

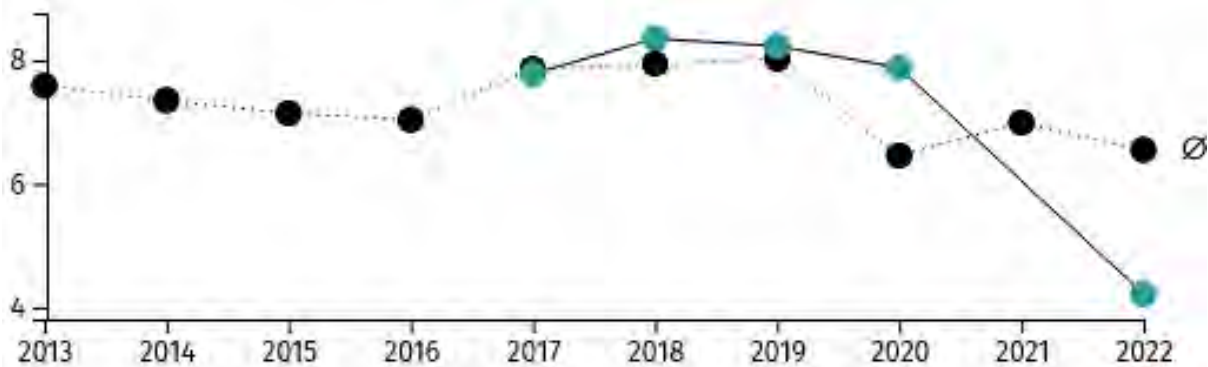
INDUSTRIE, INNOVATION UND  
INFRASTRUKTUR



Eine belastbare Infrastruktur aufbauen, inklusive und nachhaltige  
Industrialisierung fördern und Innovationen unterstützen

Existenzgründungen (Neuerrichtungen je 1.000  
Einwohner:innen) ⓘ

4,22



**Berechnung:** (Anzahl der Neuerrichtungen von  
Gewerbebetrieben) / (Anzahl der Einwohner:innen)  
\* 1.000

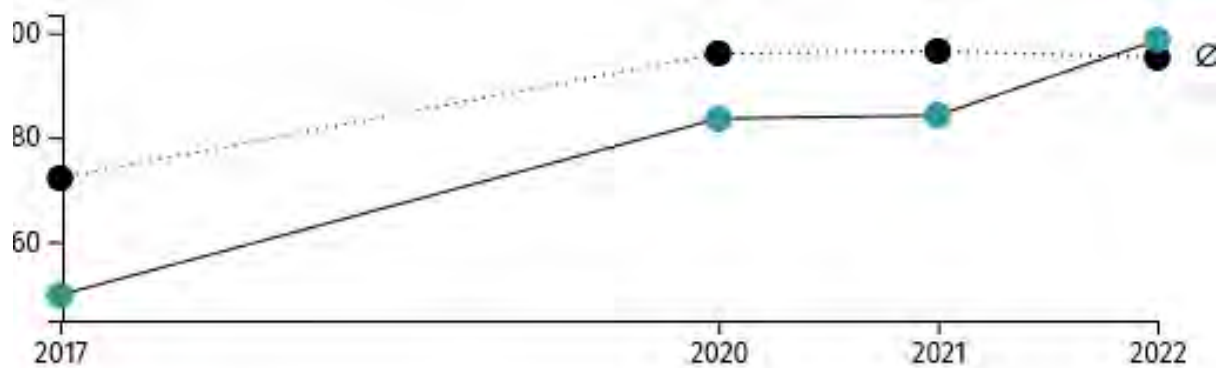
**Aussage:** Je 1.000 Einwohner:innen werden x  
Gewerbebetriebe neu errichtet.

**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Breitbandversorgung - Private Haushalte (%) ⓘ 98,61 ● □



**Berechnung:** (Anzahl der Haushalte mit Breitbandversorgung ( $\geq 50$  Mbit/s)) / (Anzahl der Haushalte) \* 100

**Aussage:** Der Anteil der Haushalte, die eine Bandbreite von mindestens 50 Mbit/s nutzen können, beträgt x %.

**Quelle(n):** Bundesministeriums für Verkehr und digitale Infrastruktur, Statistische Ämter der Länder

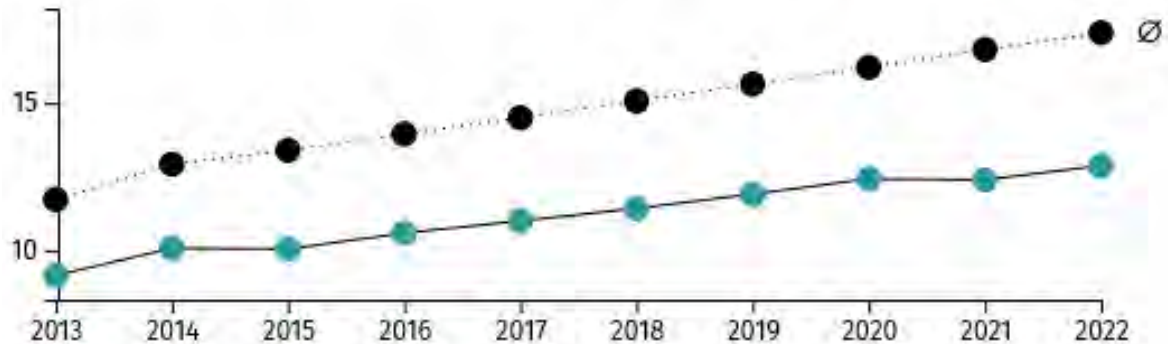


## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Hochqualifizierte am Arbeitsort (%)



12,87



**Berechnung:**  $\frac{\text{Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten mit akademischen Berufsabschluss am Arbeitsort}}{\text{Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort}} \cdot 100$

**Aussage:** Einen akademischen Berufsabschluss haben x % der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten (SvB).

**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder



10

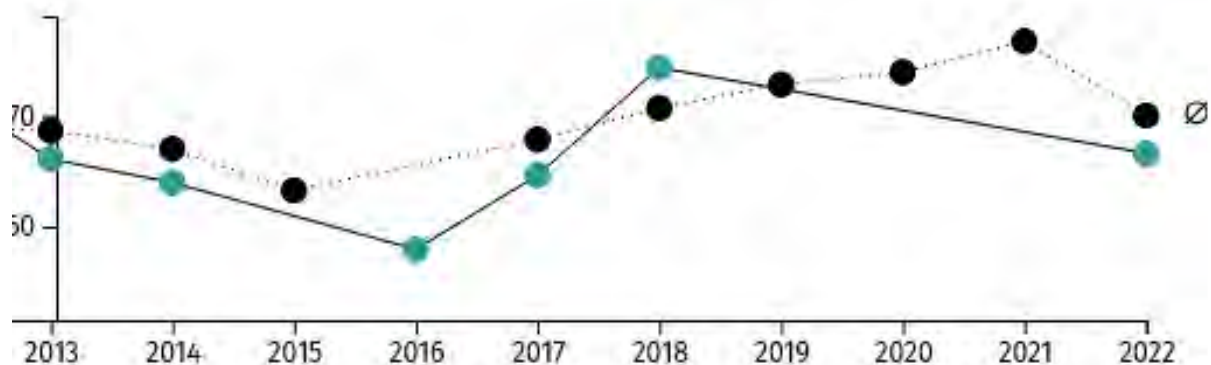
WENIGER UNGLEICHHEITEN



Ungleichheit innerhalb von und zwischen Staaten verringern

Beschäftigungsquote - Ausländer:innen (%) ⓘ

66,63



**Berechnung:**  $\left( \frac{\text{Anzahl der ausländischen sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Wohnort im Alter von 15 bis 64 Jahren}}{\text{Anzahl der Ausländer:innen im Alter von 15 bis 64 Jahren}} \right) / \left( \frac{\text{Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Wohnort im Alter von 15 bis 64 Jahren}}{\text{Anzahl der Einwohner:innen im Alter von 15 bis 64 Jahren}} \right) * 100$

**Aussage:** Das Verhältnis der Beschäftigungsquote von Ausländer:innen zur Beschäftigungsquote in der Gesamtbevölkerung beträgt x %.

**Quelle(n):** Bundesagentur für Arbeit, Statistische Ämter der Länder





## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

**Schulabbrecherquote - Ausländer:innen (%)** ⓘ

**360,0**



Für diesen Indikator liegt bislang nur ein Datenpunkt vor, weshalb kein Diagramm angezeigt wird.

**Berechnung:**  $((\text{Anzahl ausländischer Schulabgänger:innen ohne Hauptschulabschluss}) / (\text{Anzahl ausländischer Schulabgänger:innen insgesamt})) / ((\text{Anzahl Schulabgänger:innen ohne Hauptschulabschluss insgesamt}) / (\text{Anzahl Schulabgänger:innen insgesamt})) * 100$

**Aussage:** Das Verhältnis der Schulabbrecher:innenquote von Ausländer:innen zur Schulabbrecher:innenquote innerhalb der Gesamtbevölkerung beträgt x %.

**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder

**Einbürgerungen (%)** ⓘ

**1,48**



Für diesen Indikator liegt bislang nur ein Datenpunkt vor, weshalb kein Diagramm angezeigt wird.

**Berechnung:**  $(\text{Anzahl der Einbürgerungen im jeweiligen Jahr}) / (\text{Anzahl der Einwohner:innen des Vorjahres}) * 100$

**Aussage:** Ein Anteil von x Prozent der ausländischen Bevölkerung hat die deutsche Staatsbürgerschaft erhalten.

**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder



11

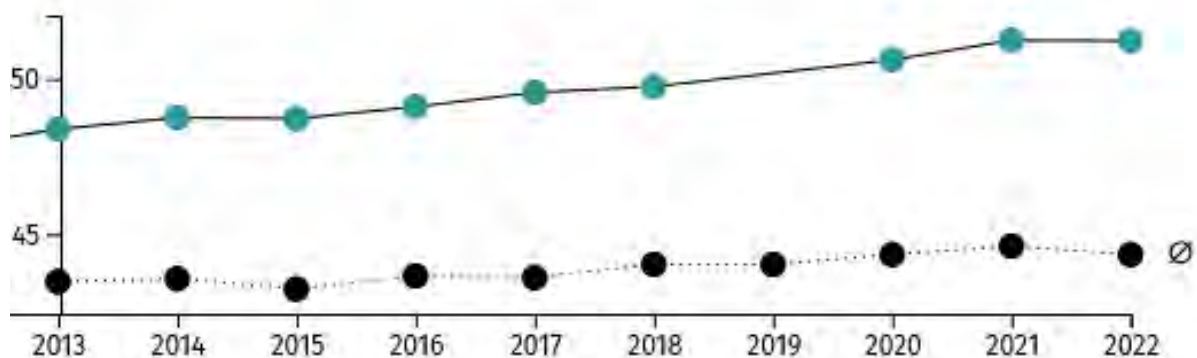
## NACHHALTIGE STÄDTE UND GEMEINDEN



Städte und Siedlungen inklusiv, sicher, widerstandsfähig und  
nachhaltig gestalten

Wohnfläche (m<sup>2</sup> je Einwohner:in) ⓘ

51,22



**Berechnung:** (Wohnfläche) / (Anzahl der  
Einwohner:innen)

**Aussage:** Je Person stehen im Durchschnitt x  
Quadratmeter Wohnfläche zur Verfügung.

**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

**Wohnungsnaher Grundversorgung - Supermarkt  
(Meter)** ⓘ

839,0



Für diesen Indikator liegt bislang nur ein Datenpunkt vor, weshalb kein Diagramm angezeigt wird.

**Berechnung:** Einwohnergewichtete  
Luftliniendistanz zum nächsten Supermarkt oder  
Discounter

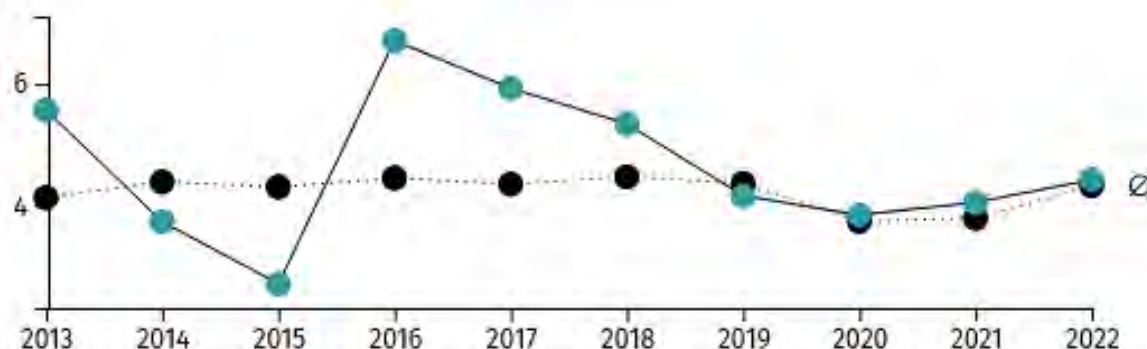
**Aussage:** Die einwohnergewichtete  
Luftliniendistanz zum nächsten Supermarkt oder  
Discounter beträgt x Meter.

**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder

Hinweis: Datenstand 2021

**Verunglückte im Verkehr (Verunglückte je 1.000  
Einwohner:innen)** ⓘ

4,42



**Berechnung:** (Anzahl verletzte oder getötete  
Personen bei Verkehrsunfällen) / (Anzahl  
Einwohner:innen) \* 1.000

**Aussage:** Je 1.000 Einwohner:innen werden x  
Personen in Verkehrsunfällen verletzt oder getötet.

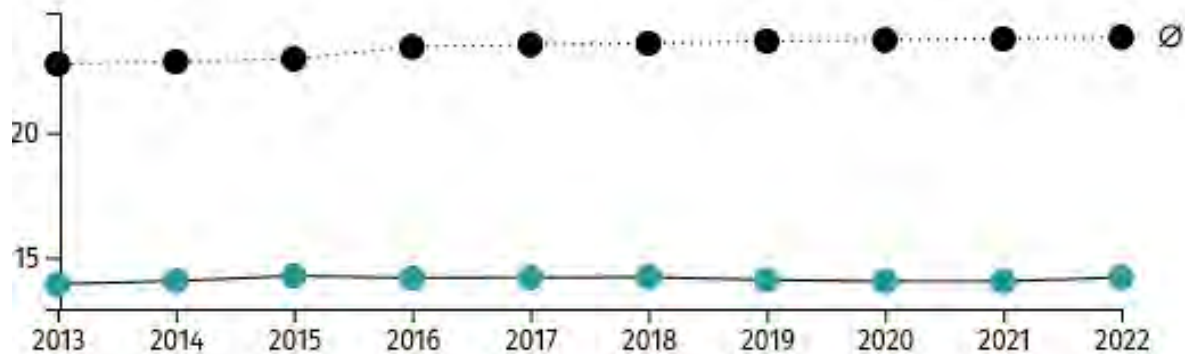
**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Flächeninanspruchnahme (%) ⓘ

14,2



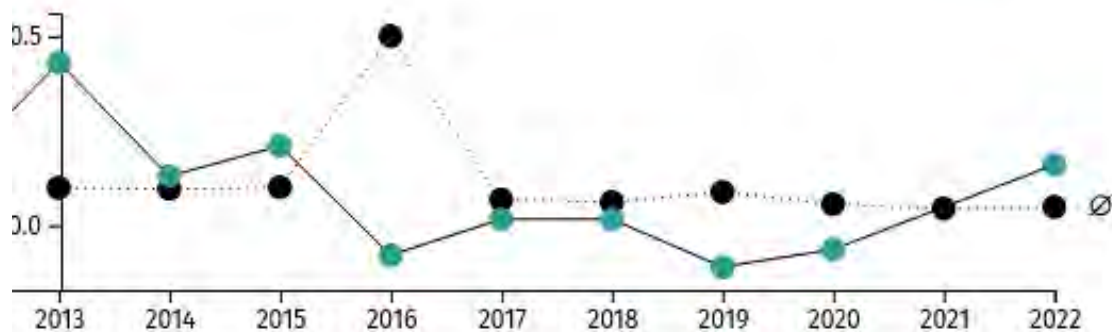
**Berechnung:** (Siedlungs- und Verkehrsfläche) /  
(Gesamtfläche) \* 100

**Aussage:** Der Anteil der Siedlungs- und  
Verkehrsfläche an der Gesamtfläche beträgt x %.

**Quelle(n):** Statistische Ämter des Bundes und der  
Länder

Flächenneuinanspruchnahme (%) ⓘ

0,16



**Berechnung:** (Änderung der Siedlungs- und  
Verkehrsfläche im Vergleich zum Vorjahr) /  
(Gesamtfläche) \* 100

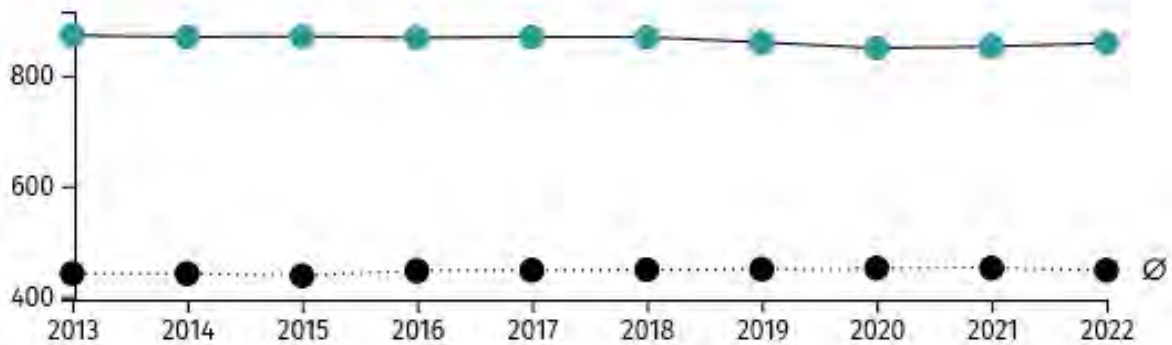
**Aussage:** Die prozentuale Änderungsrate von  
Siedlungs- und Verkehrsflächen beträgt im  
Vergleich zum Vorjahr x %.

**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Flächennutzungsintensität (m<sup>2</sup> je Einwohner:in) ⓘ 858,38 ■ -

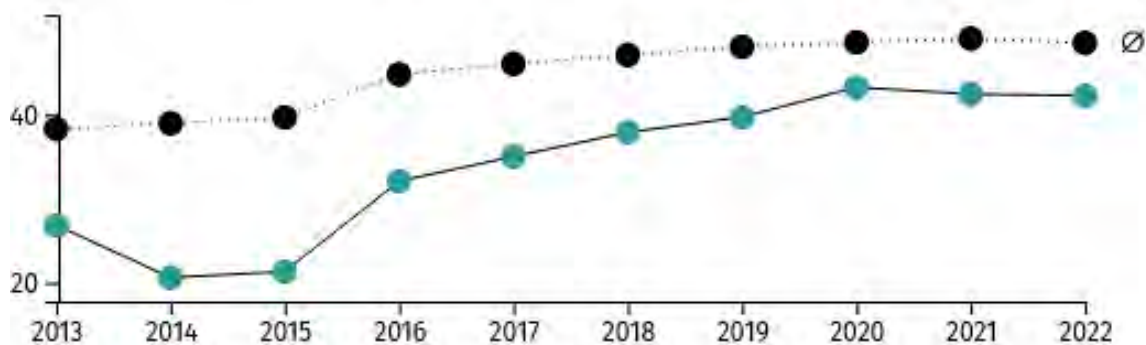


**Berechnung:** (Siedlungs- und Verkehrsfläche) /  
(Anzahl der Einwohner:innen)

**Aussage:** In der Kommune werden x Quadratmeter  
Siedlungs- und Verkehrsfläche pro Einwohner:in  
genutzt.

**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder

Naherholungsflächen (m<sup>2</sup> je Einwohner:in) ⓘ 42,25 ■ -



**Berechnung:** (Erholungsfläche) / (Anzahl der  
Einwohner:innen)

**Aussage:** Auf eine/n Einwohner:in kommen x m<sup>2</sup>  
Erholungsfläche.

**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder

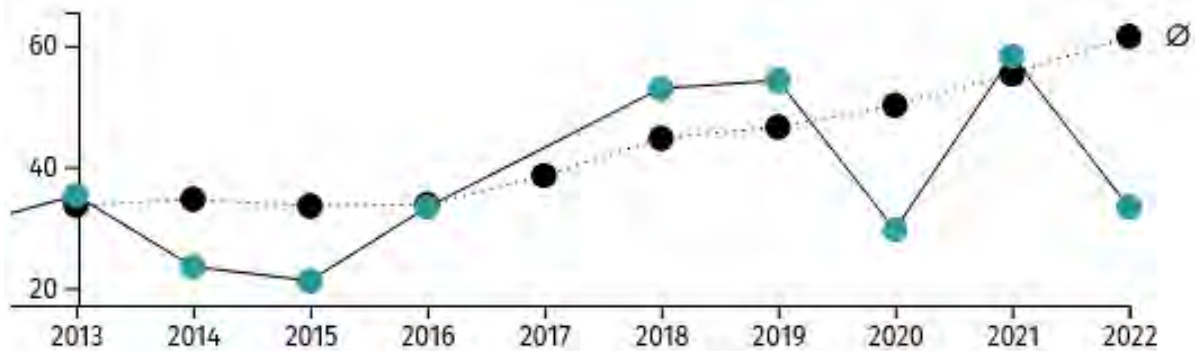




## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Fertiggestellte Wohngebäude mit erneuerbarer  
Heizenergie (%) ⓘ

33,33



**Berechnung:** (Anzahl der neu errichteten  
Wohngebäude mit erneuerbarer Heizenergie) /  
(Anzahl der neu errichteten Wohngebäuden) \* 100

**Aussage:** Der Anteil fertiggestellter Wohngebäude  
mit erneuerbarer Heizenergie an neu errichteten  
Wohngebäuden beträgt x %.

**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder

12

VERANTWORTUNGSVOLLE KONSUM-  
UND PRODUKTIONSMUSTER



**Nachhaltige Konsum- und Produktionsmuster sicherstellen**

Keine Daten für die Gemeinde Altenberge

## 13

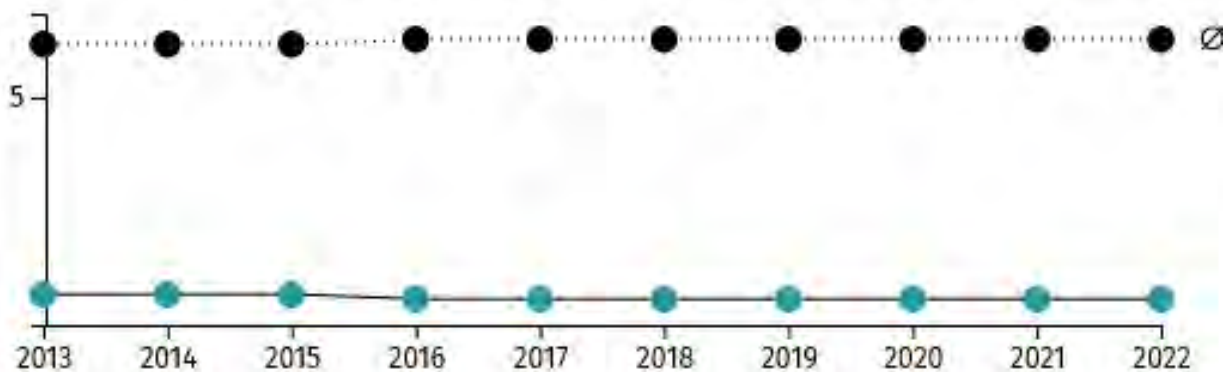
## MASSNAHMEN ZUM KLIMASCHUTZ



Umgehend Maßnahmen zur Bekämpfung des Klimawandels und seiner Auswirkungen ergreifen

Siedlungslast im Überschwemmungsgebiet (%) ⓘ

0,8



**Berechnung:** (Baulich geprägte Siedlungs- und Verkehrsfläche im amtlich festgesetzten Überschwemmungsgebiet) / (Fläche des festgesetzten Überschwemmungsgebietes in der Gebietseinheit) \* 100

**Aussage:** In der Kommune liegt ein Anteil von x % der baulich geprägten Siedlungs- und Verkehrsfläche im amtlich festgesetzten Überschwemmungsgebiet an der Fläche des festgesetzten Überschwemmungsgebietes.

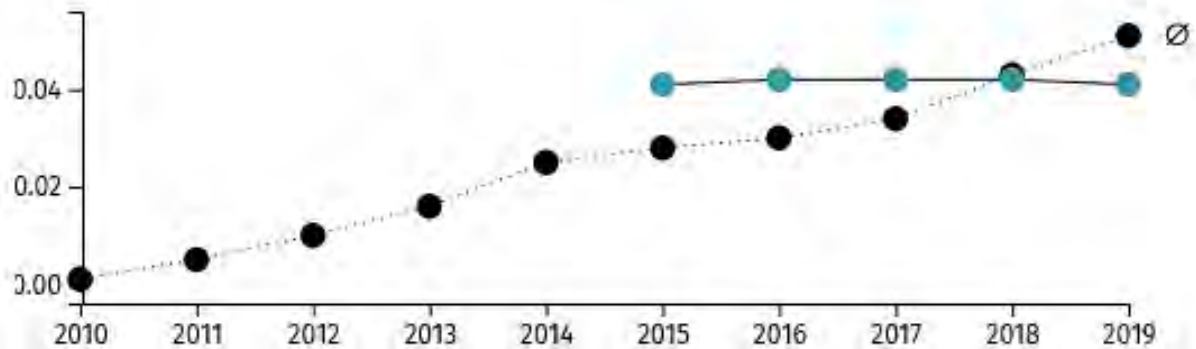
**Quelle(n):** Leibniz-Institut für Ökologische Raumentwicklung, jeweils zuständige Landesbehörden



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Treibhausgaseinsparungen durch Klimaschutzprojekte  
(t je Einwohner:in) ⓘ

0,041



### Berechnung: (Potenzielle

Treibhausgasminderungen über die Wirkdauer durch abgeschlossene investive Förderungen der Kommunalrichtlinie im Rahmen der Nationalen Klimaschutzinitiative) / (Anzahl der Einwohner:innen)

**Aussage:** Durch Klimaschutzprojekte konnten je Kommune x Tonnen Treibhausgasemissionen (potenziell) eingespart werden.

**Quelle(n):** Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz

# 14

## LEBEN UNTER WASSER



**Ozeane, Meere und Meeresressourcen im Sinne einer nachhaltigen Entwicklung erhalten und nachhaltig nutzen**

Fließgewässerqualität (%) ⓘ

-

Keine Daten für die Gemeinde Altenberge



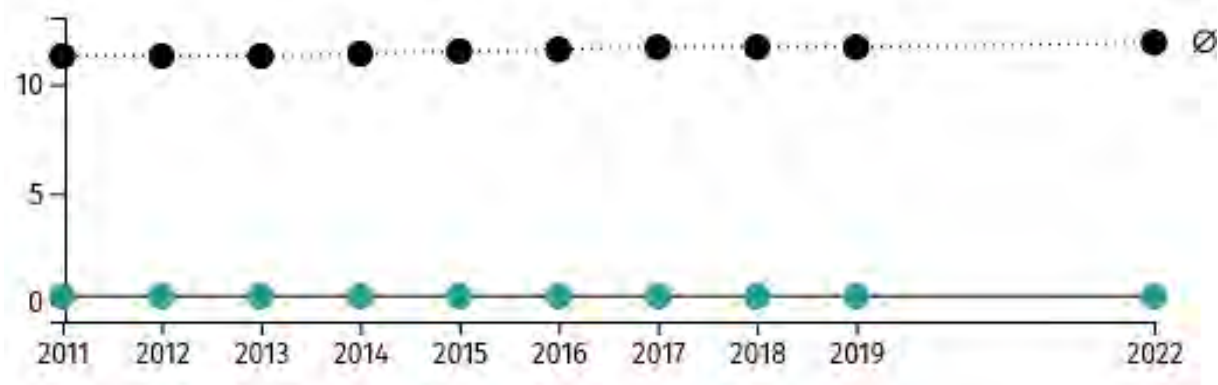
## 15 LEBEN AN LAND



**Landökosysteme schützen, wiederherstellen und ihre nachhaltige Nutzung fördern, Wälder nachhaltig bewirtschaften, Wüstenbildung bekämpfen, Bodendegradation beenden und umkehren und dem Verlust der biologischen Vielfalt ein Ende setzen**

Naturschutzflächen (%) ⓘ

0,3



**Berechnung:** (Fläche Natura 2000-Gebiete, Naturschutzgebiete und Nationalparke) / (Fläche) \* 100

**Aussage:** Natura 2000-Gebiete, Naturschutzgebiete oder Nationalparks sind auf x % der Gesamtfläche der Kommune ausgewiesen.

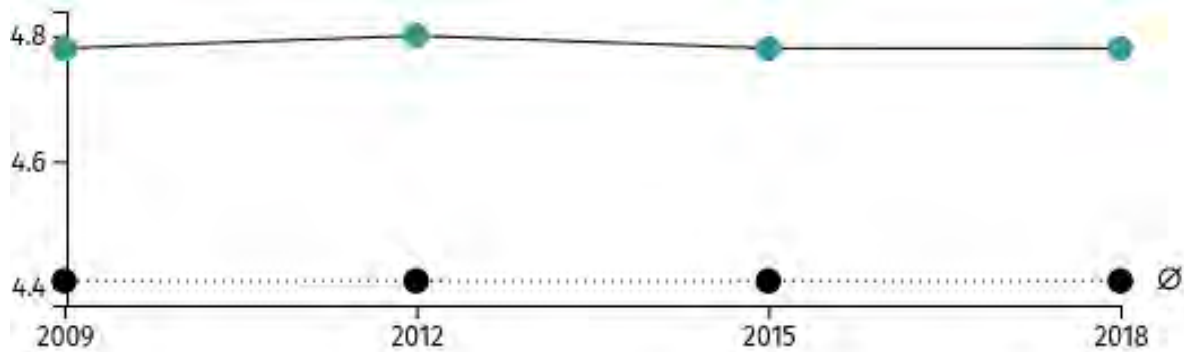
**Quelle(n):** Bundesamt für Kartographie und Geodäsie, Bundesamt für Naturschutz, Leibniz-Institut für Ökologische Raumentwicklung



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

### Landschaftsqualität (Hemerobiewert) ⓘ

4,78



**Berechnung:** Flächengewichteter Mittelwert der Hemerobiestufen 1 "ahemerob" (nicht kulturbeeinflusst) bis 7 "metahemerob" (übermäßig stark kulturbeeinflusst / Biozönose zerstört) je Gebietseinheit

**Aussage:** Das Maß des menschlichen Eingriffes auf den Naturhaushalt der Kommune wird mit Stufe x des Hemerobieindex bewertet.

**Quelle(n):** Bundesamt für Kartographie und Geodäsie, Bundesamt für Naturschutz, Leibniz-Institut für Ökologische Raumentwicklung

### Unzerschnittene Freiraumflächen (%) ⓘ

-

**Berechnung:** (Freiraumflächen (außerhalb Ortslagen) > 50 km<sup>2</sup>, die nicht durch Trassen des überörtlichen Verkehrsnetzes zerschnitten sind) / (Fläche) \* 100

**Aussage:** Ein Anteil von x % der Freiraumflächen sind unzerschnitten durch Trassen des überörtlichen Verkehrsnetzes.

**Quelle(n):** Bundesamt für Kartographie und Geodäsie, Leibniz-Institut für ökologische Raumentwicklung

## 16

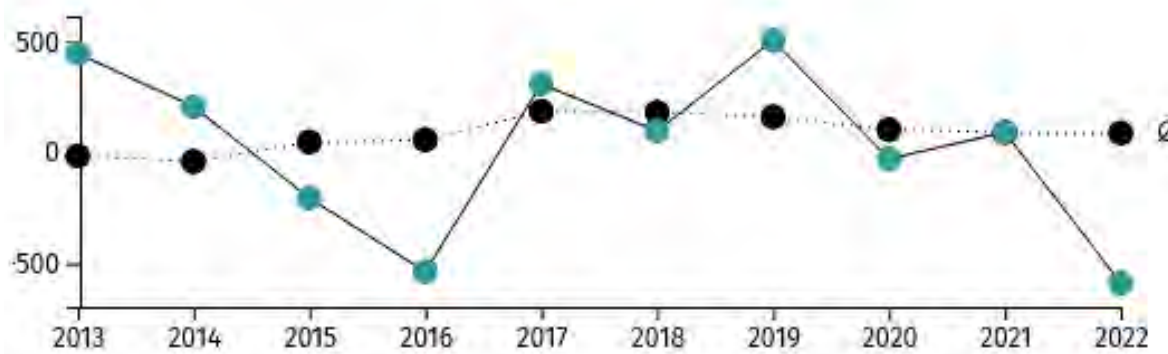
## FRIEDEN, GERECHTIGKEIT UND STARKE INSTITUTIONEN



**Friedliche und inklusive Gesellschaften für eine nachhaltige Entwicklung fördern, allen Menschen Zugang zu Justiz ermöglichen und leistungsfähige, rechenschaftspflichtige und inklusive Institutionen auf allen Ebenen aufbauen**

Finanzmittelsaldo (€ je Einwohner:in) ⓘ

-586,0



**Berechnung:**  $((\text{Primärsaldo}) + (\text{Finanzsaldo}) + (\text{Investitionssaldo})) / (\text{Anzahl der Einwohner:innen})$

**Aussage:** Die Kommune konnte ihre gesamten Aufgaben mit einem Überschuss / Defizit in Höhe von x Euro je Einwohner:in abschließen.

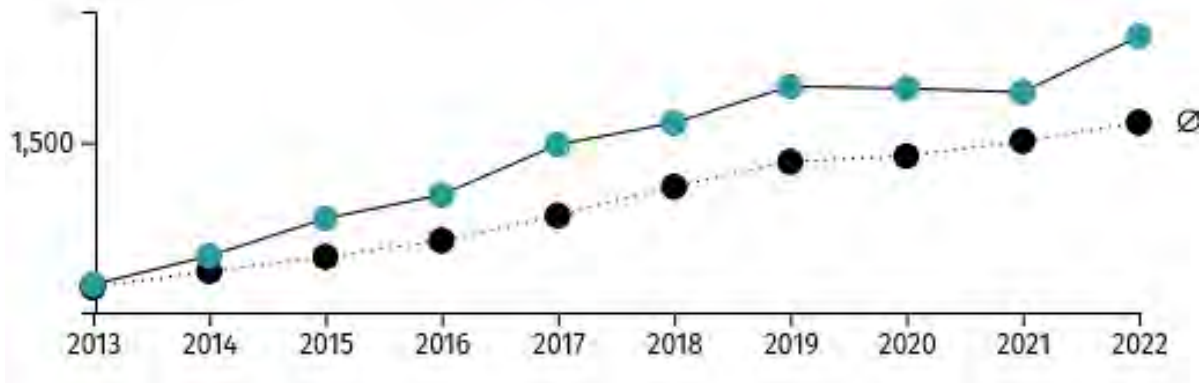
**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Steuereinnahmen (€ je Einwohner:in) ⓘ

1.788,71



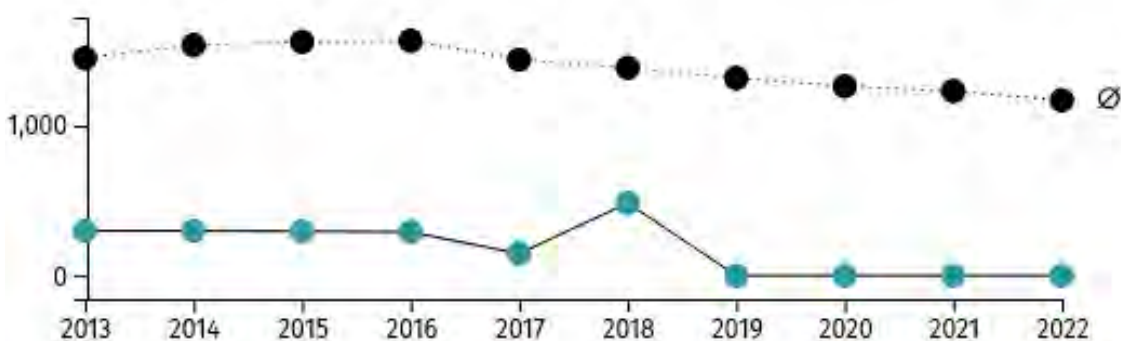
**Berechnung:** (Steuereinnahmen) / (Anzahl der Einwohner:innen)

**Aussage:** Die über die letzten 4 Jahre gemittelten Steuereinnahmen einer Kommune betragen im Durchschnitt x Euro je Einwohner:in.

**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder

Liquiditätskredite (€ je Einwohner:in) ⓘ

0,0



**Berechnung:** (Liquiditäts-/Kassenkredite im Kernhaushalt) / (Anzahl der Einwohner:innen)

**Aussage:** Die Kommune hat im Kernhaushalt Liquiditätskredite in Höhe von x Euro je Einwohner:in.

**Quelle(n):** Statistische Ämter der Länder



17

PARTNERSCHAFTEN ZUR  
ERREICHUNG DER ZIELE



**Umsetzungsmittel stärken und die Globale Partnerschaft für nachhaltige Entwicklung mit neuem Leben erfüllen**

Mehr über dieses SDG >

**Partnerschaften in Ländern des globalen Südens (Partnerschaften je 1.000 Einwohner:innen)** ⓘ

-

**Projekte mit Partnern in Ländern des globalen Südens (Projektpartnerschaften je 1.000 Einwohner:innen)** ⓘ

-

Keine Daten für die Gemeinde Altenberge





## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



Das Haushaltsrecht folgt diesem Gedanken und setzt einen sichtbaren Impuls für eine integrierte kommunalpolitische Steuerung. Die wesentlichen Ziele und Kennzahlen erhalten nun mit dem Haushalt eine deutliche Präsenz nach außen.

Die Praxis der letzten Jahre zeigt aber (lt. KGST) aber unabhängig von einzelnen örtlichen Lösungen, dass die Umsetzung nicht einfach ist. Der Vorbericht die Teilergebnishaushalte das unterjährige Berichtswese, der Lage- bzw. Rechenschaftsbericht müssen ausgewählte Ziele und Kennzahlen aufgreifen und darüber informieren.

Die Gemeinde Altenberge muss klären

- für welche Bereiche (Produktbereich, Produktgruppe, Produkt...),
- in welchem Zusammenhang (z. B. strategische Ziele Kommune),
- mit welcher Intensität und Detaillierung,

Ziele und Kennzahlen im Haushalt dargestellt werden.

Lt. der KGSt zeigt die Praxiserfahrung, dass drei Faktoren wesentlich die Arbeit mit Zielen und Kennzahlen –nicht nur für Zwecke der Darstellung im Haushalt - fördern.

- Wille und Bereitschaft der administrativen und politischen Führung, zielorientiert und kennzahlenunterstützt zu steuern und eine Verwaltungskultur, die auf Steuerung statt auf Vorgangsroutine abstellt und Mitarbeiterengagement fördert
- Anfangsaufwand akzeptieren: bei erstmaliger systematischer Entwicklung, Präzisierung, schriftlicher Darlegung und Abstimmung von Zielen und Kennzahlen ist zwangsläufig ein Arbeitsaufwand erforderlich, mittel- und langfristig würde eine solche Vorbereitung aber zu reduziertem Aufwand führen, der mit der Nutzung von Zielen und Kennzahlen verbunden ist.
- Angemessene methodische Unterstützung, die nicht nur wenige Spezialisten anspricht, sondern nach einer Eingewöhnungszeit und dem Gewinnen von Erfahrungen auch von Führungs- und Fachkräften in der Verwaltung eingesetzt wird.



## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



Folgende Voraussetzungen sind wichtig:

- ⇒ eindeutige und systematisch aufbereitete Definitionen der zu erhebenden Daten (Grundzahlen, die zu einer Kennzahl verdichtet werden),
- ⇒ eine regelmäßige und langfristige angelegte Art der Anwendung von Zielen und insbesondere Kennzahlen, sofern der Nutzen für die Steuerung gesichert ist,
- ⇒ die Arbeit mit Zielen und Kennzahlen (Definition, Erfassung, Verarbeitung...) unabhängig von einzelnen engagierten Protagonisten in der Verwaltung zu organisieren und als generelle Aufgabe von Fach- und Führungskräften zu installieren.

**Es geht bei der haushaltsrechtlichen Vorgabe, Ziele und Kennzahlen im Haushalt darzustellen, nicht darum eine Vielzahl von Zielen und Kennzahlen jeder einzelnen der zahlreichen kommunalen Leistungen im Haushalt auszuweisen, sondern in erster Linie um kommunalpolitisch-strategisch Wichtiges.**

Im Haushalt 2025 der Gemeinde Altenberge sind bereits Kennzahlen eingearbeitet worden. Zum einen geht es um Kennzahlen, die die „Ressourcenseite“ der Produktbereiche betreffen, d. h. Ressourcenverbrauch und Ressourcenaufkommen. Wesentlich bei der Auswahl der Kennzahlen war es mit wenigen Kennzahlen einen Überblick zu schaffen und diesem im Vorbericht bzw. im Haushalt zu platzieren.

Durch die Kennzahlen werden folgende Fragen beantwortet und die betreffenden Informationen im Haushalt übersichtlich präsentiert.

- ➔ **Welchen Anteil hat der Aufwand pro Produktbereich an der Summe aller Aufwendungen aller Produktbereiche?**
- ➔ **In welchem Ausmaß wird der Aufwand pro Produktbereich durch Erträge des Produktbereichs gedeckt?**
- ➔ **Welches Ergebnis in Euro pro Einwohner ergibt sich pro Produktbereich (Überschuss/Fehlbetrag)?**

**Ziel ist es, mit einer übersichtlichen Darstellung zunächst die Aufwandstruktur und die Finanzierungsstruktur, gemessen am Gesamtvolumen des Ergebnishaushalts. Offenzulegen und ergänzend mit dem „Ergebnis pro Einwohner“ eine Beziehung des Produktbereichs zu einem global verwendbaren Maßstab- die Einwohnerzahl- herzustellen.**



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Die Aufwandsstruktur stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

| Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwendungen aller Produktbereich |                                    |             |             |           |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------|-------------|-----------|
| Nr.                                                                   | Bezeichnung                        | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Bewertung |
| PB 01                                                                 | Innere Verwaltung                  | 12,89%      | 12,90%      | ↗         |
| PB 02                                                                 | Sicherheit und Ordnung             | 3,18%       | 3,23%       | ↗         |
| PB 03                                                                 | Schulen                            | 6,03%       | 5,18%       | ↑         |
| PB 04                                                                 | Kultur                             | 0,86%       | 0,83%       | ↑         |
| PB 05                                                                 | Soziale Hilfen                     | 5,54%       | 5,28%       | ↑         |
| PB 06                                                                 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 2,08%       | 2,16%       | ↗         |
| PB 07                                                                 | Gesundheitsdienst                  | 0,52%       | 0,50%       | ↑         |
| PB 08                                                                 | Sportförderung                     | 2,24%       | 2,30%       | ↗         |
| PB 09                                                                 | Gestaltung der Umwelt              | 2,46%       | 1,67%       | ↑         |
| PB 10                                                                 | Bauen und Wohnen                   | 0,10%       | 0,05%       | ↑         |
| PB 11                                                                 | Ver- und Entsorgung                | 7,77%       | 8,88%       | ↗         |
| PB 12                                                                 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 8,60%       | 12,58%      | ↗         |
| PB 13                                                                 | Natur und Landschaftspflege        | 3,64%       | 3,36%       | ↑         |
| PB 14                                                                 | Umweltschutz                       | 1,42%       | 0,89%       | ↑         |
| PB 15                                                                 | Wirtschaft und Tourismus           | 5,48%       | 2,96%       | ↑         |
| PB 16                                                                 | Allgemeine Finanzwirtschaft        | 37,19%      | 37,24%      | ↗         |
|                                                                       | <b>Summe</b>                       | 100,0%      | 100,0%      |           |

Bei dieser Kennzahl ist festzustellen, dass sich die Aufwandsstruktur der Gemeinde Altenberge leicht verändert hat. Bei 9 Produktbereichen wird ein positiver Effekt erzielt.

Die größte Veränderung ist im Produktbereich 12 Verkehrsflächen zu verzeichnen. Die hängt damit zusammen, dass im Bereich der Gemeindestraßen und Wirtschaftswege größere Instandsetzungsmaßnahmen eingeplant wurden.

Das gleiche gilt für den Produktbereich 11. Auch hier sind umfangreichere Instandsetzungen eingeplant, die sich auch in der Abwassergebühr widerspiegeln.

Der Produktbereich 14 Umwelt- und Klimaschutz ist rückläufig, da im Jahr 24 umfangreiche Dienstleistungen und Förderungen durchgeführt wurden.

Der erneute Zuwachs im Bereich des Produktbereiches 16 ist durch die Steigerungen der Umlagen (Kreisumlage, Jugendamtszuschale) begründet. Zudem erhöht sich der Anteil der Zinsaufwendungen.



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



### Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs

| Nr.   | Bezeichnung                        | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Bewertung |
|-------|------------------------------------|-------------|-------------|-----------|
| PB 01 | Innere Verwaltung                  | 45,81%      | 40,15%      | ➡         |
| PB 02 | Sicherheit und Ordnung             | 20,41%      | 17,07%      | ➡         |
| PB 03 | Schulen                            | 38,24%      | 37,78%      | ➡         |
| PB 04 | Kultur                             | 1,41%       | 0,87%       | ➡         |
| PB 05 | Soziale Hilfen                     | 70,39%      | 70,71%      | ⬆         |
| PB 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 0,00%       | 0,00%       | ⬆         |
| PB 07 | Gesundheitsdienst                  | 0,00%       | 0,00%       | ⬆         |
| PB 08 | Sportförderung                     | 12,62%      | 11,78%      | ➡         |
| PB 09 | Gestaltung der Umwelt              | 17,67%      | 5,87%       | ➡         |
| PB 10 | Bauen und Wohnen                   | 18,16%      | 2,55%       | ⬇         |
| PB 11 | Ver- und Entsorgung                | 131,25%     | 126,84%     | ➡         |
| PB 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 41,77%      | 24,12%      | ⬇         |
| PB 13 | Natur und Landschaftspflege        | 18,25%      | 17,32%      | ➡         |
| PB 14 | Umweltschutz                       | 23,13%      | 7,44%       | ⬇         |
| PB 15 | Wirtschaft und Tourismus           | 75,77%      | 56,42%      | ⬇         |
| PB 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft        | 167,82%     | 157,74%     | ➡         |

Die Eigendeckung in den einzelnen Produktbereich nimmt generell ab. Begründet ist dies durch Kostensteigerungen bzw. durch den Wegfall bzw. die Reduzierung von Ertragspositionen.

Der Rückgang im Produktbereich 09 ist durch wegfallende Grundstückskäufe zu erklären. Zudem sind in diesem Bereich auch die Kosten für die Wohnbaugesellschaft (IstaG) veranschlagt worden.

Im Bereich 10 ist eine Zuwendung in 25 weggefallen, so dass sich auch hier die Eigenfinanzierung verschlechtert.

Die Produktbereiche 11 und 12 verringern ihre Eigendeckung durch die bereits oben erwähnten Instandsetzungsmaßnahmen. Im Produktbereich 11 sollen die Abwassergebühren in 2025 nicht erhöht werden, so dass sich der Ertrag nicht den Kostensteigerungen anpasst und somit die Eigendeckung zurückgeht.



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Der Rückgang der Eigenfinanzierung reduziert sich auch im Produktbereich 14. Dies wird durch wegfallende Zuwendungen ausgelöst.

Wegfallende Zuwendungen sind auch für den Rückgang im Produktbereich 15 verantwortlich. Hier handelt es sich in erster Linie um die Förderung im Glasfaserausbau.

Der Produktbereich 16 verliert schon wie im Vorjahr an Eigendeckungskraft. Auf der einen Seite sind die Erträge (hier vor allem Steuererträge) rückläufig. Gleichzeitig steigen die Transferaufwendungen.

### Ergebnis pro Einwohner

| Nr.   | Bezeichnung                        | Ansatz 2023      | Ansatz 2024      | Bewertung |
|-------|------------------------------------|------------------|------------------|-----------|
| PB 01 | Innere Verwaltung                  | -17,89 €         | -265,86 €        | ↓         |
| PB 02 | Sicherheit und Ordnung             | -94,43 €         | -96,26 €         | ↔         |
| PB 03 | Schulen                            | -170,40 €        | -141,64 €        | ↑         |
| PB 04 | Kultur                             | -29,14 €         | -32,13 €         | ↔         |
| PB 05 | Soziale Hilfen                     | -119,60 €        | -62,39 €         | ↑         |
| PB 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | -69,35 €         | -79,27 €         | ↓         |
| PB 07 | Gesundheitsdienst                  | -25,24 €         | -19,97 €         | ↑         |
| PB 08 | Sportförderung                     | -123,33 €        | -74,43 €         | ↑         |
| PB 09 | Gestaltung der Umwelt              | -121,09 €        | -77,14 €         | ↑         |
| PB 10 | Bauen und Wohnen                   | -1,42 €          | -3,25 €          | ↔         |
| PB 11 | Ver- und Entsorgung                | 94,96 €          | 92,40 €          | ↔         |
| PB 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | -284,93 €        | -190,48 €        | ↑         |
| PB 13 | Natur und Landschaftspflege        | -73,85 €         | -113,14 €        | ↓         |
| PB 14 | Umweltschutz                       | -42,75 €         | -41,65 €         | ↑         |
| PB 15 | Wirtschaft und Tourismus           | -143,58 €        | -50,53 €         | ↑         |
| PB 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft        | 952,55 €         | 914,66 €         | ↓         |
|       | <b>Summe</b>                       | <b>-269,48 €</b> | <b>-241,08 €</b> | ↑         |

Bei dieser Auswertung sind Veränderungen schon deutlich sichtbarer. Letztendlich spiegelt diese Auswertung das insgesamt deutlich verschlechterte Ergebnis aus einer anderen Perspektive wieder und ist sicherlich im interkommunalen Bereich von Interesse. Bzgl. den Einwohnerzahlen ist mit der gleichen Basis gerechnet worden um demographische Abweichungen auszuschließen.





## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



Auch wenn die Erkenntnisse für die Verantwortlichen in der Verwaltung nicht überraschend sind, sind diese Informationen für den Rat sehr hilfreich bei der Verbesserung der kommunalpolitischen Steuerung.

Aus diesem Grund sind diese Kennzahlen in den Finanzbericht integriert worden.

Auf Basis dieser Erkenntnisse sind Ansatzpunkte für vertiefende Analysen (z. B. Personalaufwendungen pro Einwohner, Überlegungen zur Veränderung der Finanzierungsstruktur und kombinierte Analysen mit den aus dem Jahresabschluss generierten Kennzahlen zu gewinnen, einzuleiten und auszuwerten. Zeitvergleiche und interkommunale Vergleiche bieten sich an, wobei es wichtig ist, bei den interkommunalen Vergleichen von gleichen Grundlagen auszugehen.

Die o.g. Kennzahlen finden sich in den Produktbereichen in der Zeitreihe wieder, wobei bei den Kennzahlen des Vorjahres berücksichtigt werden muss, da der Jahresabschluss noch nicht endgültig festgestellt ist.

Neben den o. g. Kennzahlen auf Produktbereichsebene sind in den einzelnen Produkten Kennzahlen des NKF-Kennzahlensets (soweit möglich) verarbeitet worden.

## 1. Personalintensität (Aufwands- und Ertragskennzahl)

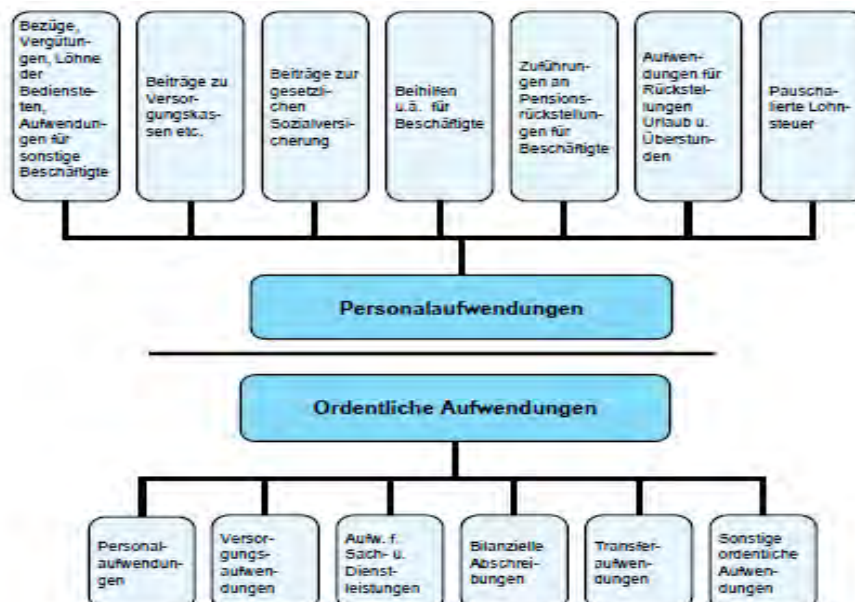
Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch die Personalaufwendungen gebunden werden. Sie lässt damit bedingt auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Die Höhe der Personalintensität ist erheblich von der Organisation der Aufgabenerledigung abhängig und somit im interkommunalen Vergleich schwierig zu interpretieren. Die Berechnungsformel lautet:

$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Kennzahl hat folgende Einflussgrößen:



### 2. Sach- und Dienstleistungsintensität (Aufwands- und Ertragskennzahl)

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Sie lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich die Gemeinde Altenberge für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

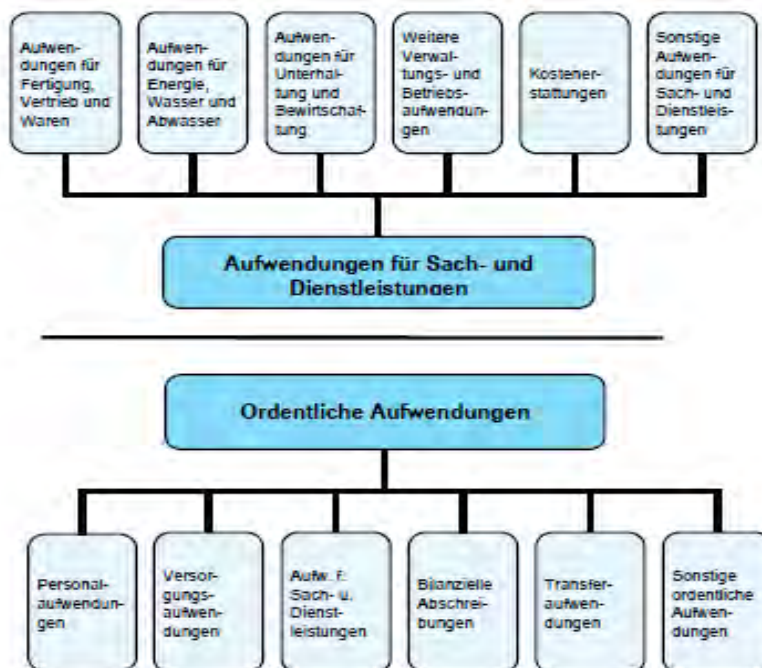
Die Kennzahl lässt in begrenztem Umfang erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Teilweise werden Leistungen Dritter nicht beim Sach- und Dienstleistungsaufwand erfasst, sondern bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (z.B. Aus- und Fortbildungsmaßnahmen sowie Miete, Pachten und Leasing).

Eine im kommunalen Vergleich hohe Sach- und Dienstleistungsintensität kann z.B. auf hohe Energiekosten oder überproportional hohe Unterhaltungsaufwendungen hindeuten. Andererseits kann eine hohe Sach- und Dienstleistungsintensität auch ein Zeichen für relativ geringe Personalkosten oder vergleichsweise geringe bilanzielle Abschreibungen sein.

Die Berechnungsformel lautet:

$$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Kennzahl hat folgende Einflussgrößen:



### 3. Transferaufwandsquote (Aufwands- und Ertragskennzahl)

Die Kennzahl stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

Die Transferaufwandsquote setzt sich aus einer Vielzahl unterschiedlicher Aufwandsfaktoren, die sachlich nicht unmittelbar miteinander zusammenhängen und nur teilweise beeinflussbar, zum überwiegenden Teil jedoch faktisch oder rechtlich bedingt sind. Dies sind insbesondere:

- Zuwendungen für laufende Zwecke (z.B. freiwillige Zuschüsse Vereine etc., Verlustabdeckungen oder Zuschüsse an Beteiligungen)
- Sozialtransferaufwendungen (überwiegend rechtlich verpflichtend)
- Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Fonds Deutsche Einheit) als faktische Zahlungsverpflichtung
- Allgemeine Umlagen (Kreis- bzw. Landschaftsumlage) als faktische Zahlungsverpflichtung

Eine Veränderung der Transferaufwandsquote kann auch mit einer Veränderung der Aufgabenstruktur (z.B. Übertragung von zusätzlichen Aufgaben durch Bundes-/Landesgesetze) zusammenhängen, die auch mit Erstattungen verbunden sein kann

Die Berechnungsformel lautet:

$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Kennzahl hat folgende Einflussgrößen:





## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



Durch ein aussagekräftiges Berichtswesen ist die Zielerreichung im Jahresverlauf zu prüfen, ggf. sollte steuernd eingegriffen werden. Dieses Vorgehen wird durch ein umfassendes Controllingsystem gewährleistet.

Wie bereits im Punkt 2.6 erwähnt, wird auch im Jahr 2025 das Controlling weiter ausgebaut.

Die Gemeinde Altenberge hat eigenentwickelte Dash-Boards für das Controlling implementiert. Diese Berichte werden bereits im Finanz-Controlling für den Schulneubau und dem unterjährigen Finanzbericht verwendet. Zudem werden Sie zukünftig auch beim Rathausneubau eingesetzt. Zudem findet eine ständige Überwachung des Finanzmarktes statt.

Das Programm KOSY liefert leider keine korrekten Zahlen. Dies hängt vor allem mit der Stammdatenstruktur von AB-DATA zusammen. Auch das wird sich in der Zukunft ändern. Das Programm AB-DATA wird vollständig überarbeitet und in die Vois-Plattform (Meldewesen..) integriert. Die Stammdatenstruktur wird vereinfacht und somit sollte auch die Fehleranfälligkeit rückläufig sein. Im Rahmen eines Projektes hat sich die Gemeinde Altenberge für die KAAW als Pilot zu fungieren. D. h. im Jahr 2025 wird die Anlagenbuchhaltung umgestellt und anschließende das Haushalts- und Rechnungswesen. Erstmals wird dann im Jahr 2026 für 2027 in dem neuen System geplant und ab dem 01.01.2027 auch gebucht. Danach sollten auch die Schnittstellen zu den anderen Programmen (Visualisierung + KOSY Kostenrechnung) deutlich einfacher zu bedienen sein.

Auch der Rechnungsworkflow sollte dann einwandfrei funktionieren.

Bezüglich eines einheitlichen Controlling und dem entsprechenden Berichtswesen hat die Gemeinde Altenberge Leitlinien aufgestellt, die im Jahr 2025 konkretisiert und weiter ausgerollt werden sollen.

### **Rahmenleitlinie „Controlling und Berichtswesen“**

#### **a. Vorbemerkungen**

Leitlinien sind ein Steuerungsinstrument der Organisation. Die Organisation ist ein "lernendes System", das sich im Wechselspiel seiner Umgebung ständig verändert. Demzufolge werden sich Leitlinien den sich ändernden Rahmenbedingungen laufend anpassen müssen. Deshalb sollten sie von allen Beteiligten als flexibles, anpassungs- und entwicklungsfähiges Instrument verstanden werden.



## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



Im Rahmen der dezentralisierten Verantwortung für Finanzen, Personal und Zielerreichung sind die Fachbereiche gefordert, die Aufgabenbereiche Controlling und Berichtswesen wahrzunehmen.

Die Rahmenleitlinie „Controlling und Berichtswesen“ soll den Fachbereichen dazu Hilfestellung geben.

### **b. Einleitung**

Die Gemeinde Altenberge definiert Controlling wie folgt:

Controlling beinhaltet die Informationsversorgung und zukunftsorientierte Informationsauswertung zur Unterstützung der Führung bei der Entscheidungsfindung in komplexen Systemen.

Grundlage für Controlling sind die Ziele und die Definition von Kennzahlen sowie ein darauf basierendes Berichtswesen. Ziel ist die aktuelle Information der Verantwortlichen auf allen Ebenen der Verwaltung und der Politik.

Auch die dezentrale Fach- und Ressourcenverantwortung begründet Berichtspflichten gegenüber den jeweiligen Führungskräften und ist gekoppelt an getroffene Zielvereinbarungen mit der/dem Vorgesetzten.

Berichterstattung unterstützt Führungskräfte, Ziele zu erreichen, Geplantes umzusetzen, den aktuellen Sachstand konzentriert zu erfassen und zukünftige Entwicklungen richtiger einzuschätzen.

### **c. Gesetzliche Grundlagen und Konsequenzen**

Durch die Einführung des NKF sind die gesetzlichen Bestimmungen in der Gemeindeordnung (GO) sowie der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) geändert worden.

Es ist verbindlich vorgeschrieben, dass die Kommunen produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung der Ressourcen festlegen und Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmen.

Die spezifische Ausgestaltung bleibt jeder Kommune überlassen.





## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



Ziele und Kennzahlen sollen zur Grundlage der Gestaltung der Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle des jährlichen Haushalts gemacht werden. Sie werden damit zu einem zentralen Bestandteil des kommunalen Haushaltsmanagements.

### **d. Anforderungen an das Controlling**

Das Controlling in der Gemeinde Altenberge soll den Kreislauf von Zielsetzung, Planung, Realisation und Kontrolle unterstützen. Es soll ständige Überprüfungen und Rückmeldungen ermöglichen, um bei Abweichungen schnell und effektiv reagieren zu können.

Dabei ist zwischen dem strategischen und dem operativen Controlling zu unterscheiden. Während sich das strategische Controlling auf die langfristigen kommunalpolitischen Zielsetzungen und Programme bezieht, ist es Aufgabe des operativen Controllings durch die Verwaltung, Leistungs- und Finanzvorgaben für die einzelnen Produkte zu formulieren und zu verfolgen.

Die Wahrnehmung der operativen Controllingfunktionen erfolgt bei der Gemeinde Altenberge im Fachbereich Finanzen (zentral).

### **e. Qualitätsmerkmale des Berichtswesens**

Folgende Qualitätsmerkmale werden für das Berichtswesen in der Gemeindeverwaltung Altenberge definiert:

- Aktualität (der Berichtsinformationen)
- Wesentlichkeit (Konzentration auf führungs- und steuerungsrelevante Informationen; adressatenorientiert; Zusammenfassung der wichtigsten Informationen in einer Kurzanalyse)
- Übersichtlichkeit und Vergleichbarkeit
- Regelmäßigkeit (Berichtsstichtage)
- Wirtschaftlichkeit (Informationsbeschaffung und Berichterstellung in vertretbarem Rahmen von Nutzen und Aufwand)
- Zukunftsorientierung (Anlass für Diskussionen zur Optimierung)



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



### 2.8 NKF-Kennzahlenset

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Gemeinden sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung ist für die Beurteilung der Haushaltslage der Kommunen ein NKF – Kennzahlenset erarbeitet worden. Dieses Kennzahlenset macht eine Bewertung der Haushaltslage jeder Gemeinde nach einheitlichen Kriterien möglich, auch wenn diese durch unterschiedliche Stellen vorgenommen wird. Hier werden nun die Kennzahlen aufgeführt, die sich auf die Ergebnis- und Finanzplanung beziehen.

#### Netto-Steuerquote

| Haushaltsjahr       | Vorvorjahr (Ist)<br>2023 | Vorjahr (Plan)<br>2024 | HHJ<br>2025     | 1. Planjahr<br>2026 | 2. Planjahr<br>2027 | 3. Planjahr<br>2028 |
|---------------------|--------------------------|------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Steuerträge (netto) | 22.098.534,62 €          | 22.591.915,00 €        | 22.513.085,00 € | 23.522.520,00 €     | 24.463.720,00 €     | 25.342.910,00 €     |
| Ordentliche Erträge | 31.476.071,03 €          | 36.614.325,00 €        | 35.136.230,00 € | 36.271.850,00 €     | 37.345.370,00 €     | 38.353.260,00 €     |
| =                   |                          |                        |                 |                     |                     |                     |
| Netto-Steuerquote   | 70,2%                    | 61,7%                  | 64,1%           | 64,9%               | 65,5%               | 66,1%               |

Die Steuerquote zeigt an, zu welchem Teil die Stadt sich selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuerumlage in Abzug zu bringen.

Die Kennzahl zeigt, dass lt. Planung die Eigenfinanzierung wieder steigen wird.

#### Zuwendungsquote

| Haushaltsjahr           | Vorvorjahr (Ist)<br>2023 | Vorjahr (Plan)<br>2024 | HHJ<br>2025     | 1. Planjahr<br>2026 | 2. Planjahr<br>2027 | 3. Planjahr<br>2028 |
|-------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Erträge aus Zuwendungen | 2.956.450,87 €           | 5.754.055,00 €         | 4.277.280,00 €  | 4.319.970,00 €      | 4.368.050,00 €      | 4.411.600,00 €      |
| Ordentliche Erträge     | 32.509.781,09 €          | 37.594.525,00 €        | 36.057.530,00 € | 37.235.530,00 €     | 38.343.740,00 €     | 39.384.580,00 €     |
| =                       |                          |                        |                 |                     |                     |                     |
| Zuwendungsquote         | 9,1%                     | 15,3%                  | 11,9%           | 11,6%               | 11,4%               | 11,2%               |

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Stadt von Zuwendungen und damit Leistungen Dritter abhängig ist.

Im Jahr 2024 ist die Quote durch die Zuwendungen im Rahmen des Glasfaserausbaus deutlich höher als in den Folgejahren. Im Vergleich zu anderen Kommunen ist diese Quote recht gering, da die Gemeinde Altenberge keine Schlüsselzuweisungen bekommt.

Durch die Zuwendungen für den Rathausneubau wird diese Quote sicherlich steigen, momentan kann auf Grund der Auszahlungsmodalitäten der Wert noch nicht beziffert werden.



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



### Personalintensität

|                                 | Vorvorjahr (Ist) | Vorjahr (Plan)  | HHJ             | 1. Planjahr     | 2. Planjahr     | 3. Planjahr     |
|---------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Haushaltsjahr                   | 2023             | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| <b>Personalaufwendungen</b>     | 5.119.608,37 €   | 5.868.400,00 €  | 6.370.510,00 €  | 6.460.250,00 €  | 6.568.750,00 €  | 6.679.360,00 €  |
| -----                           |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b> | 35.243.023,03 €  | 39.634.615,00 € | 41.365.900,00 € | 39.167.890,00 € | 39.534.400,00 € | 39.872.580,00 € |
| <b>=</b>                        |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>Personalintensität</b>       | <b>14,5%</b>     | <b>14,8%</b>    | <b>15,4%</b>    | <b>16,5%</b>    | <b>16,6%</b>    | <b>16,8%</b>    |

Die Personalintensität 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.

Die Steigerungen sind in den zu erwartenden Tarifsteigerungen und der Erhöhung des Arbeitgeberanteils an den Sozialleistungen begründet.

### Sach- und Dienstleistungsintensität

|                                            | Vorvorjahr (Ist) | Vorjahr (Plan)  | HHJ             | 1. Planjahr     | 2. Planjahr     | 3. Planjahr     |
|--------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Haushaltsjahr                              | 2023             | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| <b>Aufw. Sach- u. Dienstleistungen</b>     | 5.956.796,66 €   | 7.496.040,00 €  | 8.495.860,00 €  | 7.314.510,00 €  | 7.441.990,00 €  | 7.540.220,00 €  |
| -----                                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>            | 35.243.023,03 €  | 39.634.615,00 € | 41.365.900,00 € | 39.167.890,00 € | 39.534.400,00 € | 39.872.580,00 € |
| <b>=</b>                                   |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | <b>16,9%</b>     | <b>18,9%</b>    | <b>20,5%</b>    | <b>18,7%</b>    | <b>18,8%</b>    | <b>18,9%</b>    |

Das Verhältnis von Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu den gesamten Aufwendungen gibt einerseits Aufschluss über den Umfang an Unterhaltungsaufwand und andererseits darüber Aufschluss, inwieweit dafür Dritte in Anspruch genommen werden.

Im Jahr 2025 steigt die Quote an. Dieses ist Ausdruck der hohen Inflation und den damit verbundenen Preissteigerungen. Auf der einen Seite geht die Gemeinde von steigenden Kosten aus. Zudem werden auch immer mehr Dienstleistungen in Anspruch genommen um bspw. Aufgaben der Digitalisierung (OZG) und weitere Gutachten zu bewältigen.



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



### Transferaufwandsquote

|                                        | Vorvorjahr (Ist) | Vorjahr (Plan)  | HHJ             | 1. Planjahr     | 2. Planjahr     | 3. Planjahr     |
|----------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Haushaltsjahr                          | 2023             | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| <b>Aufw. Sach- u. Dienstleistungen</b> | 5.956.796,66 €   | 7.496.040,00 €  | 8.495.860,00 €  | 7.314.510,00 €  | 7.441.990,00 €  | 7.540.220,00 €  |
| Ordentliche Aufwendungen               | 35.243.023,03 €  | 39.634.615,00 € | 41.365.900,00 € | 39.167.890,00 € | 39.534.400,00 € | 39.872.580,00 € |
| =                                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>Sach- und Dienstleistungsinten</b>  | <b>16,9%</b>     | <b>18,9%</b>    | <b>20,5%</b>    | <b>18,7%</b>    | <b>18,8%</b>    | <b>18,9%</b>    |

Die Transferaufwendungen enthalten sowohl die direkten Sozialtransfers als auch Kreis- und Gewerbesteuerumlage, die indirekt auch der Finanzierung der Sozialtransfers dienen. Die Transferaufwendungen sind von den Kommunen nur sehr bedingt steuerbar.

Die Steigerungen sind vor allem der Kreisumlage und der Jugendamtspauschale geschuldet.

### Zinslastquote

|                           | Vorvorjahr (Ist) | Vorjahr (Plan)  | HHJ             | 1. Planjahr     | 2. Planjahr     | 3. Planjahr     |
|---------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Haushaltsjahr             | 2023             | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| <b>Finanzaufwendungen</b> | 122.653,21 €     | 470.750,00 €    | 590.750,00 €    | 590.750,00 €    | 590.750,00 €    | 590.750,00 €    |
| Ordentliche Aufwendungen  | 35.243.023,03 €  | 39.634.615,00 € | 41.365.900,00 € | 39.167.890,00 € | 39.534.400,00 € | 39.872.580,00 € |
| =                         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>Zinslastquote</b>      | <b>0,3%</b>      | <b>1,2%</b>     | <b>1,4%</b>     | <b>1,5%</b>     | <b>1,5%</b>     | <b>1,5%</b>     |

Diese Quote zeigt auf, welche Belastung aus Schulden der Gemeinde zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Die Zinslastquote gibt das Verhältnis von zu leistenden Finanzaufwendungen zum gesamten ordentlichen Aufwand wieder. Sie zeigt die anteilige Belastung der Kommune durch Zinsaufwendungen aufgrund im Haushaltsjahr oder Vorjahren aufgenommener Kassen- und Investitionskredite sowie durch sonstige Finanzaufwendungen. Neben dem Schuldenstand wird diese Kennzahl auch durch das Zinsniveau beeinflusst.

Die deutliche Steigerung ab dem Jahr 2025 ist der Kreditaufnahme für den Schul- und Rathausneubau geschuldet. Eine genaue Prognose der Zinsentwicklung kann zum momentanen Zeitpunkt noch nicht abgegeben werden. Bei dem momentanen Zinsniveau ist auch ein Forward Darlehen nicht sinnvoll. Zudem werden auch kommunale Sonderdarlehen der NRW- und KfW-Bank genutzt.



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



### Aufwandsdeckungsgrad

|                          | Vorvorjahr (Ist) | Vorjahr (Plan)  | HHJ             | 1. Planjahr     | 2. Planjahr     | 3. Planjahr     |
|--------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Haushaltsjahr            | 2023             | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| Ordentliche Erträge      | 32.509.781,09 €  | 37.594.525,00 € | 36.057.530,00 € | 37.235.530,00 € | 38.343.740,00 € | 39.384.580,00 € |
| Ordentliche Aufwendungen | 35.243.023,03 €  | 39.634.615,00 € | 41.365.900,00 € | 39.167.890,00 € | 39.534.400,00 € | 39.872.580,00 € |
| =                        |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| Aufwandsdeckungsgrad     | 92,2%            | 94,9%           | 87,2%           | 95,1%           | 97,0%           | 98,8%           |

Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich die Erträge ausreichen, um die Aufwendungen zu decken und lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu.

Der Wert sollte eigentlich bei 100 % liegen. Durch die bereits o. g. schwierigen Verhältnisse liegt der deutlich darunter. D. h. ohne die Aufnahme von Liquiditätskrediten sind die Verwaltungsleistungen nicht zu zahlen.

Die Fortschreibung zeigt, dass ab dem Jahr 2026 steigt die Quote lt. Prognose wieder an. Es handelt sich aber um eine Prognose und muss kritisch beobachtet werden, ob diese Entwicklung tatsächlich eintritt.

### Abschreibungsintensität

|                          | Vorvorjahr (Ist) | Vorjahr (Plan)  | HHJ             | 1. Planjahr     | 2. Planjahr     | 3. Planjahr     |
|--------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Haushaltsjahr            | 2023             | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| Bilanzielle Afa          | 3.066.591,26 €   | 3.081.000,00 €  | 3.083.900,00 €  | 3.083.900,00 €  | 3.083.900,00 €  | 3.083.900,00 €  |
| Ordentliche Aufwendungen | 35.243.023,03 €  | 39.634.615,00 € | 41.365.900,00 € | 39.167.890,00 € | 39.534.400,00 € | 39.872.580,00 € |
| =                        |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| Abschreibungsintensität  | 8,7%             | 7,8%            | 7,5%            | 7,9%            | 7,8%            | 7,7%            |

Diese Kennzahl zeigt den Anteil der Abschreibungen an den Gesamtaufwendungen und somit den Ressourcenverbrauch der Investitionen. Der Wert der Afa ist operativ nicht beeinflussbar. Dieser Wert könnte sich im Laufe der Zeit verringern, da die Restbuchwerte der Johannes Grundschule mit der Allg. Rücklage verrechnet werden und nicht den Haushalt belasten.



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



### Drittfinanzierungsquote

|                                | Vorvorjahr (Ist) | Vorjahr (Plan) | HHJ            | 1. Planjahr    | 2. Planjahr    | 3. Planjahr    |
|--------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Haushaltsjahr                  | 2023             | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| <b>Erträge Auflösung SoPo</b>  | 1.268.035,33 €   | 1.330.100,00 € | 1.330.100,00 € | 1.343.410,00 € | 1.356.830,00 € | 1.370.420,00 € |
| <b>Bilanzielle Afa</b>         | 3.066.591,26 €   | 3.081.000,00 € | 3.083.900,00 € | 3.083.900,00 € | 3.083.900,00 € | 3.083.900,00 € |
| <b>=</b>                       |                  |                |                |                |                |                |
| <b>Drittfinanzierungsquote</b> | <b>41,3%</b>     | <b>43,2%</b>   | <b>43,1%</b>   | <b>43,6%</b>   | <b>44,0%</b>   | <b>44,4%</b>   |

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich und es wird erkennbar, welchen Anteil das Land und die Bürger an den gemeindlichen Investitionen leisten.

Die Quote liegt bei der Gemeinde Altenberge recht konstant zwischen 43 % und 44,5 %.

### Fehlbetragsquote 1

|                                          | Vorvorjahr (Ist)       | Vorjahr (Plan)         | HHJ                    | 1. Planjahr            | 2. Planjahr          | 3. Planjahr          |
|------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| Haushaltsjahr                            | 2023                   | 2024                   | 2025                   | 2026                   | 2027                 | 2028                 |
| <b>Negatives Jahresergebnis</b>          | <b>-2.854.918,30 €</b> | <b>-2.510.840,00 €</b> | <b>-5.071.800,00 €</b> | <b>-1.739.750,00 €</b> | <b>-990.720,00 €</b> | <b>-281.290,00 €</b> |
| <b>Ausgleichsrücklage+allg. Rücklage</b> | 51.472.911,08 €        | 48.962.071,10 €        | 43.890.271,10 €        | 42.150.521,10 €        | 41.159.801,10 €      | 40.878.511,10 €      |
| <b>=</b>                                 |                        |                        |                        |                        |                      |                      |
| <b>Fehlbetragsquote</b>                  | <b>5,5%</b>            | <b>5,1%</b>            | <b>11,6%</b>           | <b>4,1%</b>            | <b>2,4%</b>          | <b>0,7%</b>          |

Die Fehlbetragsquote dient als wichtiger Indikator für die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation. Sie zeigt an, mit welcher Geschwindigkeit sich die Rücklagen einer Kommune verzehren. Nach § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW ist dann ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn in zwei aufeinanderfolgenden Jahren die allgemeine Rücklage um mehr als 5 % verringert wird.

Nach aktuellem Stand wird in den kommenden Jahren lediglich die Ausgleichsrücklage verringert. Die allgemeine Rücklage bleibt unberührt. Nach Ablauf des 4-jährigen Planungszyklus liegt die Ausgleichsrücklage noch bei rd. 4,8 Mio. Euro





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Die folgende Tabelle zeigt das NKF-Kennzahlenset NRW und den Zusammenhang der Datenerhebung.

### NKF-Kennzahlenset NRW

Wertgrößen zur Ermittlung der Kennzahlen

|                       |                              |
|-----------------------|------------------------------|
| Gemeinde (GV):        | NKF-Kennzahlenset Altenberge |
| Körperschafts-Status: | Kreisangehörige Gemeinde     |

|                                                                           | Vorvorjahr (Ist)     | Vorjahr (Plan)    | HHJ               | 1. Planjahr       | 2. Planjahr     | 3. Planjahr     |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| Haushaltsjahr                                                             | 2023                 | 2024              | 2025              | 2026              | 2027            | 2028            |
| <b>Daten aus dem Ergebnisplan/ der Ergebnisrechnung</b>                   |                      |                   |                   |                   |                 |                 |
| Erträge aus Steuern und ähnl. Abgaben (Umlageverbände: Allg. Umlagen)     | 23.132.245           | 23.572.115        | 23.434.385        | 24.486.200        | 25.462.090      | 26.374.230      |
| Erträge aus Zuwendungen                                                   | 2.956.451            | 5.754.055         | 4.277.280         | 4.319.970         | 4.368.050       | 4.411.600       |
| Ordentliche Erträge                                                       | 32.509.781           | 37.594.525        | 36.057.530        | 37.235.530        | 38.343.740      | 39.384.580      |
| Personalaufwendungen                                                      | 5.119.608            | 5.868.400         | 6.370.510         | 6.460.250         | 6.568.750       | 6.679.360       |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 5.956.797            | 7.496.040         | 8.495.860         | 7.314.510         | 7.441.990       | 7.540.220       |
| Bilanzielle Abschreibungen                                                | 3.066.591            | 3.081.000         | 3.083.900         | 3.083.900         | 3.083.900       | 3.083.900       |
| Transferaufwendungen                                                      | 15.145.771           | 17.650.635        | 18.343.655        | 18.364.080        | 18.437.120      | 18.508.700      |
| Ordentliche Aufwendungen                                                  | 35.243.023           | 39.634.615        | 41.365.900        | 39.167.890        | 39.534.400      | 39.872.580      |
| Aufwendungen für Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                   | 122.653              | 470.750           | 590.750           | 590.750           | 590.750         | 590.750         |
| Finanzergebnis                                                            | -121.676             | -470.750          | -590.750          | -590.750          | -590.750        | -590.750        |
| Außerordentliches Ergebnis                                                | 0                    | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| <b>Daten aus dem Finanzplan/ der Finanzrechnung</b>                       |                      |                   |                   |                   |                 |                 |
| Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit                                       | -57.572              | -549.140          | -4.070.480        | -707.030          | 21.990          | 711.830         |
| <b>Bilanzdaten</b>                                                        |                      |                   |                   |                   |                 |                 |
| Status der Bilanz                                                         | Vom Rat festgestellt | Entwurf           |                   |                   |                 |                 |
| Infrastrukturvermögen                                                     | 61.374.166           |                   |                   |                   |                 |                 |
| Anlagevermögen                                                            | 110.220.463          |                   |                   |                   |                 |                 |
| Liquide Mittel                                                            | 1.964.707            |                   |                   |                   |                 |                 |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                             | 0                    | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| Allgemeine Rücklage                                                       | 36.024.065           | 36.024.065        | 36.024.065        | 36.024.065        | 36.024.065      | 36.024.065      |
| Ausgleichsrücklage                                                        | 15.448.846           | 12.938.006        | 7.866.206         | 6.126.456         | 5.135.736       | 4.854.446       |
| Eigenkapital gesamt                                                       | 51.472.911           | 48.962.071        | 43.890.271        | 42.150.521        | 41.159.801      | 40.878.511      |
| Sonderposten für Zuwendungen                                              | 21.204.487           |                   |                   |                   |                 |                 |
| Sonderposten für Beiträge                                                 | 18.531.083           |                   |                   |                   |                 |                 |
| Pensionsrückstellungen                                                    | 6.832.848            |                   |                   |                   |                 |                 |
| Rückstellungen für Deponien und Altlasten                                 | 0                    | 0                 |                   |                   |                 |                 |
| Fremdkapital gesamt                                                       | 31.909.762           |                   |                   |                   |                 |                 |
| Bilanzsumme                                                               | 125.539.156          |                   |                   |                   |                 |                 |
| <b>Sonstige Daten</b>                                                     |                      |                   |                   |                   |                 |                 |
| Anlagevermögen: Zugänge im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)                 | 6.672.474            |                   |                   |                   |                 |                 |
| Anlagevermögen: Zuschreibungen im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)          | 0                    |                   |                   |                   |                 |                 |
| Anlagevermögen: Abgänge im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)                 | 26.666               |                   |                   |                   |                 |                 |
| Anlagevermögen: Abschreibungen im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)          | 3.061.009            |                   |                   |                   |                 |                 |
| Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit bis zu 1 Jahr (Verbindlichkeitspiegel) | 1.339.871            |                   |                   |                   |                 |                 |
| Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren (Verb.-Spiegel)  | 0                    |                   |                   |                   |                 |                 |
| Forderungen mit Restlaufzeit bis zu 1 Jahr (Forderungsspiegel)            | 2.726.682            |                   |                   |                   |                 |                 |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Summenbildung)                | 1.268.035            | 1.330.100         | 1.330.100         | 1.343.410         | 1.356.830       | 1.370.420       |
| Steuerbeteiligungen (GewSt.-Umlage, Finanzierungsbet.Fonds Dt. Einheit)   | 1.033.710            | 980.200           | 921.300           | 963.680           | 998.370         | 1.031.320       |
| <b>Jahresergebnis:</b>                                                    | <b>-2.854.918</b>    | <b>-2.510.840</b> | <b>-5.071.800</b> | <b>-1.739.750</b> | <b>-990.720</b> | <b>-281.290</b> |

| Kennzahl                                  | 2023   | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  |
|-------------------------------------------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Aufwandsdeckungsgrad                      | 92,2%  | 94,9% | 87,2% | 95,1% | 97,0% | 98,8% |
| Eigenkapitalquote 1                       | 41,0%  | n.b.  | n.b.  | n.b.  | n.b.  | n.b.  |
| Eigenkapitalquote 2                       | 72,7%  | n.b.  | n.b.  | n.b.  | n.b.  | n.b.  |
| Fehlbetragsquote                          | 5,5%   | 5,1%  | 13,4% | 6,0%  | 4,3%  | 2,6%  |
| Infrastrukturquote                        | 48,9%  | n.b.  | n.b.  | n.b.  | n.b.  | n.b.  |
| Abschreibungsintensität                   | 8,7%   | 7,8%  | 7,5%  | 7,9%  | 7,8%  | 7,7%  |
| Drittfinanzierungsquote                   | 41,3%  | 43,2% | 43,1% | 43,6% | 44,0% | 44,4% |
| Investitionsquote                         | 216,1% | n.b.  | n.b.  | n.b.  | n.b.  | n.b.  |
| Anlagendeckungsgrad 2                     | 89,0%  | n.b.  | n.b.  | n.b.  | n.b.  | n.b.  |
| Dynamischer Verschuldungsgrad             | -472,8 | k.A.  | k.A.  | k.A.  | k.A.  | k.A.  |
| Liquidität 2. Grades                      | 350,1% | n.b.  | n.b.  | n.b.  | n.b.  | n.b.  |
| Kurzfristige Verbindlichkeitsquote        | 1,1%   | n.b.  | n.b.  | n.b.  | n.b.  | n.b.  |
| Zinslastquote                             | 0,3%   | 1,2%  | 1,4%  | 1,5%  | 1,5%  | 1,5%  |
| Netto-Steuerquote bzw. Allg. Umlagenquote | 70,2%  | 61,7% | 64,1% | 64,9% | 65,5% | 66,1% |
| Zuwendungsquote                           | 9,1%   | 15,3% | 11,9% | 11,6% | 11,4% | 11,2% |
| Personalintensität                        | 14,5%  | 14,8% | 15,4% | 16,5% | 16,6% | 16,8% |
| Sach- und Dienstleistungsintensität       | 16,9%  | 18,9% | 20,5% | 18,7% | 18,8% | 18,9% |
| Transferaufwandsquote                     | 43,0%  | 44,5% | 44,3% | 46,9% | 46,6% | 46,4% |

Bei den Daten für 2023 handelt es sich um Daten aus des vorläufigen Jahresabschluss. Bis zum Dezember können sich hier noch Daten ändern



## **2.9 Interne Leistungsbeziehungen**

Die in den Teilplänen angegebenen Hinweise auf interne Leistungsbeziehungen auf Produktbasis sind nur nachrichtlicher Natur. Im Gesamtplan muss sich die Summe aus empfangenen und geleisteten internen Leistungsbeziehungen neutralisieren. Die internen Leistungsbeziehungen werden in den Finanzplänen nicht berücksichtigt, da sie keinen Liquiditätsfluss darstellen.

Weitergehende produktbasierte Verrechnungen werden im Rahmen der zukünftigen Kosten- und Leistungsrechnung durchgeführt. Die interne Leistungsverrechnung kann durch ein Kontraktmanagement manifestiert werden. Zudem besteht hierdurch auch die Möglichkeit.

## **2.10 Besonderheiten der Darstellung**

### **2.10.1 NKF-CIG (Corona-Isolierungs-Gesetz)**

Die Bilanzierungshilfen fallen weg. Da die Gemeinde Altenberge diese Bilanzierungshilfen nicht in Anspruch nehmen konnte, muss auch nichts gegen die allg. Rücklage ausgebucht werden.



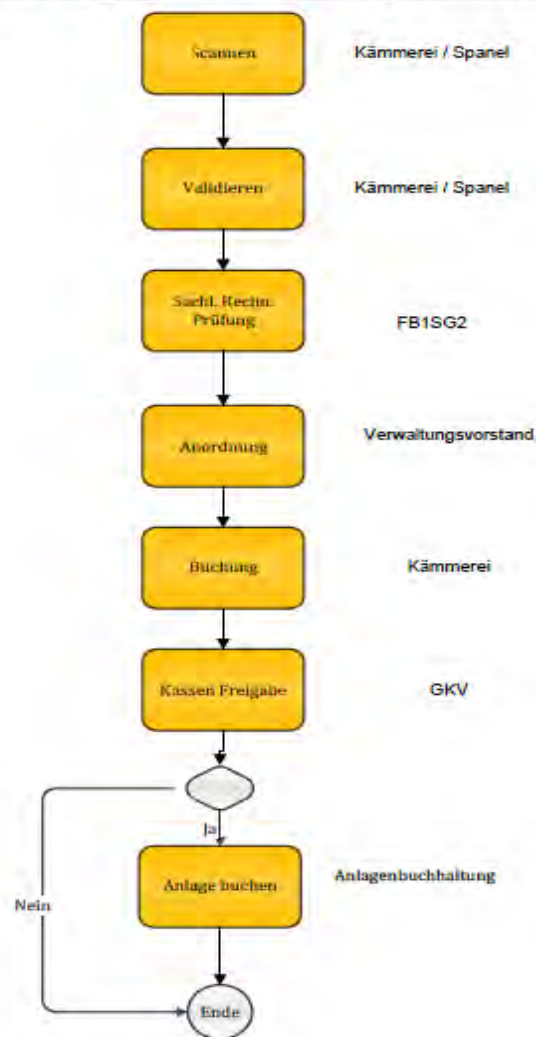
## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

### 2.10.2 Optimierung der Buchungsprozesse

Ein Schwerpunkt seit dem Jahr 2015 war die Optimierung der Buchungsprozesse, des Planungsprozesses und die Entwicklung eines internen Rechnungswesens. Die Optimierung wird durch die Einführung eines Dokumentenmanagements fortgesetzt, so dass zukünftig Buchungen papierlos abgewickelt werden und man jederzeit Zugriff auf die buchungsbegründenden Unterlagen hat.

Das Ablaufschema sieht wie folgt aus:

#### Eingangsrechnungsbearbeitung Gemeinde Altenberge / FB1SG2





## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



### 2.11 Projekte (investiv> 10.000 + Zuwendungen)

| Investitionen                                                            |                         |                        |                       |                       |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Projekt / Maßnahme                                                       | Fortg. Ansatz 2025      | Planung 2026           | Planung 2027          | Planung 2028          |
| 091-1008 AUSLAUFEND JETZT 16 Sanierung Gebäude Bauhof                    | 1.480.000,00 €          | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 1 IHK (Integriertes Handlungskonzept) Altenberge 2030                    | 14.370.000,00 €         | 10.600.000,00 €        | 1.500.000,00 €        | 0,00 €                |
| 11 Fuhrpark Feuerwehr                                                    | 6.100,00 €              | 0,00 €                 | 130.000,00 €          | 0,00 €                |
| 12 Fuhrpark Bauhof                                                       | 91.350,00 €             | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 13 Ausbau der E-Ladeinfrastruktur                                        | 31.500,00 €             | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 2 Schulumbau / Erweiterung Borndalschule / Ludgerischule                 | 5.000.000,00 €          | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 21 Erneuerung MW-Kanal Borghorster Straße                                | 440.000,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 22 Maschninen, technische Anlagen Katastrophenschutz Ukrainekrieg        | 3.000,00 €              | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 23 Erneuerung MW-Kanal Alter Münsterweg                                  | 1.200.000,00 €          | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 25 Kanalerneuerung Buchenallee                                           | 3.650.000,00 €          | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 26 Kanalerneuerung Alter Münsterweg                                      | 1.870.000,00 €          | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 27 Erholungsgebiet Sümpelmann's Teich                                    | 135.000,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 28 Feuerwehrgerätehaus (Hochbaumaßnahmen)                                | 0,00 €                  | 500.000,00 €           | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 29 Kanalerneuerung Bereich Grundschule/Grüner Weg                        | 330.000,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 30 Interkommunale Zusammenarbeit im Bereich sozialer Wohnungsbau (IstaG) | 36.000,00 €             | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                |
| <b>Summe Auszahlungen Investitionen</b>                                  | <b>28.642.950,00 €</b>  | <b>11.100.000,00 €</b> | <b>1.630.000,00 €</b> | <b>0,00 €</b>         |
| Investive Einzahlungen                                                   |                         |                        |                       |                       |
| 1 IHK (Integriertes Handlungskonzept) Altenberge 2030                    | 267.565,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 3 Wohnbaugebiet Rönenthal III                                            | 140.743,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                |
| 5 Wohnbaugebiet Bahnhofshügel                                            | 1.080.715,00 €          | 1.080.715,00 €         | 1.003.730,00 €        | 258.043,00 €          |
| 901-3610 Investitionspauschale                                           | 1.091.800,00 €          | 1.091.800,00 €         | 1.091.800,00 €        | 1.091.800,00 €        |
| 901-3613 Schulpauschale                                                  | 300.000,00 €            | 300.000,00 €           | 300.000,00 €          | 300.000,00 €          |
| 901-3614 Sportstättenpauschale                                           | 60.000,00 €             | 60.000,00 €            | 60.000,00 €           | 60.000,00 €           |
| <b>Summe Einzahlungen Investitionen</b>                                  | <b>2.940.823,00 €</b>   | <b>2.532.515,00 €</b>  | <b>2.455.530,00 €</b> | <b>1.709.843,00 €</b> |
| <b>Saldo</b>                                                             | <b>-25.702.127,00 €</b> | <b>-8.567.485,00 €</b> | <b>825.530,00 €</b>   | <b>1.709.843,00 €</b> |

Die Liste zeigt eine Vielzahl von investiven Maßnahmen. Die Gemeinde Altenberge hat einige Projekt in der nächsten Zeit abzuwickeln. Zu nennen wäre hier das innere Handlungskonzept Altenberge 2030, die Umgestaltung der Schullandschaft, die Erschließung des Wohnbaugebietes Bahnhofshügel.

Da ein Großteil dieser Projekte auch per Kredit finanziert werden muss, ist ein vernünftiges Projektcontrolling unabdingbar um frühzeitig Risiken und Abweichungen zu erkennen und ggf. gegenzusteuern. Zum jetzigen Zeitpunkt sind die entsprechenden Investitionen handelbar, müssen aber sicherlich immer wieder kritisch überprüft werden.

Der Grunderwerb für die Entstehung von Bauland ist in der o. g. Liste ebenfalls enthalten, da es Gegenstand des Umlaufvermögens (kurzfristig) ist und somit nicht bilanziert wird und auch nicht zwingend unter die Investitionen fällt. Die Ausgaben sollten in einem Zeitraum von 3 – 5 Jahren durch Grundstücksverkäufe amortisiert werden.

Im Folgenden werden die Maßnahmen (Investition + Zuweisungen) mit einem Ansatz in 2025 genauer dargestellt. Die Werte können auch dem Finanzplan –B- entnommen werden.



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Produkt: 01.01.06.00

Gebäude- /Immobilienmanagement

Maßnahme:

1

IHK (Integriertes Handlungskonzept) Altenberge 2030

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten         | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Investitionstätigkeit Einzahlungen -----  | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| -----                                     |                     |                 |                 |                 |                 |                 |
| aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Einzahlungen         | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| für Baumaßnahmen                          | -729.854,97         | -2.963.400      | -12.000.000     | -9.000.000      | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen         | -729.854,97         | -2.963.400      | -12.000.000     | -9.000.000      | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./.                  | -729.854,97         | -2.963.400      | -12.000.000     | -9.000.000      | 0               | 0               |
| Auszahlungen)                             |                     |                 |                 |                 |                 |                 |

Produkt: 01.01.07.00

Grundstücksmanagement

Maßnahme:

3

Wohnbaugebiet Rönntenthal III

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Sonstige Investitionseinzahlungen | 206.164,00          | 337.440         | 124.985         | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Einzahlungen | 206.164,00          | 337.440         | 124.985         | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./.          | 206.164,00          | 337.440         | 124.985         | 0               | 0               | 0               |
| Auszahlungen)                     |                     |                 |                 |                 |                 |                 |

Produkt: 01.01.08.00

Bauhof

Maßnahme:

091-1008

AUSLAUFEND JETZT 16 Sanierung Gebäude Bauhof

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                  | 0,00                | -65.000         | -1.480.000      | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen | 0,00                | -65.000         | -1.480.000      | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./.          | 0,00                | -65.000         | -1.480.000      | 0               | 0               | 0               |
| Auszahlungen)                     |                     |                 |                 |                 |                 |                 |

Produkt: 01.01.08.00

Bauhof

Maßnahme:

12

Fuhrpark Bauhof

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten             | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-----------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -63.149,78          | -335.000        | -91.350         | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen             | -63.149,78          | -335.000        | -91.350         | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./.                      | -63.149,78          | -335.000        | -91.350         | 0               | 0               | 0               |
| Auszahlungen)                                 |                     |                 |                 |                 |                 |                 |

Produkt: 03.02.01.00

Brand- und Katastrophenschutz

Maßnahme:

11

Fuhrpark Feuerwehr

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten             | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-----------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -174.802,54         | -244.825        | -6.100          | 0               | -130.000        | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen             | -174.802,54         | -244.825        | -6.100          | 0               | -130.000        | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./.                      | -174.802,54         | -244.825        | -6.100          | 0               | -130.000        | 0               |
| Auszahlungen)                                 |                     |                 |                 |                 |                 |                 |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Produkt: 03.01.01.00

St. Johannes Grundschule

Maßnahme:

2

Schulumbau / Erweiterung Borndalschule / Ludgerischule

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten         | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                          | -2.153.220,02       | -5.000.000      | -5.000.000      | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen         | -2.153.220,02       | -5.000.000      | -5.000.000      | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen) | -2.153.220,02       | -5.000.000      | -5.000.000      | 0               | 0               | 0               |

Produkt: 09.01.01.00

Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Maßnahme:

30

interkommunale Zusammenarbeit im Bereich sozialer Wohnungsbau (IstaG)

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten         | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Sonstigen Investitionsauszahlungen        | 0,00                | 0               | -36.000         | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen         | 0,00                | 0               | -36.000         | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen) | 0,00                | 0               | -36.000         | 0               | 0               | 0               |

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

1

IHK (Integriertes Handlungskonzept) Altenberge 2030

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten         | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                          | -21.904,14          | -220.000        | -450.000        | -600.000        | -500.000        | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen         | -21.904,14          | -220.000        | -450.000        | -600.000        | -500.000        | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen) | -21.904,14          | -220.000        | -450.000        | -600.000        | -500.000        | 0               |

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

21

Erneuerung MW-Kanal Borghorster Straße

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten         | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                          | 0,00                | 0               | -440.000        | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen         | 0,00                | 0               | -440.000        | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen) | 0,00                | 0               | -440.000        | 0               | 0               | 0               |

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

23

Erneuerung MW-Kanal Alter Münsterweg

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten         | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                          | 0,00                | 0               | -1.200.000      | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen         | 0,00                | 0               | -1.200.000      | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen) | 0,00                | 0               | -1.200.000      | 0               | 0               | 0               |





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

25

Kanalerneuerung Buchenallee

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten         | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                          | 0,00                | -100.000        | -2.700.000      | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen         | 0,00                | -100.000        | -2.700.000      | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen) | 0,00                | -100.000        | -2.700.000      | 0               | 0               | 0               |

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

29

Kanalerneuerung Bereich Grundschule/Grüner Weg

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten         | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                          | 0,00                | 0               | -330.000        | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen         | 0,00                | 0               | -330.000        | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen) | 0,00                | 0               | -330.000        | 0               | 0               | 0               |

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

3

Wohnbaugebiet Rönenthal III

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten         | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten     | 25.993,38           | 42.540          | 15.758          | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Einzahlungen         | 25.993,38           | 42.540          | 15.758          | 0               | 0               | 0               |
| für Baumaßnahmen                          | -615.084,90         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen         | -615.084,90         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen) | -589.091,52         | 42.540          | 15.758          | 0               | 0               | 0               |

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

5

Wohnbaugebiet Bahnhofshügel

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten         | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten     | 0,00                | 39.560          | 104.650         | 104.650         | 27.665          | 0               |
| Summe der investiven Einzahlungen         | 0,00                | 39.560          | 104.650         | 104.650         | 27.665          | 0               |
| für Baumaßnahmen                          | -168.658,12         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen         | -168.658,12         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen) | -168.658,12         | 39.560          | 104.650         | 104.650         | 27.665          | 0               |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Produkt: 12.01.02.00

Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

1

IHK (Integriertes Handlungskonzept) Altenberge 2030

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten             | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025   | Finanzplan 2026   | Finanzplan 2027   | Finanzplan 2028 |
|-----------------------------------------------|---------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| Investitionstätigkeit Einzahlungen -----      | 197.200,00          | 400.000         | 187.250           | 0                 | 0                 | 0               |
| -----                                         |                     |                 |                   |                   |                   |                 |
| aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 197.200,00          | 400.000         | 187.250           | 0                 | 0                 | 0               |
| aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten         | 242.437,72          | 396.810         | 80.315            | 0                 | 0                 | 0               |
| Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                | 0               | 0                 | 0                 | 0                 | 0               |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>      | <b>439.637,72</b>   | <b>796.810</b>  | <b>267.565</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>        |
| für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                | 0               | 0                 | 0                 | 0                 | 0               |
| für Baumaßnahmen                              | -335.957,11         | -50.000         | -320.000          | -1.000.000        | -1.000.000        | 0               |
| für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                | 0               | 0                 | 0                 | 0                 | 0               |
| Sonstigen Investitionsauszahlungen            | 0,00                | 0               | -1.600.000        | 0                 | 0                 | 0               |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>      | <b>-335.957,11</b>  | <b>-50.000</b>  | <b>-1.920.000</b> | <b>-1.000.000</b> | <b>-1.000.000</b> | <b>0</b>        |
| <b>Saldo: (Einzahlungen ./.</b>               | <b>103.680,61</b>   | <b>746.810</b>  | <b>-1.652.435</b> | <b>-1.000.000</b> | <b>-1.000.000</b> | <b>0</b>        |
| <b>Auszahlungen)</b>                          |                     |                 |                   |                   |                   |                 |

Produkt: 12.01.02.00

Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

13

Ausbau der E-Ladeinfrastruktur

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten         | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| für Baumaßnahmen                          | 0,00                | 0               | -31.500         | 0               | 0               | 0               |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>-31.500</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Saldo: (Einzahlungen ./.</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>-31.500</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Auszahlungen)</b>                      |                     |                 |                 |                 |                 |                 |

Maßnahme:

26

Kanalerneuerung Buchenallee

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten        | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                         | 0,00                | -100.000        | -950.000        | 0               | 0               | 0               |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b> | <b>0,00</b>         | <b>-100.000</b> | <b>-950.000</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Saldo: (Einzahlungen ./.</b>          | <b>0,00</b>         | <b>-100.000</b> | <b>-950.000</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Auszahlungen)</b>                     |                     |                 |                 |                 |                 |                 |

Produkt: 12.01.02.00

Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

26

Kanalerneuerung Alter Münsterweg

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten        | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025   | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|------------------------------------------|---------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                         | 0,00                | -770.000        | -1.520.000        | 0               | 0               | 0               |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b> | <b>0,00</b>         | <b>-770.000</b> | <b>-1.520.000</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Saldo: (Einzahlungen ./.</b>          | <b>0,00</b>         | <b>-770.000</b> | <b>-1.520.000</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Auszahlungen)</b>                     |                     |                 |                   |                 |                 |                 |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Produkt: 12.01.02.00

Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

5

Wohnbaugebiet Bahnhofshügel

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten         | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten     | 0,00                | 369.010         | 976.065         | 976.065         | 976.065         | 258.043         |
| Summe der investiven Einzahlungen         | 0,00                | 369.010         | 976.065         | 976.065         | 976.065         | 258.043         |
| für Baumaßnahmen                          | -48.321,50          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen         | -48.321,50          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen) | -48.321,50          | 369.010         | 976.065         | 976.065         | 976.065         | 258.043         |

Produkt: 13.01.01.00

Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

27

Erholungsgebiet Sumpelmann's Teich

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten         | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                          | 0,00                | -30.000         | -135.000        | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen         | 0,00                | -30.000         | -135.000        | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen) | 0,00                | -30.000         | -135.000        | 0               | 0               | 0               |



## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



### **3 Haushaltssatzung 2025**

Die Haushaltssatzung der Gemeinde Altenberge umfasst folgende Eckdaten der Haushaltswirtschaft:

- Ergebnisplan (Gesamtbetrag der Erträge und Aufwendungen)
- Finanzplan (Gesamtbetrag der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitions- und Finanzierungstätigkeit)
- Höhe der Kreditaufnahme für Investitionen
- Festsetzung der Verringerung der Allgemeinen Rücklage
- Höhe der Verpflichtungsermächtigungen
- Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung
- Höhe der Steuersätze (Grundsteuer A + B, Gewerbesteuer)



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



In der Haushaltssatzung der Gemeinde Altenberge sind für das Haushaltsjahr 2025 nachfolgende Beträge ausgewiesen:

| Haushalt 2025                                                               |                 | Euro                    |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|
| <b>Ergebnisplan</b>                                                         |                 |                         |
| Gesamtbetrag der Erträge                                                    | 36.057.530,00 € |                         |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen                                               | 41.956.650,00 € |                         |
| <b>Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)</b>                                   |                 | <b>-5.899.120,00 €</b>  |
| abzüglich globaber Minderaufwand<br><i>(2 % des ordentlichen Aufwandes)</i> | 827.320,00 €    |                         |
| <b>Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)</b>                                   |                 | <b>-5.071.800,00 €</b>  |
| <b>Finanzplan</b>                                                           |                 |                         |
| Gesamtbetrag der<br>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit              | 34.727.430,00 € |                         |
| Gesamtbetrag der<br>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit              | 38.797.910,00 € |                         |
| <b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                  |                 | <b>-4.070.480,00 €</b>  |
| Gesamtbetrag der<br>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit              | 2.946.053,00 €  |                         |
| Gesamtbetrag der<br>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit              | 31.023.330,00 € |                         |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                      |                 | <b>-28.077.277,00 €</b> |
| Gesamtbetrag der<br>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit             | 32.147.757,00 € |                         |
| Gesamtbetrag der<br>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit             | 613.100,00 €    |                         |
| <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                     |                 | <b>31.534.657,00 €</b>  |
| <b>Kredite</b>                                                              |                 | <b>28.077.277,00 €</b>  |
| <b>Steuerhebesätze</b>                                                      |                 |                         |
| Grundsteuer A                                                               |                 | 330 v. H.               |
| Grundsteuer B                                                               |                 | 558 v. H.               |
| Gewerbesteuer                                                               |                 | 416 v. H.               |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



### 4 Eckpunkte des NKF – Haushaltes 2025

Nachstehend wird auf wichtige Eckpunkte des Haushaltes 2025 der Gemeinde Altenberge hingewiesen:

#### 4.1 Ergebnis- und Finanzplan

##### 4.1.1 Ergebnisplan

Die Gesamtbeträge der Erträge und Aufwendungen belaufen sich auf:

|                                                             |                        |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|
| Gesamtbetrag der Erträge auf                                | <b>36.057.530,00 €</b> |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen auf                           | <b>41.956.650,00 €</b> |
| abzgl. globaler Minderaufwand von (2 % v. ordentl. Aufwand) | <b>827.320,00 €</b>    |

**Tabelle 1: Ergebnisplan**

Die ordentlichen Aufwände übersteigen die ordentlichen Erträge, so dass ein ordentliches Ergebnis von **-5.308.370 €** erzielt wird. Die Finanzaufwendungen übersteigen die Finanzerträge um einen Betrag von 590.750 €. Hierdurch entsteht ein Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit von **-5.899.120 €**.

Gleichzeitig findet eine pauschale Kürzung der Aufwendungen in Höhe von zwei Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen (globaler Minderaufwand) nach § 79 Abs. 3 GO NRW statt. Der globale Minderaufwand kann neben der Ausnutzung der Ausgleichrücklage verwandt werden. Die Gemeinde Altenberge nutzt diese Möglichkeit im Jahr 25 und in den Folgejahren als Konsolidierungsmaßnahme.

**Erträge von Vermögensgegenständen die direkt gegen die allg. Rücklage lt. NKF verrechnet werden, sind bei der Haushaltsplanung 2025 nicht vorhanden.**





## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



### **4.1.2 Finanzplan**

Die Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen belaufen sich auf:

|                                                                 |                        |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf | <b>34.727.430,00 €</b> |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf | <b>38.797.910,00 €</b> |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | <b>2.946.053,00 €</b>  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit     | <b>38.797.910,00 €</b> |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit    | <b>32.147.757,00 €</b> |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit    | <b>613.100,00 €</b>    |

**Tabelle: Finanzplan**

### **4.2 Kreditermächtigung für Investitionen**

Der Gesamtbetrag der Kredite zur Finanzierung beträgt 28.077.280 €. Dieser Wert entspricht dem Maximalwert der Kreditermächtigung. (Negativsaldo aus Investitionen). Durch diese Ermächtigung bleibt die Gemeinde Altenberge handlungsfähig (ohne Nachtragssatzung).

### **4.3 Verpflichtungsermächtigungen**

Nach § 85 GO müssen diese Verpflichtungsermächtigungen eingestellt werden, damit bereits im Jahr 2025 Ausschreibungen für Investitionen in 2025 getätigt werden können. Im Haushalt 2025 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 9,1 Mio. Euro eingestellt worden.

### **4.4 Kredite zur Liquiditätssicherung**

Die Liquiditätskredite dienen zum Erhalt der Liquidität der Gemeindekasse. Die Gemeinde Altenberge hatte in den Jahren 2009 und 2010 einen maßgeblichen Bedarf an Krediten zur Liquiditätssicherung. Der erhöhte Bedarf diente vor allem zur Finanzierung der laufenden Verwaltungstätigkeit, da die Einbußen im Ertragsbereich kompensiert werden mussten.



## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



Der Höchstbetrag dieser Kredite im Haushaltsjahr 2025 ist unverändert auf **10 Mio. €** festgesetzt. Dieser Rahmen sichert die nötige Liquidität und dienst ggf. kurzfristigen Refinanzierungen des Umlaufvermögens.

Nach der Oktoberprognose wird der Endbestand der liquiden Mittel für das Jahr 2024 mit rd. 1,4 Mio. € (oder höher) beziffert.

Eine Prognose ist immer mit einer Ungewissheit versehen, da die Haupteinnahme aus der Gewerbesteuer besteht und diese starken Schwankungen unterworfen ist. Aus diesem Grund wird der Höchstbestand an möglichen Krediten zur Liquiditätssicherung 10,0 Mio. € erhöht.

Zudem besteht auch die Möglichkeit diese Kredite zur Zwischenfinanzierung des Kaufes von Grundstücken des Umlaufvermögens (Bauland) zu nutzen. Diese Möglichkeit der Zwischenfinanzierung sollte genutzt werden, da gerade die Liquiditätskredite attraktivere Zinskonditionen bieten. Das Risiko bei dieser Zwischenfinanzierung ist ebenfalls recht begrenzt, da im Rahmen einer Laufzeit bis zu max. 5 Jahren Erlöse durch den Verkauf von Baugrundstücken realisiert werden.

### **4.5 Steuerhebesätze**

Die Steuerhebesätze für die Grundsteuer A und Grundsteuer B verändern sich gegenüber den Sätzen der Vorjahre, da ab dem 01.01.2025 die Grundsteuerreform greift.

Die Gemeinde Altenberge verwendet die Aufkommensneutralen Hebesätze, die vom Finanzministerium für die Gemeinde vorgegeben wurden.

Die Ermittlung der einzelnen Komponenten ergibt sich wie folgt (durch die Finanzbehörde):

#### **1. Ermittlung des Grundsteueraufkommens:**

Grundlagen sind:

- a. eine Sonderauswertung Mitte August über sämtliche Grundsteuermessbeträge, sowie
- b. die der Finanzverwaltung zu Mitte August 2024 bekannten Hebesätze zum 1.1.2024
- c.

Ihrer Stadt/Gemeinde. Das Produkt beider Faktoren stellt grundsätzlich das Ist-Aufkommen 2024 zur Herstellung der Aufkommensneutralität dar.



## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



Mit der Reform der Bewertungsvorschriften für Zwecke der Grundsteuer werden Gebäude und Gebäudeteile der land- und forstwirtschaftlichen Betriebe, die Wohnzwecken dienen (LuF-Wohnteile), nicht länger zum land- und forstwirtschaftlichen Vermögen (Grundsteuer A) gezählt, sondern dem Grundvermögen (Grundsteuer B) zugeordnet. Das alte Grundsteuermessbetragsvolumen der Grundsteuer A wurde daher um das alte Grundsteuermessbetragsvolumen, welches auf die LuF-Wohnteile entfiel, verringert. Zur Berechnung des zur Aufkommensneutralität führenden Hebesatzes für die Grundsteuer B wird das alte Grundsteuermessbetragsvolumen der LuF-Wohnteile dem Grundsteuermessbetragsvolumen der Grundsteuer B nach altem Recht hinzuaddiert. LuF-Wohnteile, deren festgestellter Grundsteuerwert übermittelt wurde, gehen in das Grundsteuermessbetragsvolumen von Grundsteuer B nach neuem Recht ein. In allen Varianten wird die Steigerungsrate (als zusätzlicher Faktor im Zähler) berücksichtigt.

### **2. Grundsteuermessbetragsvolumen nach reformiertem Recht:**

Für die Ermittlung des Grundsteuermessbetragsvolumens nach dem reformierten Recht wurden als Datengrundlage die Summe aller Grundsteuermessbeträge aller Fälle Ihrer Stadt/Gemeinde berücksichtigt, die bis Mitte August 2024 durch die Finanzverwaltung NRW festgesetzt wurden. Berücksichtigt wurden auch die wegen Nichtabgabe der Feststellungserklärung geschätzten sowie die wegen eines Einspruchs oder Klage streitbefangenen Werte. Insofern können zukünftige Änderungen der Grundsteuermessbetragsfestsetzungen oder noch erfolgende erstmalige Grundsteuermessbetragsfestsetzungen Auswirkungen auf die tatsächliche Höhe des Grundsteuermessbetragsvolumens in Ihrer Stadt/Gemeinde haben. Die Veranlagungsquote (Quote der erledigten Fälle zum Fallbestand) der Grundsteuermessbeträge der Grundsteuer A fällt bei den einzelnen Städten/Gemeinden zum Teil unterschiedlich aus.

### **3. Zur Aufkommensneutralität führende Hebesätze für Wohn- und Nichtwohngrundstücke:**

Die Fraktion der CDU und die Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN haben ein Gesetz über die Einführung einer optionalen Festlegung differenzierender Hebesätze im Rahmen des Grundvermögens bei der Grundsteuer Nordrhein-Westfalen (Landtagsdrucksache 18/9242) in den Landtag eingebracht, welches am 4. Juli 2024 verabschiedet wurde. Die Ermittlung der zur Aufkommensneutralität führenden differenzierenden Hebesätze für Wohngrundstücke und für Nichtwohngrundstücke nach diesem Gesetz erfolgt wie zuvor dargestellt und zusätzlich unter der Prämisse, dass das jeweilige Grundsteueraufkommen sowohl für Wohngrundstücke (Grundstücksarten: Einfamilienhäuser, Zweifamilienhäuser, Wohneigentum, Mietwohngrundstücke) als auch Nichtwohngrundstücke (Grundstücksarten: Teileigentum, Geschäftsgrundstücke, unbebaute Grundstücke, gemischt genutzte Grundstücke und sonstig bebaute Grundstücke) vor und nach der Reform unverändert bleiben soll. Die Ermittlung der zur Aufkommensneutralität führenden differenzierenden Hebesätze für Wohn- und Nichtwohngrundstücke berücksichtigt die nach dem Gesetz vorgesehene Grenze für die Festlegung des Hebesatzes für Nichtwohngrundstücke. Nach dem Gesetz darf der Hebesatz für Nichtwohngrundstücke nicht geringer sein als der Hebesatz für Wohngrundstücke.



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Verwandt werden soll der aufkommensneutrale Hebesatz. Aufkommensneutral bedeutet aber nur in der Gesamtheit, d. h. für einige wird die Grundsteuer niedriger für andere höher.

### Aufkommensneutraler Hebesatz

Erklärtes Ziel von Bund und Ländern bei der Umsetzung der Grundsteuerreform ist die Aufkommensneutralität. Das Grundsteueraufkommen in den einzelnen Kommunen soll nach der Reform in etwa so hoch sein, wie vor der Reform.

Die nun veröffentlichten Referenzwerte bilden diese Aufkommensneutralität auf Ebene der jeweiligen Kommune ab. Das bedeutet im Einzelnen, dass die Bürgerinnen und Bürger zwar mehr, weniger oder gleichbleibend belastet sein können, es jedoch im Gesamten der Höhe nach zu keiner Veränderung des Grundsteueraufkommens im Vergleich zum Vorjahr kommen würde.

Für die Gemeinde Altenberge gelten folgende Hebesätze:

| Name des Ortes:                                                     | Altenberge |
|---------------------------------------------------------------------|------------|
| Hebesatz Grundsteuer A *1 (aufkommensneutral):                      | 330        |
| Hebesatz Grundsteuer B *2 (aufkommensneutral):                      | 558        |
| Hebesatz Grundsteuer B Wohngrundstücke *3 (aufkommensneutral):      | 506        |
| Hebesatz Grundsteuer B Nichtwohngrundstücke *4 (aufkommensneutral): | 705        |

Im Folgenden wird erläutert, für wen welcher Hebesatz gilt:

**\*1:** Die **Grundsteuer A** ist ein gesonderter Hebesatz der Kommune für **Betriebe der Land- und Forstwirtschaft**.

Hinweis: Das Grundsteuermessbetragsvolumen für die Betriebe der Land- und Forstwirtschaft ist durch die Reform stark gesunken, da die Wohnungen der land- und forstwirtschaftlichen Betriebe zukünftig zum Grundvermögen (siehe Grundsteuer B) zählen. Dies wurde bei der Berechnung der zur Aufkommensneutralität führenden Hebesätze entsprechend berücksichtigt (siehe Hinweise zur Ermittlung der aufkommensneutralen Hebesätze).

**\*2:** Die **Grundsteuer B** ist ein gesonderter Hebesatz der Kommune für das **Grundvermögen**. Zum Grundvermögen gehören unter anderem

- unbebaute Grundstücke,
- Ein- und Zweifamilienhäuser oder
- Geschäftsgrundstücke.



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**\*3:** Die **Grundsteuer B für Wohngrundstücke** ist ein optionaler Hebesatz für folgende Grundstücksarten: **Einfamilienhäuser, Zweifamilienhäuser, Mietwohngrundstücke und Wohnungseigentum**. Diese Hebesätze sind als **Option für die Kommunen** vorgesehen. Ob Ihre Kommune diese Variante wählt, bleibt der Kommune im Rahmen ihres Selbstverwaltungsrechts vorbehalten.

**\*4:** Die **Grundsteuer B für Nichtwohngrundstücke** ist ein optionaler Hebesatz für folgende Grundstücksarten: **Teileigentum, Geschäftsgrundstücke, gemischt genutzte Grundstücke, sonstige bebaute Grundstücke und unbebaute Grundstücke**. Diese Hebesätze sind als **Option für die Kommunen** vorgesehen. Ob Ihre Kommune diese Variante wählt, bleibt der Kommune im Rahmen ihres Selbstverwaltungsrechts vorbehalten.

**Hinweis:** Die zur Aufkommensneutralität führenden Hebesätze wurden berechnet, sind aber nicht bindend, weil die Kommunen im Rahmen ihrer Selbstverwaltung eigenständig die Hebesätze zur Grundsteuer festlegen.

Die Gemeinde Altenberge nimmt von den differenzierten Hebesätzen Abstand, da es doch erheblich rechtliche Bedenken gibt. Auch der Städte- und Gemeindebund vertritt ebenfalls die Meinung, dass eine verlässliche Klärung der verfassungsrechtlichen Zulässigkeit einer Hebesatzdifferenzierung auf Basis des hiesigen Landesrechts erst durch entsprechende Gerichtsentscheidungen zu erwarten ist.

Die jährliche Grundsteuer berechnet sich wie folgt:

$$\text{Jährliche Grundsteuer} = \frac{\text{Grundsteuermessbetrag 01.01.2025} \times \text{Hebesatz 2025}}{100}$$



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Obwohl noch nicht alle Messbeträge zur Verfügung (Problem der EDV) stehen, werden mit Stand Juni 24 folgende Veränderungen zu erwarten sein. Eine genaue Berechnung erfolgt zum Dezember 2024.

| Grundsteuer -A- |                 |             |             |        |                                 |
|-----------------|-----------------|-------------|-------------|--------|---------------------------------|
| Parameter       | Hebesatz alt    | 254%        |             |        |                                 |
|                 | Hebesatz neu    | 330%        |             |        |                                 |
| Anzahl          | Minderbelastung | 236 Objekte |             |        |                                 |
|                 | Mehrbelastung   | 386 Objekte | 622 Objekte |        |                                 |
|                 |                 |             | 41 Fälle    | 6,59%  | unter 10,00 € weniger           |
|                 |                 |             | 33 Fälle    | 5,31%  | zw. 11,00 € - 50,00 € weniger   |
|                 |                 |             | 29 Fälle    | 4,66%  | zw. 51,00 € - 100,00 € weniger  |
|                 |                 |             | 39 Fälle    | 6,27%  | zw. 101,00 € - 200,00 € weniger |
|                 |                 |             | 94 Fälle    | 15,11% | über 200,00 € weniger           |
|                 |                 |             | 143 Fälle   | 22,99% | unter 10,00 € mehr              |
|                 |                 |             | 91 Fälle    | 14,63% | zw. 11,00 € - 50,00 € mehr      |
|                 |                 |             | 54 Fälle    | 8,68%  | zw. 51,00 € - 100,00 € mehr     |
|                 |                 |             | 52 Fälle    | 8,36%  | zw. 101,00 € - 200,00 € mehr    |
|                 |                 |             | 46 Fälle    | 7,40%  | über 200,00 € mehr              |

| Grundsteuer -B- |                 |              |              |        |                                 |
|-----------------|-----------------|--------------|--------------|--------|---------------------------------|
| Parameter       | Hebesatz alt    | 493%         |              |        |                                 |
|                 | Hebesatz neu    | 558%         |              |        |                                 |
| Anzahl          | Minderbelastung | 1212 Objekte |              |        |                                 |
|                 | Mehrbelastung   | 2141 Objekte | 3353 Objekte |        |                                 |
|                 |                 |              | 116 Fälle    | 3,46%  | unter 10,00 € weniger           |
|                 |                 |              | 397 Fälle    | 11,84% | zw. 11,00 € - 50,00 € weniger   |
|                 |                 |              | 265 Fälle    | 7,90%  | zw. 51,00 € - 100,00 € weniger  |
|                 |                 |              | 177 Fälle    | 5,28%  | zw. 101,00 € - 200,00 € weniger |
|                 |                 |              | 257 Fälle    | 7,66%  | über 200,00 € weniger           |
|                 |                 |              | 132 Fälle    | 3,94%  | unter 10,00 € mehr              |
|                 |                 |              | 446 Fälle    | 13,30% | zw. 11,00 € - 50,00 € mehr      |
|                 |                 |              | 546 Fälle    | 16,28% | zw. 51,00 € - 100,00 € mehr     |
|                 |                 |              | 600 Fälle    | 17,89% | zw. 101,00 € - 200,00 € mehr    |
|                 |                 |              | 417 Fälle    | 12,44% | über 200,00 € mehr              |

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer bleibt im Jahr 2025 unverändert bei **416 %**

Dem Haushaltsplan 2025 liegen somit folgende Hebesätze zugrunde (in Klammern GFG 25):

- Grundsteuer für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (A) 330 v. H.
- Grundsteuer für die Grundstücke (B) 558 v. H.
- Gewerbesteuer 416 v. H. **(416 v. H.)**

Tabelle: Hebesätze Steuer





## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Im GFG 2025 werden zwar fiktive Sätze für die Grundsteuer A und B genannt, diese haben aber keine Aussagekraft, da sie sich noch auf das alte System beziehen. Zukünftig wird es sicherlich keinen fiktiven Satz mehr geben, da die Einheitlichkeit und Vergleichbarkeit der Hebesätze verloren geht.

### 4.6 Gesamtergebnisplan

Die Haushaltssituation des Jahres 2025 hat sich gegenüber dem Jahr 2024 deutlich verschlechtert. Zudem sind Annahmen getroffen worden, die sich auch schnell umkehren können. Erläuterungen hierzu befinden sich im Vorwort.

Die Gesamtsituation muss beobachtet werden, da gerade die Transferaufwendungen deutlich steigen. Die Kreisumlage und die deutlich gestiegene Jugendamtszuschale, die basierend auf den Berechnungen des GFG 2025 ermittelt wird belastet den Haushalt sehr. Die Gemeinde Altenberge kann im Haushaltsjahr 2025 die großen Transferaufwendungen (Kreisumlage, Jugendamtszuschale, Krankenhausinvestitionszuschale und Gewerbesteuerumlage) nicht mit den selbstbestimmten Steuereinnahmen (Grundsteuer A + B, Gewerbesteuer, Hundesteuer und Vergnügungssteuer) begleichen.

|         |                                                            |                 |                        |
|---------|------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------|
| 401.100 | Grundsteuer A                                              | 139.375,00 €    |                        |
| 401.200 | Grundsteuer B                                              | 2.011.745,00 €  |                        |
| 401.300 | Gewerbesteuer                                              | 10.950.000,00 € |                        |
| 403.100 | Vergnügungssteuer                                          | 18.215,00 €     |                        |
| 403.200 | Hundesteuer                                                | 38.950,00 €     |                        |
|         |                                                            |                 | <b>13.158.285,00 €</b> |
| 537.400 | Kreisumlage allgemein Umlage nach § 56,1 KrO               | 7.513.800,00 €  |                        |
| 537.500 | Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt Umlage nach § 56,5 KrO | 6.252.800,00 €  |                        |
| 539.900 | Sonstige Transferaufwendungen                              | 200.000,00 €    |                        |
| 534.100 | Gewerbesteuerumlage                                        | 921.300,00 €    |                        |
|         |                                                            |                 | <b>14.887.900,00 €</b> |
|         |                                                            | -               | <b>1.729.615,00 €</b>  |

Zudem gibt es auch deutliche Steigerungen im Bereich OGS und bis Mittag Betreuung. In den Kitas ist die Situation durch einen akuten Personalnotstand geprägt. Welche Kosten hier noch auf die Gemeinde zukommen ist zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht absehbar.

Die Gemeinde Altenberge erhält auch im Jahr 2025 keine Schlüsselzuweisungen des Landes und gehört somit zu den abundanten Kommunen. Die Steuerkraft der Gemeinde steigt sinkt zwar um 21.970.147,84 Euro im Jahr 2025. Gegenüber dem Jahr



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



2024 ist dies ein Minus von **231.513,58** Euro. Gleichzeitig steigt aber die Kreisumlage um 520.200 Euro. Die Jugendamtspauschale steigt um 25200 Euro.

Die folgende Darstellung zeigt die 1. Modellrechnung zur Gemeindefinanzierung:

| Arbeitskreisrechnung NRW GFG 2025                                    |                            |                |                        |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------|------------------------|
| <b>Gesamtansatz (Bedarf)</b>                                         |                            |                |                        |
| Hauptansatz                                                          | 10.438,00 €                |                |                        |
| + Schüleransatz                                                      | 946,33 €                   |                |                        |
| + Soziallastenanteil                                                 | 4.107,80 €                 |                |                        |
| + Zentralitätsansatz                                                 | 5.007,80 €                 |                |                        |
| + Flächenansatz                                                      | 303,47 €                   |                |                        |
| <b>= Gesamtansatz</b>                                                | <b>20.803,40 €</b>         |                |                        |
| Grundbetrag lt. IT-NRW                                               | 865,44 €                   |                |                        |
| Ausgangsmesszahl (Gesamtansatz X Grundbetrag)                        |                            |                | <b>18.003.992,79 €</b> |
| <b>Normierte Einnahmekraft (Steuerkraft)</b>                         |                            |                |                        |
| + Grundsteuer (A + B)                                                | 2.015.308,65 €             |                |                        |
| + Gewerbesteuer                                                      | 11.729.881,20 €            |                |                        |
| + Ausgleichszuweisung nach § 2 GewStAusgleichsG                      | 0,00 €                     |                |                        |
| + Anteil EK-Steuer                                                   | 9.211.847,04 €             |                |                        |
| + ELAG                                                               |                            |                |                        |
| - Gewerbesteuerumlage                                                | -986.889,04 €              |                |                        |
| <b>= Steuerkraftmeßzahl</b>                                          |                            |                | <b>21.970.147,84 €</b> |
| <b>Steuerkraftüberschuss</b>                                         |                            |                | <b>3.966.155,05 €</b>  |
| + Kreisumlage                                                        | 34,20% von der Steuerkraft | 7.513.790,56 € |                        |
| + Mehrbelastung Jugendamt                                            | 28,46% von der Steuerkraft | 6.252.704,08 € |                        |
| + Gewerbesteuerumlage                                                | lt. Haushalt               | 921.300,00 €   |                        |
| +                                                                    |                            | 0,00 €         |                        |
| <b>= Gesamtbelastung Kreis-, Jugendamts- und Gewerbesteuerumlage</b> |                            |                | <b>14.687.794,64 €</b> |
| <b>Anteil an Steuerkraft</b>                                         |                            |                | <b>66,85%</b>          |

Der Gesamtanteil des Transferaufwandes an der Steuerkraft beträgt 66,85 %. D. h. im Umkehrschluss, dass nur ca. 33,15 % der fiktiven Steuerkraft für die übrigen Aufwendungen incl. Investitionen zur Verfügung stehen.

Außerdem muss hierbei berücksichtigt werden, dass es sich bei der hier ausgewiesenen Steuerkraft um einen fiktiven Wert handelt. Sollte die reale Steuereinnahme niedriger ausfallen, stände noch weniger finanzielle Mittel zur Verfügung, da für die Umlagen keine „spitze“ Abrechnung erfolgt. Die Abwicklung geschieht auf Basis der GFG-Daten.



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Betrachte man nur den Ansatz der Gewerbesteuer, ist zu erkennen, dass diese komplett für die Transferaufwendungen verbraucht wird. Anders gesagt für die Transferaufwendungen (Kreisumlage, Jugendamtszuschale, Gewerbesteuerumlage) reicht die Gewerbesteuer nicht aus.

| Anteil Gewerbesteuer                                                 | Wert                              | Anteil                 |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| <b>Gewerbesteuer Haushaltsplan</b>                                   | <b>10.950.000,00 €</b>            |                        |
| + Kreisumlage                                                        | <b>34,20%</b> von der Steuerkraft | 7.513.790,56 €         |
| + Mehrbelastung Jugendamt                                            | <b>28,46%</b> von der Steuerkraft | 6.252.704,08 €         |
| + Gewerbesteuerumlage                                                | lt. Haushaltsplan                 | 921.300,00 €           |
| +                                                                    |                                   |                        |
| <b>= Gesamtbelastung Kreis-, Jugendamts- und Gewerbesteuerumlage</b> |                                   | <b>14.687.794,64 €</b> |
| <b>Anteil an Steuerkraft</b>                                         |                                   | <b>134,14%</b>         |

Betrachtet man nun die gesamte Steuereinnahme lt. Haushaltsplan und die Transferaufwendungen, stellt sich die Situation wie folgt dar:

|                                          | Wert                              | Anteil                 |
|------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| + Gewerbesteuer Haushaltsplan            | 10.950.000,00 €                   |                        |
| + Grundsteuer A+B                        | 2.151.120,00 €                    |                        |
| + Anteil EK-Steuer                       | 8.187.000,00 €                    |                        |
| + ELAG                                   | 0,00 €                            |                        |
| + Anteil Umsatz-Steuer                   | 1.309.500,00 €                    |                        |
| <b>=</b>                                 |                                   | <b>22.597.620,00 €</b> |
| + Kreisumlage                            | <b>34,20%</b> von der Steuerkraft | 7.513.790,56 €         |
| + Mehrbelastung Jugendamt                | <b>28,46%</b> von der Steuerkraft | 6.252.704,08 €         |
| + Gewerbesteuerumlage                    | lt. Haushaltsplan                 | 921.300,00 €           |
| + Fonds dt. Einheit                      | lt. Haushaltsplan                 | 0,00 €                 |
| <b>= Gesamtbelastung Transferaufwand</b> |                                   | <b>14.687.794,64 €</b> |
| <b>Anteil an Steuerkraft</b>             |                                   | <b>65,00%</b>          |

Die Transferaufwendungen sind durch die Gemeinde Altenberge nicht zu beeinflussen. Von 1 Euro Steuerzuweisungen kann die Gemeinde nur über ca. 0,35 Euro verfügen.

1 % Kreisumlage oder Jugendamtszuschale entspricht für die Gemeinde Altenberge im Jahr 2025 eine Veränderung von **219.701,48 €**. Lt. den Bürgermeister des Kreises Steinfurt wäre eine Senkung durchaus möglich. Gleichzeitig wird auch die Ausgleichsrücklage angetastet. Trotzdem sind im Rahmen des GfG bei einigen Kommunen Einmaleffekte vorhanden, die zukünftig wegfallen und somit die Umlage erhöhen.



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Berücksichtigt werden muss unter diesen Gesichtspunkten auch die zeitverzögerte Berechnung des GFG, d. h. es wird nicht die tatsächliche wirtschaftliche Situation betrachtet, sondern es werden die Werte aus der Vergangenheit betrachtet. Dies spiegelt sich auch in den einmaligen Schlüsselzuweisungen der Gemeinde im Jahr 2011 wieder. Diese Schlüsselzuweisung fußte auf den Steuereinbruch der Finanzkrise im Jahr 2009 und wurde erst später ausgezahlt.

Die folgende Grafik zeigt die Aufwandsstruktur:

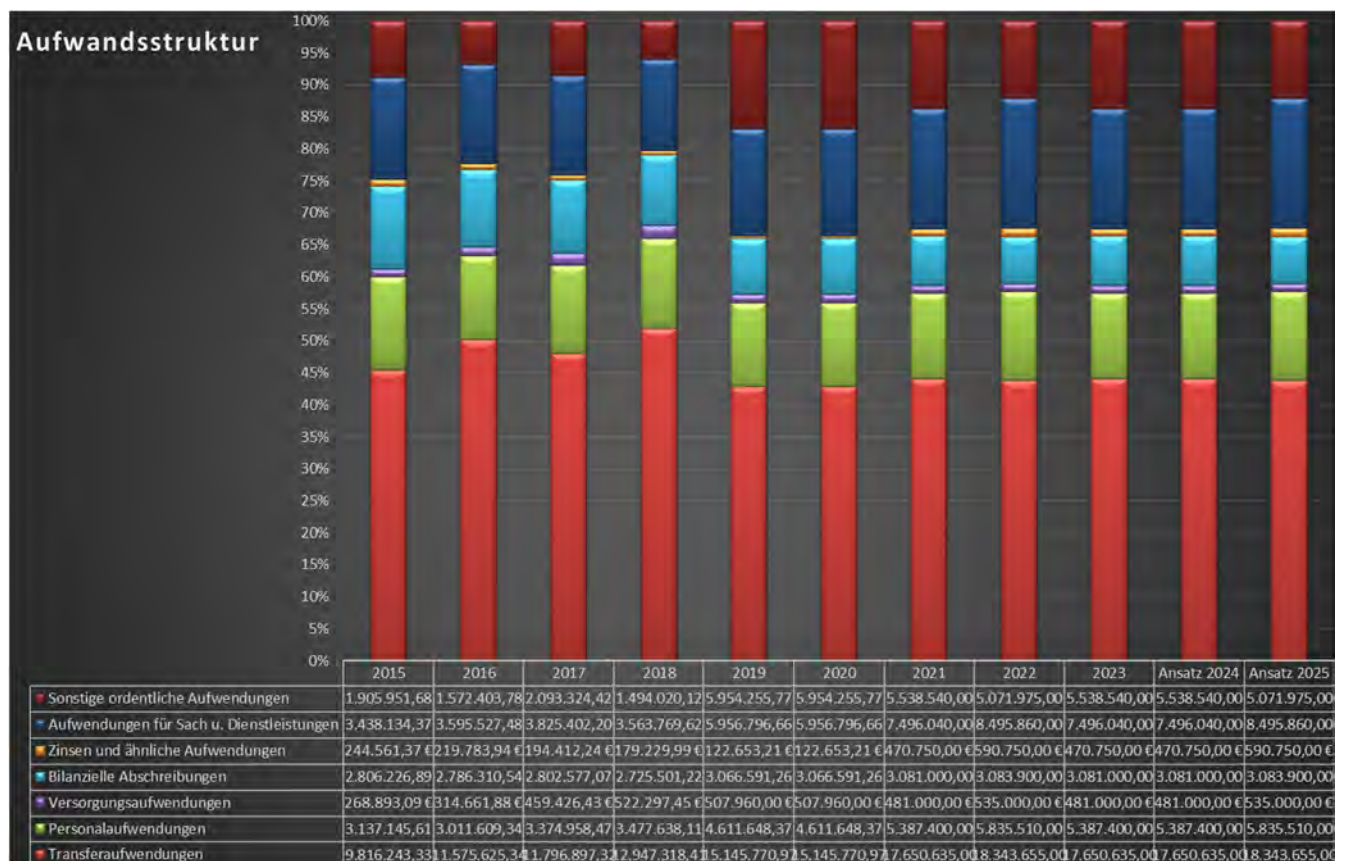


Abb.: Aufwandsstruktur (kumuliert)

67,7 % der Aufwendungen bestehen aus dem Transferaufwand, Personalaufwand (incl. Versorgung), den bilanziellen Abschreibungen und den Finanzaufwendungen und sind somit nicht beeinflussbar.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind nur bedingt beeinflussbar.

Unter diesem Aspekt ist es umso wichtiger, das Volumen ständig zu beobachten und analysieren und ggf. ein entsprechendes Risikocontrolling einzuführen.



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Im Folgenden wird das Verhältnis der Steuerkraft zu ausgewählten Umlagen dargestellt.

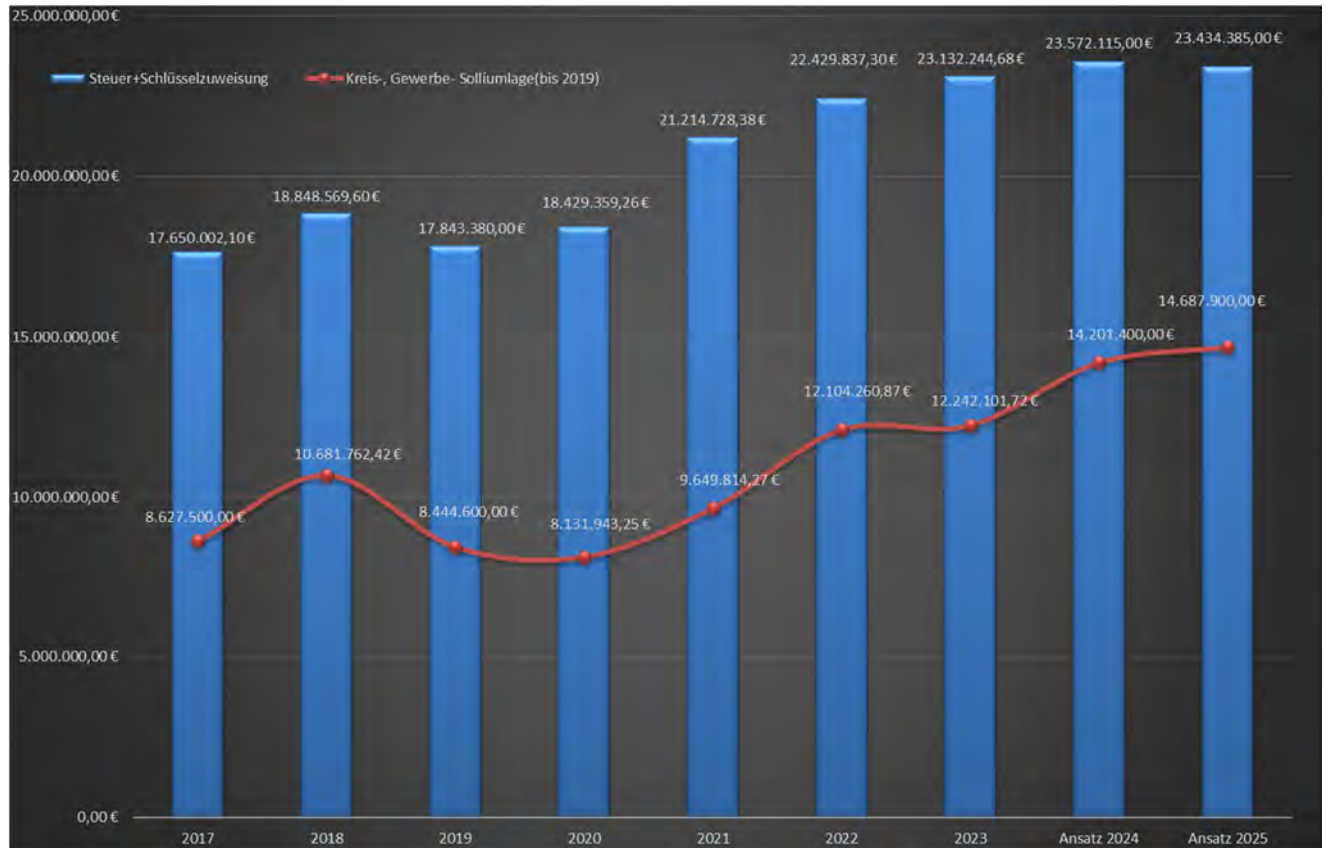


Abb.: Steuer zu ausgew. Umlagen

In der obigen Grafik ist erkennbar, dass die Umlagen sich nur leicht an die Steuerkraft anpassen. Im Jahr 2025 steigt die Steuerkraft, die Umlagen steigen ebenfalls. Eine gestiegene Steuerkraft schlägt sich häufig sofort nieder, so dass die Gemeinde Altenberge von Mehreinnahmen wenig partizipiert.

Wie bereits im Vorjahr sind die Ertragseinbußen nicht ausschließlich durch Einsparmaßnahmen zu kompensieren.





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Die Ertrags- und Aufwandsstruktur des Gesamtergebnisplans 2025 ist in den folgenden Tabellen und Diagrammen abgebildet.

|   | Ertragsstruktur                    | 2025   | Anteil | 2024   | Anteil |
|---|------------------------------------|--------|--------|--------|--------|
|   |                                    | in T€  |        | in T€  |        |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben       | 23.434 | 64,99% | 23.572 | 62,70% |
| 2 | Zuwendungen und allg. Umlagen      | 4.277  | 11,86% | 5.754  | 15,31% |
| 3 | Sonstige Transfererträge           | 180    | 0,50%  | 130    | 0,35%  |
| 4 | Öffentlich-Rechtliche-             | 5.555  | 15,41% | 4.969  | 13,22% |
| 5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.742  | 4,83%  | 2.004  | 5,33%  |
| 6 | Kostenerstattung und               | 179    | 0,50%  | 531    | 1,41%  |
| 7 | Sonstige ordentliche Erträge       | 690    | 1,91%  | 634    | 1,69%  |
| 8 | Finanzerträge                      | 0      | 0,00%  | 0      | 0,00%  |
| 9 | Außerordentliche Eträge            | 0      | 0,00%  | 0      | 0,00%  |
|   | Erträge gesamt                     | 36.058 | 100,0% | 37.595 | 100,0% |

Tabelle 4: Ertragsstruktur

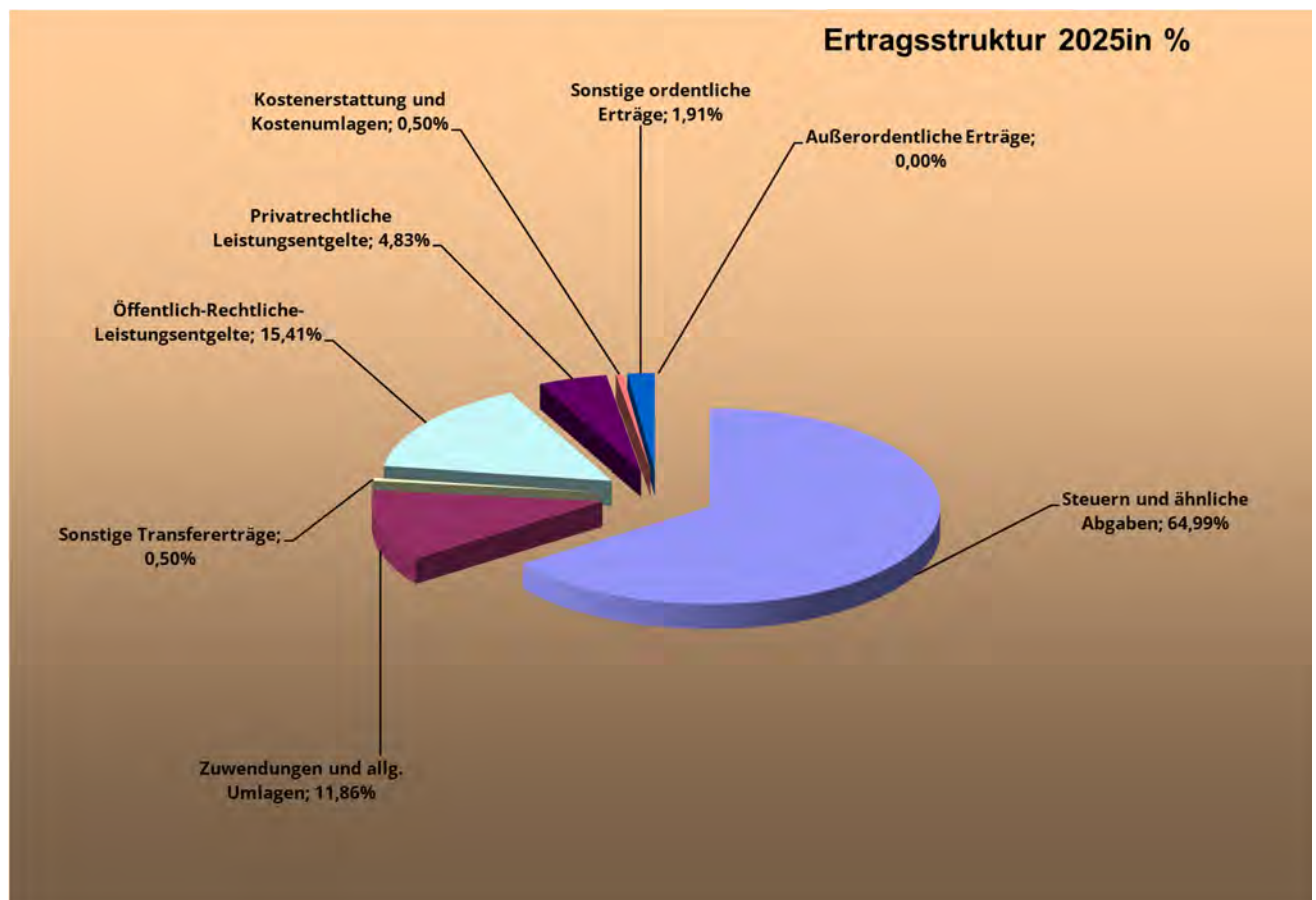


Abb. : Ertragsstruktur in %





## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

|   | Aufwandsstruktur                  | 2025   | Anteil | 2024   | Anteil |
|---|-----------------------------------|--------|--------|--------|--------|
|   |                                   | in T€  |        | in T€  |        |
| 1 | Personalaufwendungen              | 5.836  | 13,91% | 5.387  | 13,43% |
| 2 | Versorgungsaufwendungen           | 535    | 1,28%  | 481    | 1,20%  |
| 3 | Aufwendungen für Sach- u.         | 8.496  | 20,25% | 7.496  | 18,69% |
| 4 | Bilanzielle Abschreibungen        | 3.084  | 7,35%  | 3.081  | 7,68%  |
| 5 | Transferaufwendungen              | 18.344 | 43,72% | 17.651 | 44,01% |
| 6 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.072  | 12,09% | 5.539  | 13,81% |
| 7 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 591    | 1,41%  | 471    | 1,17%  |
|   | Aufwände gesamt                   | 41.957 | 100,0% | 40.105 | 100,0% |

Tabelle 5: Aufwandstruktur

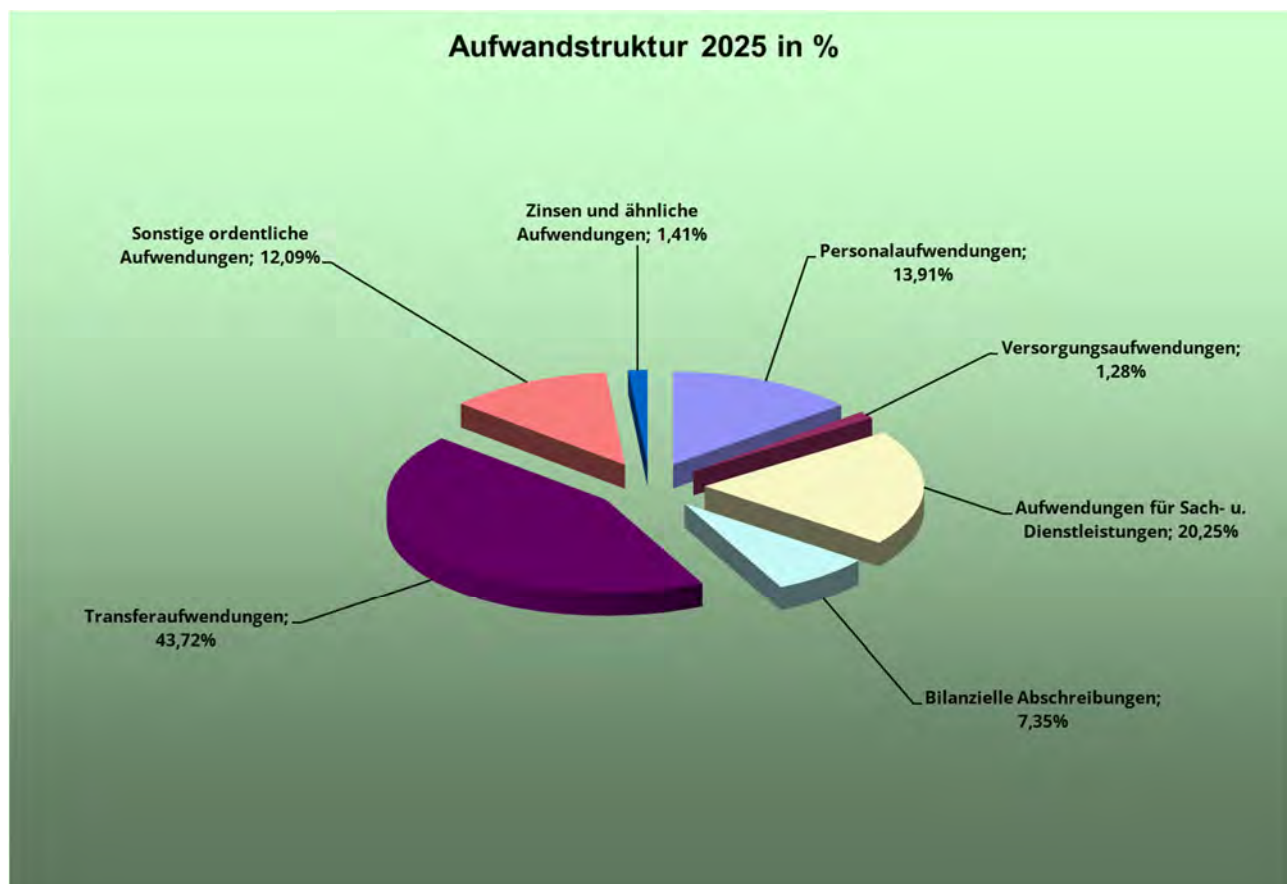


Abb.: Aufwandsstruktur in %



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



### 4.6.1 Ordentliche Erträge

#### 4.6.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Hierunter fallen die Grundsteuer, Gewerbesteuer, Einkommenssteuer und Umsatzsteueranteile, Vergnügungssteuer und Hundesteuer.

Der Steuerertrag in Höhe von 23.435 T. € verteilt sich wie folgt:

| Steuern und ähnliche Abgaben   | 2025<br>in T€ | 2024<br>in T€ |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Grundsteuer A                  | 139           | 140           |
| Grundsteuer B                  | 2.012         | 2.001         |
| Gewerbesteuer                  | 10.950        | 11.650        |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer | 8.187         | 7.678         |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer    | 1.310         | 1.293         |
| Vergnügungssteuer              | 18            | 18            |
| Hundesteuer                    | 39            | 39            |
| Familienausgleich              | 780           | 753           |
| <b>Gesamt</b>                  | <b>23.435</b> | <b>23.572</b> |

Tabelle: Geplante Steuereinnahmen 2025

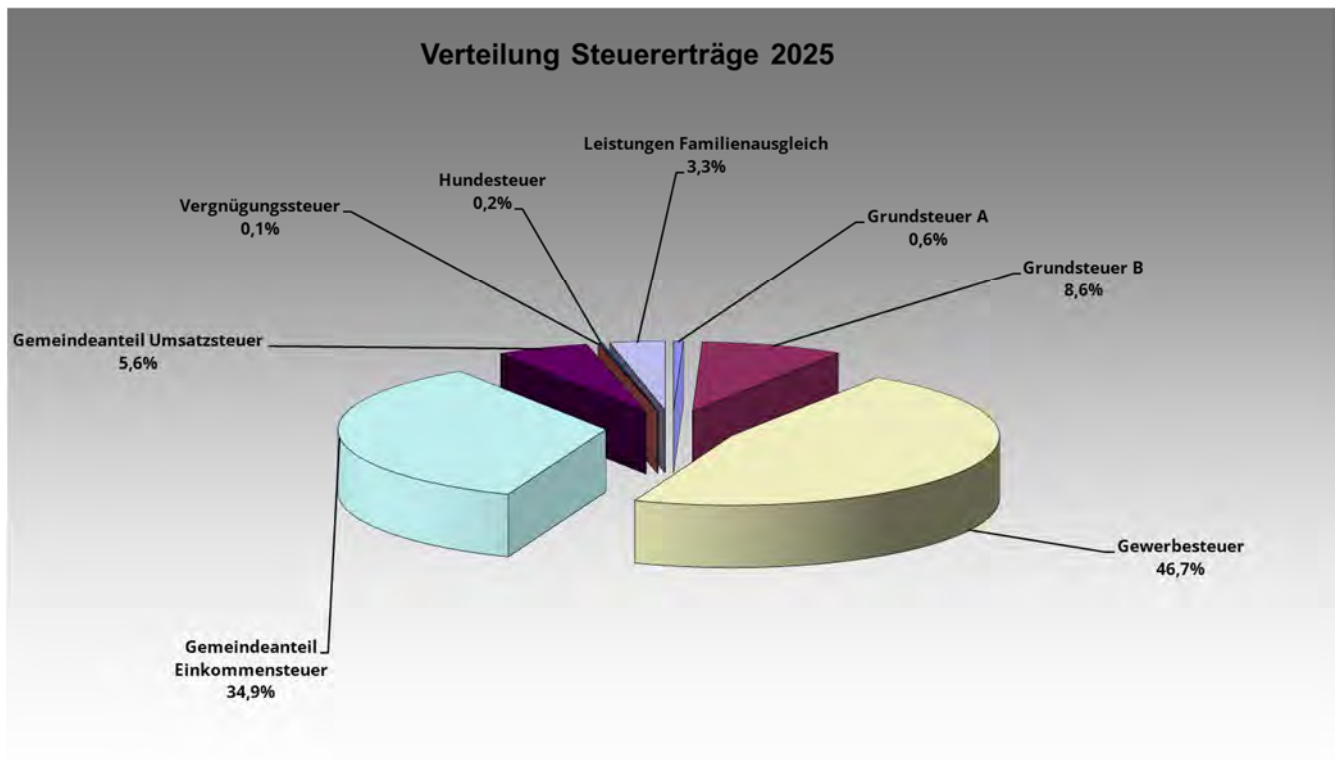


Abb. 4: Verteilung der Steuererträge in %



## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



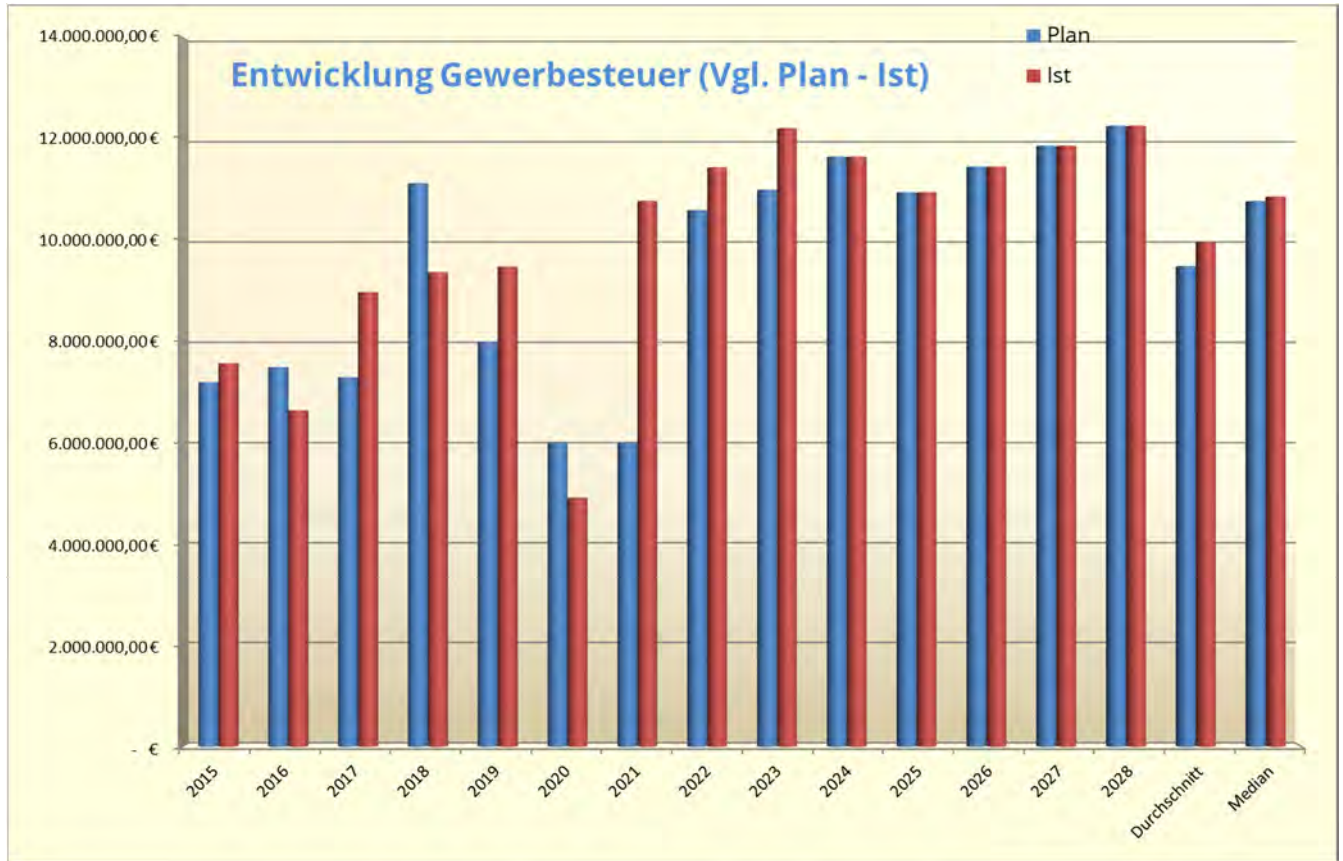
Bei der Ermittlung der Ansätze wurden die Orientierungsdaten des Landes NRW zugrunde gelegt. Die Orientierungsdaten zu den steuerlichen Einnahmen, Erträgen und Einzahlungen und zum kommunalen Finanzausgleich basieren auf der für das Land NRW vom Finanzminister NRW regionalisierten Steuerschätzungen des Arbeitskreises Steuerschätzung von Mair 2024 und dem geltenden Steuerrecht.

Für die Aufgabenwahrnehmung der Gemeinden wird im Erlass 304-55.40.05.01-10168 des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung (MHKBG) des Landes Nordrhein-Westfalen vom 19.09.2024 für die Orientierungsdaten 2025 – 2028 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden des Landes Nordrhein-Westfalen in diesem Jahr – bei den Aufwendungen – erneut darauf verzichtet, den Kommunen Orientierungs- bzw. Zielwerte für die Aufwendungen vorzugeben. Gleichwohl wird weiterhin auf die Notwendigkeit einer ressourcenschonenden kommunalen Finanzwirtschaft hingewiesen/Zahlreiche Kommunen stehen unter einem erheblichen Konsolidierungsdruck. Um den Haushalt dauerhaft aus eigener Kraft ausgleichen zu können, ist es erforderlich, bei den Aufwendungen nur geringe Zuwachsraten zuzulassen. Dies gilt insbesondere auch für die Personal- und Sachaufwendungen.



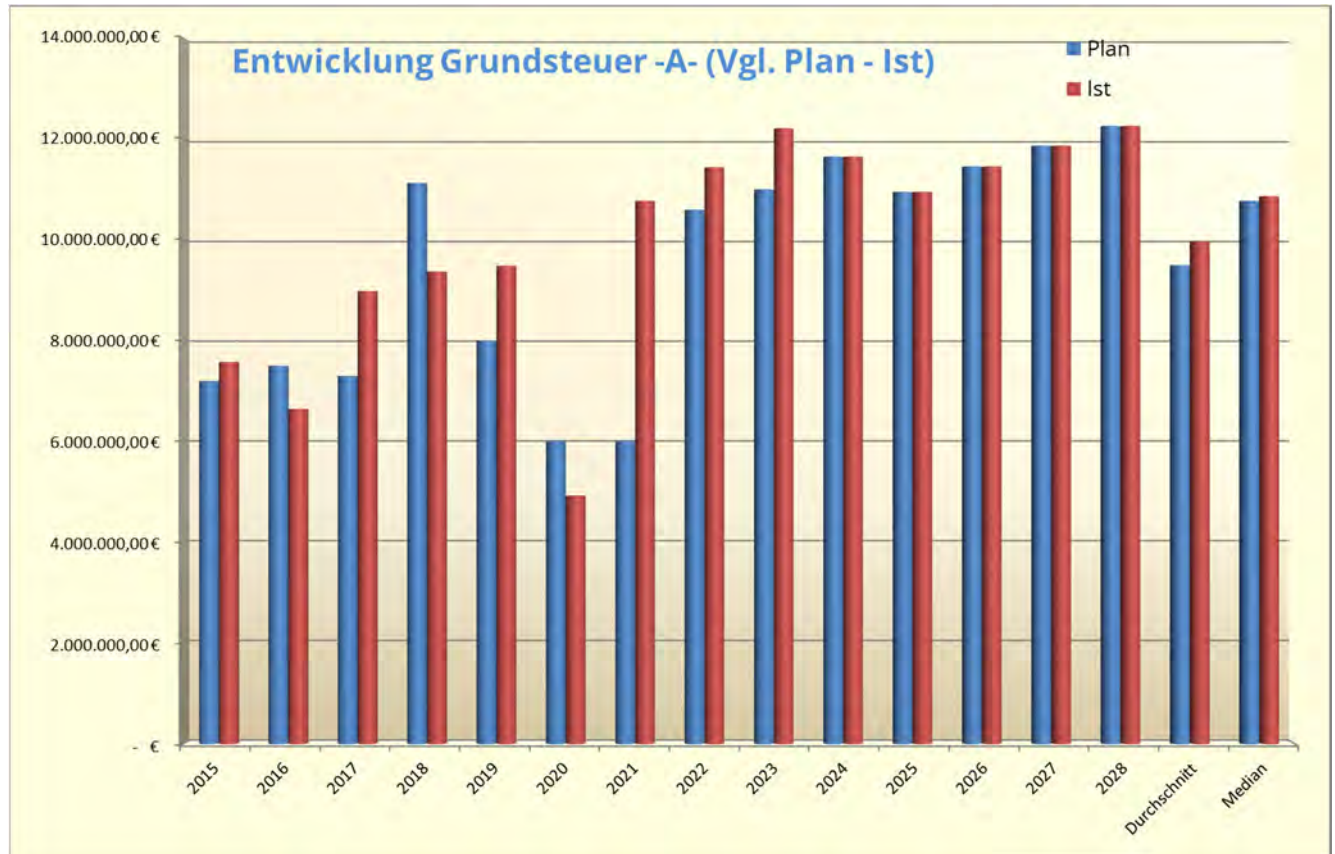
## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Die folgenden Grafiken zeigen die Entwicklung der Planansätze und den tatsächlichen Ist-Werten von 2015 - 2028 der Steuerarten Gewerbesteuer, Grundsteuer A + B, Anteil Einkommensteuer und Umsatzsteuer.





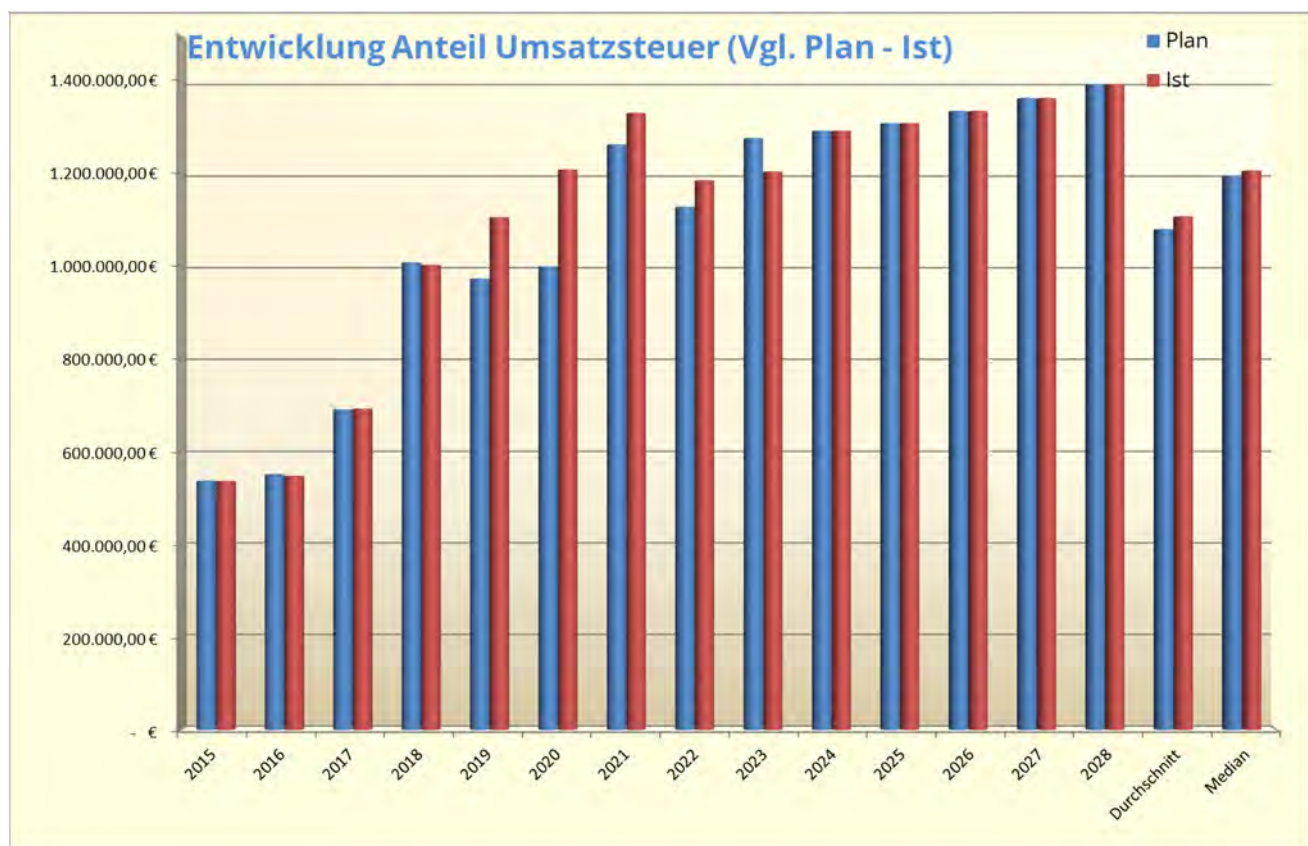
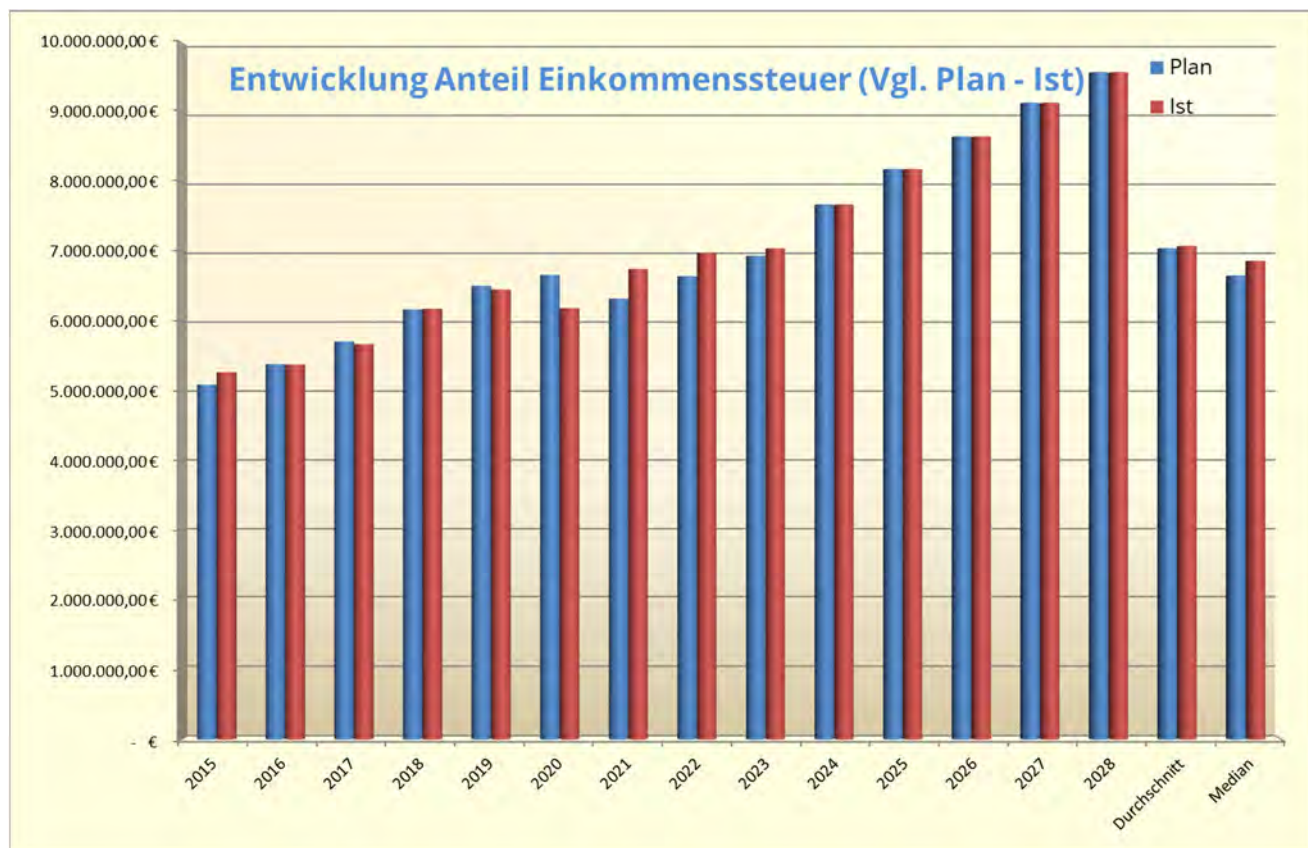
## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025







## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

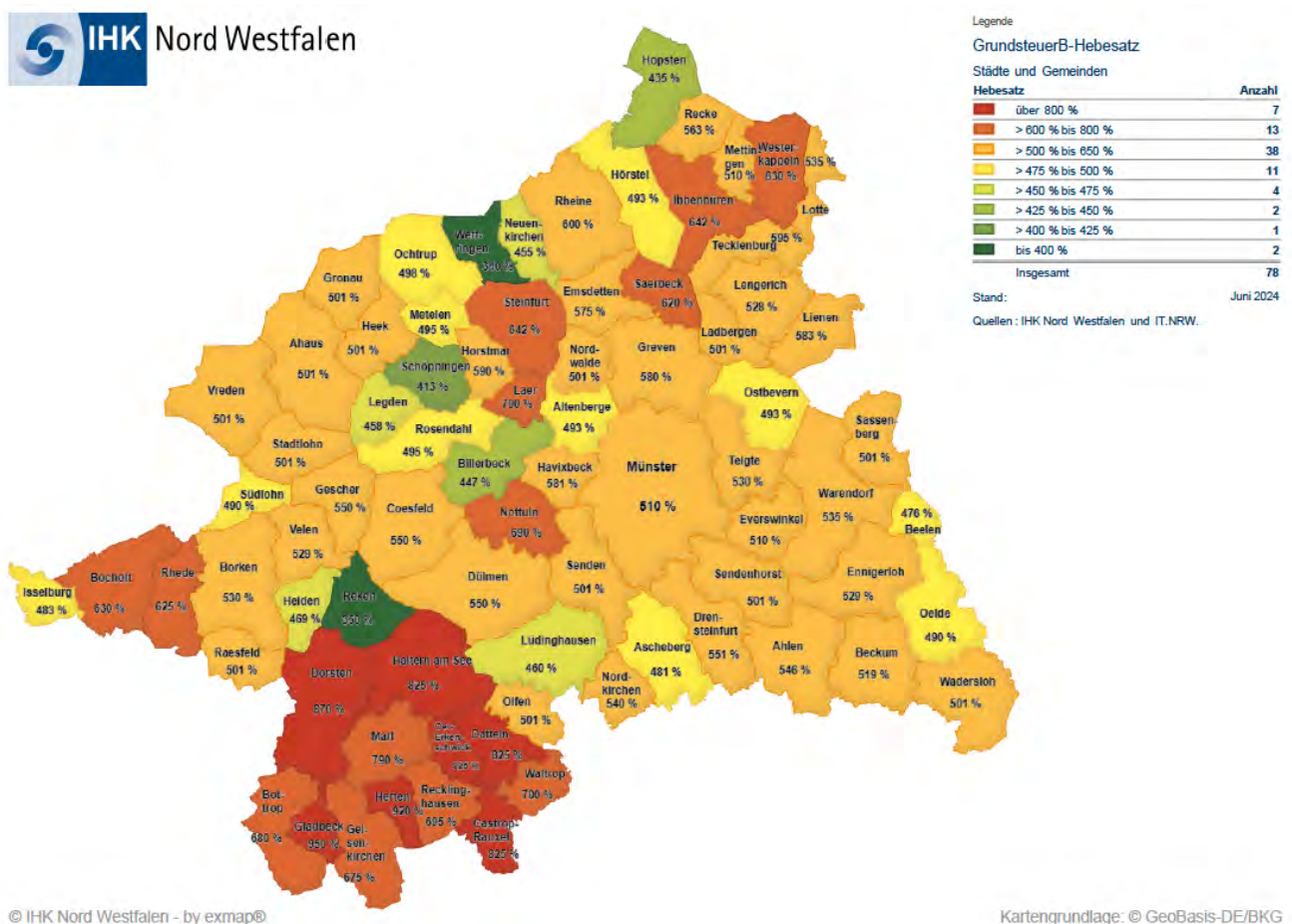




Gerade ein Blick auf den Vergleich der Durchschnittswerte Soll-Ist der letzten Jahre zeigt, dass die Gemeinde Altenberge recht zutreffende Prognosen erzielt hat. Begründet ist dieses dadurch, dass ein ehr vorsichtig geschätzter Ansatz gewählt wird. Zudem ist noch der Median mit ausgewiesen worden. Beim Median handelt es sich um einen Wert, der genau in der Mitte einer Datenreihe liegt. Er wird auch Zentralwert genannt da er genau in der Mitte liegt.

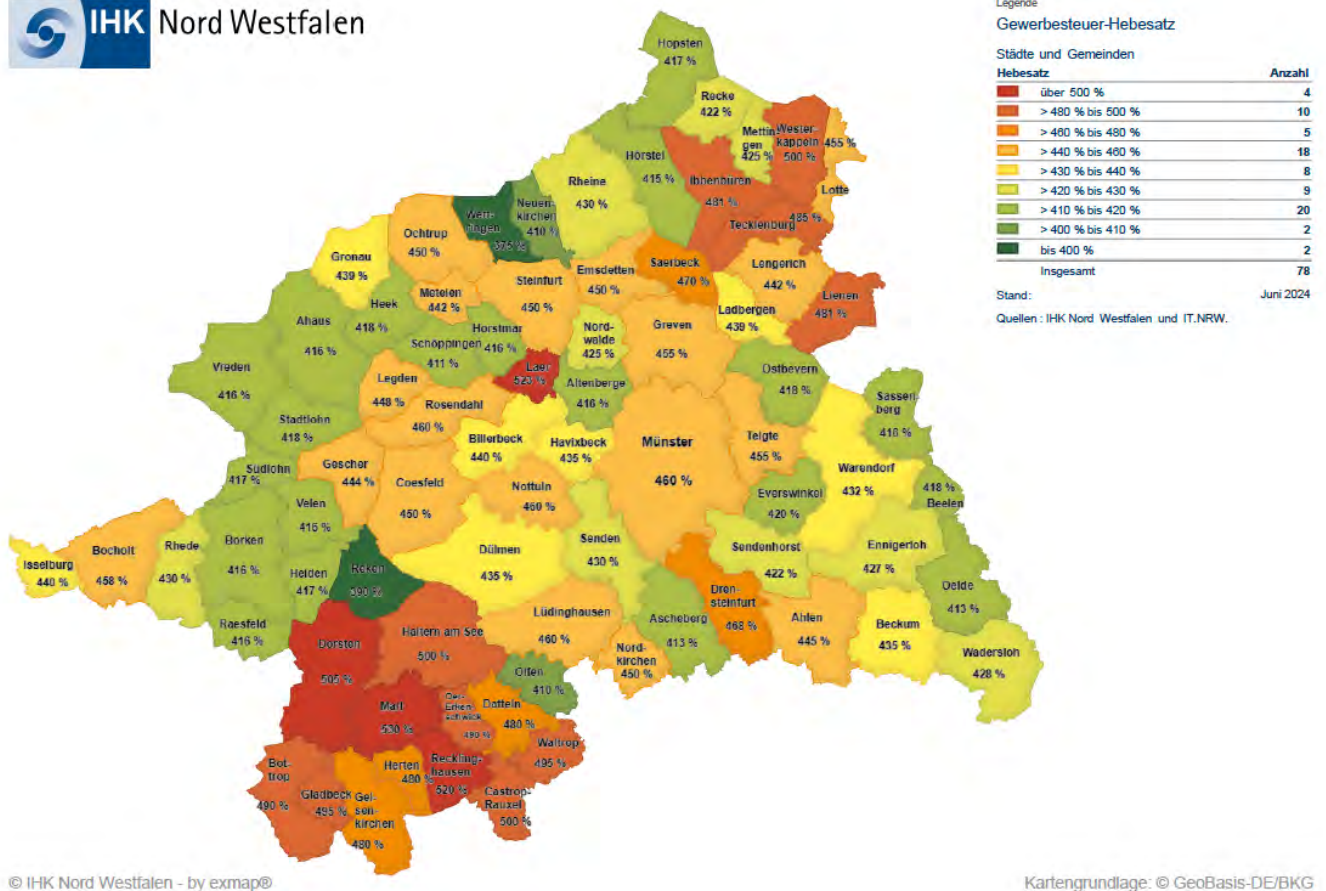
Wie bereits o. g. liegen die Steuersätze unter den fiktiven Sätzen des GFG 2025. Die beiden folgenden Grafiken zeigen exemplarisch die Hebesätze im Bezirk der IHK-Nord für die Grundsteuer-B und die Gewerbesteuer.

Im GFG 2025 die Steuerhebesätze differenziert betrachtet worden nach kreisangehörigen Städten und Gemeinden und kreisfreien Städten. Trotzdem liegt die Gemeinde noch unter den Sätzen. Die Mehreinnahmen, die dadurch hätten generiert werden können, wurden bereits oben erwähnt.





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Die Steuerart mit dem tendenziell größten Ansatz ist die Gewerbesteuer. Die Gemeinde Altenberge liegt genau bei dem fiktiven Hebesatz des GFG und beabsichtigt im Jahr 2025 keine Steuererhöhungen.

In den vergangenen Jahren lag das Ist immer über den Planansätzen. Gerade im Gewerbesteuerbereich kamen hier immer wieder Einmal-Effekte zum Tragen.

Inwieweit die momentanen Krisen und die schwächelnde Wirtschaft einen Einfluss haben, bleibt abzuwarten. Die Prognosen der Wirtschaftsinstitute zeichnen ein eher düsteres Bild. Die Herbststeuerschätzung geht ebenfalls von Rückgängen der Steuererträge für die nächsten Jahre aus.

Diese Annahme ist auch Grundlage der Orientierungsdaten des Landes, so dass davon ausgegangen werden kann, dass die Ansätze vorsichtig betrachtet wurden. Die Gemeinde Altenberge hat sich diesem Vorgehen größtenteils angeschlossen.

Der Ansatz 2025 wurde mit 10,95 Mio. veranschlagt. Das lfd. Jahr beträgt die Soll-Stellung rd. 10,05 Mio. Die Gemeinde Altenberge hat eine eher vorsichtige Schätzung eingegeben.



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

| Absolut   | Orientierungsdaten |      |      |      |
|-----------|--------------------|------|------|------|
| 2024      | 2025               | 2026 | 2027 | 2028 |
| in Mio. € | in %               |      |      |      |

### Einzahlungen / Erträge

|                                                    |        |      |      |      |      |
|----------------------------------------------------|--------|------|------|------|------|
| <b>Summe der Einzahlungen aus Steuern (brutto)</b> | 33.238 | 4,4  | 4,4  | 3,9  | 3,5  |
| <b>davon:</b>                                      |        |      |      |      |      |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer              | 10.335 | +8,1 | +5,7 | +5,6 | +4,8 |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                 | 1.990  | +2,5 | +2,0 | +2,1 | +2,2 |
| Gewerbesteuer (brutto)                             | 16.644 | +3,2 | +4,6 | +3,6 | +3,3 |
| Grundsteuer A und B                                | 4.269  | +1,3 | +1,3 | +1,3 | +1,3 |

|                                                                       |        |      |      |      |      |
|-----------------------------------------------------------------------|--------|------|------|------|------|
| <b>Kompensation Familienleistungsausgleich (Erträge)</b>              | 1.013  | +3,2 | +3,5 | +2,8 | +2,8 |
| <b>Zuweisungen des Landes im Rahmen des Steuerverbundes (Erträge)</b> | 15.320 | +2,7 | +4,7 | +4,7 | +4,1 |
| <b>davon:</b>                                                         |        |      |      |      |      |
| Schlüsselzuweisungen an Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände     | 12.892 | +2,7 | +4,7 | +4,7 | +4,1 |

Da die Ursprungsrechnungen der vergangenen Jahre doch sehr starken Schwankungen unterlagen, ist die Berechnung für die Jahre 25 bis 28 mit einer anderen Basis erfolgt. In der Vergangenheit lagen die Ansätze häufig unter dem IST. Diesmal wurde als Ausgangsbasis das prognostizierte IST des Jahres 2024 gewählt.

|                             |               |                      |
|-----------------------------|---------------|----------------------|
| <b>Steuer-Soll-Stellung</b> | <b>Okt 24</b> | <b>10.047.158,86</b> |
| <b>Prognose lfd. Jahr</b>   | <b>Okt 24</b> | <b>10.609.877,74</b> |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Der Finanzprognose von Oktober 2024 lag eine Soll-Stellung von 10.047 Tsd. Euro zu Grunde. Basierend auf den Werten der Vergangenheit wurde dann ein Wert von 10.609 Tsd. Euro hochgerechnet. Dieser Wert liegt deutlich unter dem eigentlichen Ansatz des Jahres 2024. Für die Berechnung der Ansätze der Folgejahre wurden dann die Daten der Orientierungsdaten genommen.

| Prognoses lt. Orientierungsdaten |                        |                        |                        |                        |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                                  | 2025                   | 2026                   | 2027                   | 2028                   |
|                                  | 3,20%                  | 4,60%                  | 3,60%                  | 3,30%                  |
| <b>Basis Mittelwert</b>          | 10.412.580,00 €        | 10.891.560,00 €        | 11.283.660,00 €        | 11.656.030,00 €        |
| <b>Basis Median</b>              | 10.238.240,00 €        | 10.709.200,00 €        | 11.094.740,00 €        | 11.460.870,00 €        |
| <b>Basis Prog. Lfd. Jahr</b>     | 10.949.400,00 €        | 11.453.080,00 €        | 11.865.400,00 €        | 12.256.960,00 €        |
| <b>HH-Plan 2025</b>              | <b>10.950.000,00 €</b> | <b>11.453.700,00 €</b> | <b>11.866.040,00 €</b> | <b>12.257.620,00 €</b> |
| <b>GwSt.-Umlage</b>              | <b>921.300,00 €</b>    | <b>963.700,00 €</b>    | <b>998.400,00 €</b>    | <b>1.031.300,00 €</b>  |

Dem Ansatz beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurde eine Verteilungssumme von 11,172 Mrd. € bei einem Verteilungsschlüssel von 0,0007328 zugrunde gelegt.

Dem Ansatz beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurde eine Verteilungssumme von 2,039Mrd. € bei einem Verteilungsschlüssel von 0,000641986 zugrunde gelegt.

Der Anteil der Einkommenssteuer steigt gegenüber dem Ansatz 2025

Der Anteil an der Umsatzsteuer steigt gegenüber dem Ansatz 2024. Dies steht in Zusammenhang mit den vom Bund gewährten Entlastungsmittel für die Kosten der Unterkunft. In den vergangenen Jahren ist der über den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer fließende Teil der seit 2018 vom Bund gewährten Entlastungsmittel in Höhe von bundesweit 5 Mrd. Euro jährlich wiederholt über das ursprünglich vereinbarte Niveau hinaus aufgestockt worden, um die – wegen der in § 46 SGB II festgelegten Beteiligungsobergrenze des Bundes an den KdU-Ausgaben – erforderlich gewordene Kürzung der Bundesbeteiligung an den kommunalen Kosten für Unterkunft und Heizung zu kompensieren. Ab dem Jahr 2024 wird die Verteilung der Entlastungsmittel aus dem 5-Milliarden-Paket des Bundes voraussichtlich erstmals auf der Grundlage des im Jahr 2016 zwischen der Bundeskanzlerin und den Ministerpräsidentinnen und Ministerpräsidenten beschlossenen Schlüssels erfolgen (Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer: 2,4 Mrd. Euro; Bundesbeteiligung an den KdU: 1,6 Mrd. Euro; Länderanteil an der Umsatzsteuer: 1 Mrd. Euro).



#### **4.6.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Hierunter fallen Schlüsselzuweisungen ohne investiven Charakter, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, allgemeine Umlagen, Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen (z. B. Investitionszuweisungen). Insgesamt werden bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen 4.277.280 € veranschlagt. Die Zuwendungen verringern sich deutlich gegenüber dem Vorjahr, da in 24 noch teilweise die Zuwendungen für den Glasfaserausbau veranschlagt wurden

#### **4.6.1.3 Sonstige Transfererträge**

Sonstige Transfererträge sind Leistungen an Dritte, die die Gemeinde ersetzt bekommt. Es handelt sich überwiegend um Erträge im Zusammenhang mit der Sozialhilfe bzw. dem Asylbewerberleistungsgesetz. Sie belaufen sich auf 180.000 €.

#### **4.6.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Hierunter fallen Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren, Nutzungsentschädigungen, Elternbeiträge, Standgelder und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge. Veranschlagt werden 5.554.795 €. Steigerungen im Bereich Abfall können durch die Gemeinde Altenberge nicht beeinflusst werden. Die Abwassergebühren steigen basierend auf den steigenden Kosten und einer Neukalkulation an. Die Steigerungen werden sich aber nicht auf die Abwassergebühr auswirken, da zum Ausgleich entsprechende Rückstellungen aufgelöst werden. Die Rechtsprechung des OVG bzgl. der Verzinsung auf Wiederbeschaffungszeitwerte wurde Rechnung getragen, ansonsten würde die Gebühr noch weiter steigen.

#### **4.6.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Hierunter fallen Erträge aus dem Verkauf, Mieten, Pachten und Erbbauzinsen. Sie belaufen sich auf 1.742.240 €. Der Ansatz verringert sich, da im Jahr 25 weniger Grundstücksverkäufe geplant sind. Bei dem in dieser Position eingestellten Ansatz handelt es sich um den Veräußerungsgewinn. Die Einnahme in der Finanzplanung ist noch höher.

#### **4.6.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Hierunter fallen Erstattungen für erbrachte Leistungen z. B. vom Land oder von anderen Gemeinden und Gemeindeverbände. Die Erstattungen und Kostenumlagen summieren sich auf 179.210,00 €. Die Kostenerstattungen und -umlagen sinken gegenüber 2024. Die Erstattung der Jugendamts pauschale vom Kreis fällt gegenüber 2024 deutlich geringer aus.





#### **4.6.1.7 Sonstige Erträge**

Hierunter werden die Erträge zusammengefasst, die nicht speziell den anderen Ertragspositionen zugeordnet werden können. Dazu gehören Erträge aus Rückstellungen, Bußgelder, Verzinsung der Gewerbesteuer und Konzessionsabgaben. Der veranschlagte Wert summiert sich auf 689.620,00 €. Gegenüber dem Ansatz 2024 ist eine Erhöhung erkennbar. Begründet ist der Sachverhalt durch die Berechnung von Säumniszuschlägen, Stundungszinsen und Mahngebühren, die im Rahmen der Corona-Pandemie ausgesetzt wurden.

Nach der NKF-Neureglung können nach § 37 Abs. 5 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen in künftigen Haushaltsjahren für die Heranziehung zu Umlagen nach § 56 Kreisordnung für das Land NRW, § 22 Landschaftsverordnung für das Land NRW, § 2 Städteregion Aachen Gesetz, § 19 des Gesetzes über den Regionalverband Ruhr 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 und Gemeindeverbände einbezogen werden.

Die Gemeinde Altenberge macht von dieser Möglichkeit Gebrauch. Wie bereits oben erwähnt, werden bei der Berechnung der Kreisumlage und der Jugendamtspauschale die Steuereinnahmen aus der GFG-Berechnung 2025 entnommen. Die hier zu Grunde gelegten Erträge spiegeln nicht die Werte der tatsächlichen Planung wieder. Aus diesem Grund wird der Differenzbetrag ermittelt und mit dem entsprechenden Hebesatz verrechnet. Der somit ausgewiesene Betrag wird im Vorjahr in die Rückstellung eingestellt (Belastung in 2024) und im aktuellen Planjahr ertragsmäßig aufgelöst.

Da der Unterschiedsbetrag im Jahr 25 negativ ist kann keine Rückstellung eingegeben werden und somit auch keine ertragsmäßige Auflösung erfolgen.





# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Berechnung der Rückstellungen für die erhöhte  
Heranziehung von Umlagen gem. § 37 Absatz 5 KomHVO  
(in Anlehnung Berechnungstool der Concunia Wirtschaftsprüfungsgesellschaft)

|            |                                                                      |             |                   |   |                                      |
|------------|----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|---|--------------------------------------|
| <b>1</b>   | <b>Gewerbesteuer (netto = abzgl. Gewerbesteuerumlage)</b>            |             |                   |   |                                      |
| 1.1        | Berechnete Gewerbesteuerkraft                                        |             | 10.018.700        | → | Haushaltsplanung                     |
| 1.2        | Gewerbesteuereinzahlung GFG 1                                        |             | 6.212.449         | → | lt. GFG Arbeitskreisrechnung         |
| 1.3        | Gewerbesteuereinzahlung GFG 2                                        |             | 4.530.543         |   |                                      |
| 1.4        | Ausgleichszulage Gewerbesteuerausgleichsgesetz (Häftig)              |             | 0                 | → | lt. GFG Arbeitskreisrechnung         |
| 1.4        | Berechnete Gewerbesteuerkraft                                        | 2025        | 10.742.992        | → | Formel:(1.1 + 1.2)                   |
| <b>1.5</b> | <b>Unterschiedsbetrag Gewerbesteuer zur Steuerkraft laut GFG</b>     | <b>2025</b> | <b>724.292</b>    | → | Formel: (1.4 - 1.1)                  |
| <b>2</b>   | <b>Grundsteuer A + B</b>                                             |             |                   |   |                                      |
| 2.1        | Berechnete Grundsteuer A + B                                         |             | 2.151.120         | → | Haushaltsplanung                     |
| 2.2        | Grundsteuer A + B GFG 1                                              |             | 1.092.184         | → | lt. GFG Arbeitskreisrechnung         |
| 2.3        | Grundsteuer A + B GFG 2                                              |             | 923.125           | → | lt. GFG Arbeitskreisrechnung         |
| 2.4        | Berechnete Grundsteuer A + B                                         | 2025        | 2.015.309         | → | Formel: (2.2 + 2.3)                  |
| <b>2.5</b> | <b>Unterschiedsbetrag Grundsteuer A + B zur Steuerkraft laut GFG</b> | <b>2025</b> | <b>-135.811</b>   | → | Formel: (2.4 - 2.1)                  |
| <b>3</b>   | <b>ELAG</b>                                                          |             |                   |   |                                      |
| 3.1        | Berechnet ELAG (lt. Modellrechnung)                                  |             | 0                 | → | Haushaltsplanung                     |
| 3.2        | ELAG lt. GFG                                                         |             | 0                 | → | lt. GFG Arbeitskreisrechnung         |
| 3.3        | Berechnete ELAG                                                      | 2025        | 0                 | → | Formel (= 3.2)                       |
| <b>3.4</b> | <b>Unterschiedsbetrag ELAG laut GFG</b>                              | <b>2025</b> | <b>0</b>          | → | Formel: (3.3 - 3.1)                  |
| <b>4</b>   | <b>Anteil EK, Umst. Und Komp.</b>                                    |             |                   |   |                                      |
| 4.1        | Berechnet Anteil EK, Umst. Und Komp.                                 |             | 10.276.100        | → | Haushaltsplanung                     |
| 4.2        | Anteil EK, Umst. Und Komp. lt. GFG                                   |             | 9.211.847         | → | lt. GFG Arbeitskreisrechnung         |
| 4.3        | Berechnete Anteil EK, Umst. Und Komp.                                | 2025        | 9.211.847         | → | Formel (= 4.2)                       |
| <b>4.4</b> | <b>Unterschiedsbetrag Anteil EK, Umst. Und Komp. laut GFG</b>        | <b>2025</b> | <b>-1.064.253</b> | → | Formel: (4.3 - 4.1)                  |
| <b>5</b>   | <b>Zusammenfassung</b>                                               |             |                   |   |                                      |
| 5.1        | Unterschiedsbetrag Gewerbesteuer                                     | 2025        | 724.292           | → | Formel (= 1.5)                       |
| 5.2        | Unterschiedsbetrag Grundsteuer A + B                                 | 2025        | -135.811          | → | Formel (= 2.5)                       |
| 5.3        | Unterschiedsbetrag ELAG                                              | 2025        | 0                 | → | Formel (= 3.4)                       |
| 5.4        | Unterschiedsbetrag Anteil EK, Umst. und Komp.                        | 2025        | -1.064.253        | → | Formel (= 4.4)                       |
| <b>5.6</b> | <b>Gesamt</b>                                                        | <b>2025</b> | <b>- 475.772</b>  | → | Formel (Summe 5.1 bis 5.4)           |
|            | Hebesatz Kreisumlage allgemein (ggf. in Planung benannt)             | 2025        | 34,20%            | → | Einbringung Haushalt Kreis           |
|            | Hebesatz Kreisumlage Jugendamt (ggf. in Planung benannt)             | 2025        | 28,46%            | → | Einbringung Haushalt Kreis           |
|            | Summe                                                                | 2025        | 62,66%            |   |                                      |
| <b>6</b>   | <b>Berechnung Rückstellungsbetrag</b>                                |             |                   |   |                                      |
| 6.1        | Unterschiedsbetrag zur Steuerkraft laut GFG                          | 2025        | - 475.772         | → | Formel (= 5.6)                       |
| 6.2        | Einstellung in die Rückstellungen                                    | 2024        | - 298.119         | → | Formel (6.1 X Hebesatz gesamt 55,4%) |
| <b>6.3</b> | <b>Inanspruchnahme der Rückstellung in</b>                           | <b>2025</b> | <b>- 298.119</b>  | → | Formel (= 6.3)                       |

Abb.: Schema Berechnung Rückstellung §37 KmHVo

## 4.6.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

Erstellt die Gemeinde selbst aktivierungsfähige Vermögensgegenstände, so stellt der Wert einen Ertrag dar, der in der Position aktivierte Eigenleistungen auszuweisen ist. Für die Gemeinde Altenberge gibt es im Jahr 2025 keinen Ansatz.

## 4.6.2 Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen gehören Zinserträge und Erträge aus Beteiligungen. Im Jahr 2025 werden für die Gemeinde Altenberge ein minimaler Finanzertrag eingeplant.



#### **4.6.3 Außerordentliche Erträge**

Außerordentliche Erträge werden im Jahr 2025 nicht veranschlagt, da die Pflicht zur Isolierung entfällt.

#### **4.6.4 Aufwendungen**

##### **4.6.4.1 Personalaufwendungen**

Zu den Personalaufwendungen zählen die Bezüge der Beamten, Dienstbezüge der tariflich Beschäftigten, Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung, Zuführung zu Pensionsrückstellungen und Beihilfen. Der veranschlagte Wert beträgt 5.835.510 €. Der Wert berücksichtigt Tarifierhöhungen, Höhergruppierungen und Neueinstellungen. Durch personelle Umstrukturierung ist es in den Teilplänen teilweise zu Veränderungen gekommen. Bei der Ermittlung der Personalkosten wurde die Tarifierhöhung eingearbeitet. Zudem sind die Stellenbedarfe der Gemeinde Altenberge ebenfalls berücksichtigt worden, Auf diese Beihilfe und Pensionsrückstellungen hat die Gemeinde keinen Einfluss. Der aktuelle Tarifvertrag läuft 2024 aus. Die Gemeinde Altenberge hat insgesamt eine Personalkostensteigerung von 4 % eingeplant. Gerechnet wird mit einer Tarifsteigerung von 3%. Hinzugerechnet ist noch eine Erhöhung von 1 % für unvorhergesehene Ereignisse

Der Ansatz für die Personalaufwendungen beträgt 15,4 % der Gesamtaufwände. Dieser Aufwand beträgt in NRW bei den kreisangehörigen Kommunen durchschnittlich 17,5% (Vergleichswert GPA-Stand 31.11.2019).

##### **4.6.4.2 Versorgungsaufwendungen**

Hierunter fallen die Versorgung der Beamten und die Beihilfen der Versorgungsempfänger. Der Ansatz beträgt 535.000 €. Der Wert wird durch die Berechnungen der Versorgungskasse bestimmt und ist nicht beeinflussbar.

##### **4.6.4.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Hierunter fallen die Aufwendungen, die mit dem gemeindlichen Verwaltungshandeln bzw. mit Verwaltungserlösen zusammenhängen. Dazu gehören Aufwände für Abwasser, Energie, Fahrzeugunterhaltung, Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung, Schülerbeförderung, Treibstoffe, Wasser etc. Der Gesamtansatz beträgt 8.495.460 €. Gegenüber dem Haushaltsansatz 2024 erhöhen sich die Kosten um rd. 1,0 Mio. Euro.

In dem Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen kommen vor allem die deutlich gestiegenen Energiekosten auf Grund der Krisensituation zum Tragen. Gegenüber der Situation vor dem Ukrainekrieg hat sich der Wert verdreifacht.



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Zudem sind einige Instandsetzungsmaßnahmen an den gemeindeeigenen Gebäuden durchzuführen.

Im Rahmen der Konsolidierung ist das Gebäudemanagement alle Positionen durchgegangen und hat Kürzungen vorgenommen, die nicht unmittelbar im Jahr 2025 erfolgen müssen.

Kürzungen sind immer mit der Gefahr verbunden, dass sich der Zustand weiter verschlechtert und die notwendigen Instandsetzungsmaßnahmen teurer werden.

Folgende Konsolidierungen sind eingeplant worden

### Gesamtübersicht der Einkürzungen zur Mittelanforderung 2025

|                                                          |             |  |                 |              |
|----------------------------------------------------------|-------------|--|-----------------|--------------|
| Produkt:                                                 | 01.01.06.00 |  | Ansatz geplant: | 965.000,00 € |
| Untersachkonto:                                          | 52150.40003 |  | Ansatz neu:     | 376.500,00 € |
| Sachkonto:                                               | 521500      |  | Einsparung:     | 588.500,00 € |
| Aufwand für die Unterhaltung/Instandsetzung von Gebäuden |             |  |                 |              |

|                                                                                          |             |  |                 |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--|-----------------|-------------|
| Produkt:                                                                                 | 01.01.06.00 |  | Ansatz geplant: | 14.000,00 € |
| Untersachkonto:                                                                          | 08110.40012 |  | Ansatz neu:     | 2.000,00 €  |
| Sachkonto:                                                                               | 081100      |  | Einsparung:     | 12.000,00 € |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung (Geräte für die Hausmeister) / Alles ab 800,00€ netto |             |  |                 |             |

|                                 |             |  |                 |              |
|---------------------------------|-------------|--|-----------------|--------------|
| Produkt:                        | 01.01.06.00 |  | Ansatz geplant: | 100.000,00 € |
| Untersachkonto:                 | 07500.40004 |  | Ansatz neu:     | 40.000,00 €  |
| Sachkonto:                      | 075000      |  | Einsparung:     | 60.000,00 €  |
| Fahrzeuge (Kauf von Fahrzeugen) |             |  |                 |              |

|                                                  |             |  |                 |            |
|--------------------------------------------------|-------------|--|-----------------|------------|
| Produkt:                                         | 01.01.06.80 |  | Ansatz geplant: | 7.000,00 € |
| Untersachkonto:                                  | 52150.40004 |  | Ansatz neu:     | 2.000,00 € |
| Sachkonto:                                       | 521500      |  | Einsparung:     | 5.000,00 € |
| Instandhaltung der Gebäude und baulichen Anlagen |             |  |                 |            |

|                                                                                   |             |  |                 |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------|--|-----------------|-------------|
| Produkt:                                                                          | 08.02.01.00 |  | Ansatz geplant: | 93.500,00 € |
| Untersachkonto:                                                                   | 52210.40003 |  | Ansatz neu:     | 43.500,00 € |
| Sachkonto:                                                                        | 522100      |  | Einsparung:     | 50.000,00 € |
| Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Grundstück z.B.) (Sportplatz) |             |  |                 |             |

|                                                                         |             |  |                 |              |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|--|-----------------|--------------|
| Produkt:                                                                | 08.02.01.00 |  | Ansatz geplant: | 210.000,00 € |
| Untersachkonto:                                                         | 52150.40002 |  | Ansatz neu:     | 10.000,00 €  |
| Sachkonto:                                                              | 521500      |  | Einsparung:     | 200.000,00 € |
| Aufwand für die Unterhaltung/Instandsetzung von Gebäuden (Sportzentrum) |             |  |                 |              |

|                                                                      |             |  |                 |                |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|--|-----------------|----------------|
| Produkt:                                                             | 08.02.01.80 |  | Ansatz geplant: | 1.450.000,00 € |
| Untersachkonto:                                                      | 52150.40005 |  | Ansatz neu:     | 70.000,00 €    |
| Sachkonto:                                                           | 521500      |  | Einsparung:     | 1.380.000,00 € |
| Aufwand für die Unterhaltung/Instandsetzung von Gebäuden (Hallenbad) |             |  |                 |                |

**Gesamteinsparung für 2025:** 2.295.500,00 €



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Die folgenden Tabellen stellen die einzelnen Instandsetzungsmaßnahmen dar. In den Tabellen sind die Einsparungen farblich gekennzeichnet:

| Allgemeines |                                                                             | Gesamtsumme: | 10.000,00 € |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|
| 1,          | Allgemeine Ausgaben                                                         |              | 7.000,00 €  |
| 2,          | Aufwand für die Unterhaltung/Instandsetzung von Grundstücken (Außenanlagen) |              | 3.000,00 €  |

| Am Eschhuesbach 1A: |                    | Gesamtsumme: | 1.500,00 €   |
|---------------------|--------------------|--------------|--------------|
| 1,                  | Unterhaltung       |              | 1.500,00 €   |
| 2,                  | Photovoltaikanlage |              | -40.000,00 € |

| Am Eschhuesbach 1B: |              | Gesamtsumme: | 1.500,00 € |
|---------------------|--------------|--------------|------------|
| 1,                  | Unterhaltung |              | 1.500,00 € |

| Am Eschhuesbach 3A: |              | Gesamtsumme: | 1.500,00 € |
|---------------------|--------------|--------------|------------|
| 1,                  | Unterhaltung |              | 1.500,00 € |

| Am Eschhuesbach 3B: |              | Gesamtsumme: | 1.500,00 € |
|---------------------|--------------|--------------|------------|
| 1,                  | Unterhaltung |              | 1.500,00 € |

| Am Hang 5: |                                       | Gesamtsumme: | 3.000,00 €   |
|------------|---------------------------------------|--------------|--------------|
| 1,         | Unterhaltung                          |              | 1.500,00 €   |
| 2,         | Abbruch Garage + Neubau Carportanlage |              | -15.000,00 € |
| 3,         | Diverse Arbeiten                      |              | 1.500,00 €   |

| Angemietete Objekte: |              | Gesamtsumme: | 30.000,00 € |
|----------------------|--------------|--------------|-------------|
| 1,                   | Unterhaltung |              | 30.000,00 € |

| Auf dem Paschhügel 15: |               | Gesamtsumme: | 3.000,00 € |
|------------------------|---------------|--------------|------------|
| 1,                     | Unterhaltung  |              | 1.500,00 € |
| 2,                     | Anstrich WDVS |              | 1.500,00 € |

| Auf dem Paschhügel 17: |               | Gesamtsumme: | 3.000,00 € |
|------------------------|---------------|--------------|------------|
| 1,                     | Unterhaltung  |              | 1.500,00 € |
| 2,                     | Anstrich WDVS |              | 1.500,00 € |

| Aussegnungshalle: |               | Gesamtsumme: | 8.000,00 € |
|-------------------|---------------|--------------|------------|
| 1,                | Unterhaltung  |              | 5.000,00 € |
| 2,                | Anstrich WDVS |              | 3.000,00 € |

| Bahnhofstraße 13: |              | Gesamtsumme: | 1.500,00 € |
|-------------------|--------------|--------------|------------|
| 1,                | Unterhaltung |              | 1.500,00 € |

| Bahnhofstraße 18A: |              | Gesamtsumme: | 1.500,00 € |
|--------------------|--------------|--------------|------------|
| 1,                 | Unterhaltung |              | 1.500,00 € |

| Bahnhofstraße 18B: |                                        | Gesamtsumme: | 165.000,00 € |
|--------------------|----------------------------------------|--------------|--------------|
| 1,                 | Unterhaltung                           |              | 1.500,00 €   |
| 2,                 | Sanierung des Gebäudes                 |              | 140.000,00 € |
| 3,                 | Zwei neue Küchenzeilen                 |              | 14.000,00 €  |
| 5,                 | Bauendreinigung                        |              | 2.500,00 €   |
| 6,                 | Sonstiges (Schränke, Briefkästen usw.) |              | 7.000,00 €   |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



| Bahnhofstraße 18C: |                                        | Gesamtsumme: | 1.500,00 €    |
|--------------------|----------------------------------------|--------------|---------------|
| 1,                 | Unterhaltung                           |              | 1.500,00 €    |
| 2,                 | Sanierung des Gebäudes                 |              | -140.000,00 € |
| 3,                 | Zwei neue Küchenzeilen                 |              | -14.000,00 €  |
| 5,                 | Bauendreinigung                        |              | -2.500,00 €   |
| 6,                 | Sonstiges (Schränke, Briefkästen usw.) |              | -7.000,00 €   |

| Bahnhofstraße 18D: |              | Gesamtsumme: | 1.500,00 € |
|--------------------|--------------|--------------|------------|
| 1,                 | Unterhaltung |              | 1.500,00 € |
| Bauhof:            |              | Gesamtsumme: | 6.000,00 € |
| 1,                 | Unterhaltung |              | 6.000,00 € |

| Boakenstiege 20: |              | Gesamtsumme: | 1.500,00 € |
|------------------|--------------|--------------|------------|
| 1,               | Unterhaltung |              | 1.500,00 € |

| Borndalschule: |                                              | Gesamtsumme: | 17.000,00 € |
|----------------|----------------------------------------------|--------------|-------------|
| 1,             | Unterhaltung                                 |              | 10.000,00 € |
| 2,             | Überholung Elektroanlage (Schaltaktoren,...) |              | 7.000,00 €  |

| Bürgerhaus: |                                                      | Gesamtsumme: | 7.500,00 € |
|-------------|------------------------------------------------------|--------------|------------|
| 1,          | Unterhaltung                                         |              | 6.000,00 € |
| 3,          | Wartung Aufzug & Miet- und Bereitschaftsdienstgebühr |              | 1.500,00 € |

| Eisenbahnstraße 2A: |               | Gesamtsumme: | 3.000,00 € |
|---------------------|---------------|--------------|------------|
| 1,                  | Unterhaltung  |              | 1.500,00 € |
| 2,                  | Anstrich WDVS |              | 1.500,00 € |

| Eisenbahnstraße 2B: |               | Gesamtsumme: | 3.000,00 € |
|---------------------|---------------|--------------|------------|
| 1,                  | Unterhaltung  |              | 1.500,00 € |
| 2,                  | Anstrich WDVS |              | 1.500,00 € |

| Eiskeller: |                   | Gesamtsumme: | 3.500,00 € |
|------------|-------------------|--------------|------------|
| 1,         | Unterhaltung      |              | 1.000,00 € |
| 4,         | Fluchtwegleuchten |              | 2.500,00 € |

| Eisscholle: |                                           | Gesamtsumme: | 1.500,00 € |
|-------------|-------------------------------------------|--------------|------------|
| 1,          | Unterhaltung                              |              | 1.000,00 € |
| 3,          | Wartung Klimaanlage Hagemann+Henrichsmann |              | 500,00 €   |

| Feuerwehr Gerätehaus: |                                        | Gesamtsumme: | 43.000,00 € |
|-----------------------|----------------------------------------|--------------|-------------|
| 1,                    | Unterhaltung                           |              | 8.500,00 €  |
| 2,                    | Wartung Absauganlage                   |              | 1.000,00 €  |
| 3,                    | Anstrich Betonfassade (Ringbalken)     |              | 6.000,00 €  |
| 4,                    | Instandsetzung Heizungsrohre im Keller |              | 7.000,00 €  |
| 5,                    | Elektronische Schließanlage            |              | 2.500,00 €  |
| 6,                    | Überdachung Fahrradabstellanlage       |              | 18.000,00 € |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                                  |                                   |                     |                   |
|----------------------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------------|
| <b>Friedensweg 1</b>             |                                   | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>1.500,00 €</b> |
| 1,                               | Unterhaltung                      |                     | 1.500,00 €        |
| <b>Friedensweg 2:</b>            |                                   | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>8.500,00 €</b> |
| 1,                               | Unterhaltung                      |                     | 2.500,00 €        |
| 2,                               | Elektrische Schließanlage         |                     | -18.000,00 €      |
| 3,                               | Heizungswartung Fa. Bolte         |                     | 3.500,00 €        |
| 4,                               | Wartungspauschale Aufzug Fa. Güde |                     | 850,00 €          |
| 5,                               | Notrufpauschale Fa. Güde          |                     | 850,00 €          |
| 6,                               | Prüfgebühr Aufzug Fa. Güde        |                     | 800,00 €          |
| <b>Gaststätte Bürgerhaus:</b>    |                                   | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>2.000,00 €</b> |
| 1,                               | Unterhaltung                      |                     | 2.000,00 €        |
| <b>Johannesschule:</b>           |                                   | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>8.000,00 €</b> |
| 1,                               | Unterhaltung                      |                     | 8.000,00 €        |
| <b>Kita am Sportplatz</b>        |                                   | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>2.500,00 €</b> |
| 1,                               | Unterhaltung                      |                     | 2.500,00 €        |
| <b>Königstraße 22:</b>           |                                   | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>1.500,00 €</b> |
| 1,                               | Unterhaltung                      |                     | 1.500,00 €        |
| <b>Königstraße 9a:</b>           |                                   | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>2.000,00 €</b> |
| 1,                               | Unterhaltung                      |                     | 2.000,00 €        |
| <b>Lindenstraße 19A:</b>         |                                   | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>1.500,00 €</b> |
| 1,                               | Unterhaltung                      |                     | 1.500,00 €        |
| 2,                               | Elektronische Schließanlage       |                     | -6.000,00 €       |
| <b>Lindenstraße 19B:</b>         |                                   | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>1.500,00 €</b> |
| 1,                               | Unterhaltung                      |                     | 1.500,00 €        |
| 2,                               | Photovoltaikanlage                |                     | -30.000,00 €      |
| 3,                               | Elektronische Schließanlage       |                     | -6.000,00 €       |
| <b>Lindenstraße 8:</b>           |                                   | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>2.000,00 €</b> |
| 1,                               | Unterhaltung                      |                     | 2.000,00 €        |
| <b>Posthoek 2:</b>               |                                   | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>3.000,00 €</b> |
| 1,                               | Unterhaltung                      |                     | 3.000,00 €        |
| 2,                               | Sanierung WC-Anlagen              |                     | -10.000,00 €      |
| <b>Rathaus:</b>                  |                                   | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>8.000,00 €</b> |
| 1,                               | Unterhaltung                      |                     | 8.000,00 €        |
| <b>Sporthalle Gooiker Platz:</b> |                                   | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>6.000,00 €</b> |
| 1,                               | Unterhaltung                      |                     | 5.000,00 €        |
| 2,                               | Trennvorhang Wartung              |                     | 1.000,00 €        |
| 3,                               | Erneuerung Fußboden               |                     | -270.000,00 €     |
| 4,                               | Heizungsverteiler - Fernwärme     |                     | -35.000,00 €      |





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                                        |              |                     |                   |
|----------------------------------------|--------------|---------------------|-------------------|
| <b>Sporthalle Gooiker Platz Mensa:</b> |              | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>1.500,00 €</b> |
| 1,                                     | Unterhaltung |                     | 1.500,00 €        |

|                              |                    |                     |                   |
|------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|
| <b>Turnhalle Grüner Weg:</b> |                    | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>2.500,00 €</b> |
| 1,                           | Unterhaltung       |                     | 2.500,00 €        |
| 2,                           | Photovoltaikanlage |                     | -30.000,00 €      |

|                           |              |                     |                   |
|---------------------------|--------------|---------------------|-------------------|
| <b>Zur Teichstraße 2:</b> |              | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>1.500,00 €</b> |
| 1,                        | Unterhaltung |                     | 1.500,00 €        |

|                    |              |                     |                   |
|--------------------|--------------|---------------------|-------------------|
| <b>Treffpunkt:</b> |              | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>1.000,00 €</b> |
| 1,                 | Unterhaltung |                     | 1.000,00 €        |

|                    |              |                     |                   |
|--------------------|--------------|---------------------|-------------------|
| <b>Sümpelmann:</b> |              | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>2.000,00 €</b> |
| 1,                 | Unterhaltung |                     | 2.000,00 €        |

### Erläuterung Instandsetzung Abwasser

|                                                   |              |
|---------------------------------------------------|--------------|
| Entsorgungskosten Ölabscheider (Bauhof/Feuerwehr) | 3.000,00 €   |
| Reinigung Schmutzfänger Kanal                     | 20.000,00 €  |
| Entschlammung RRB, Schönungsteich Reithalle       | 400.000,00 € |
| Erstellung defekter/neuer Hausanschlüsse          | 20.000,00 €  |
| Sanierung Kanalschäden (Einzelschäden)            | 50.000,00 €  |
| Sanierung Kanalschaden roter Weg                  | 225.000,00 € |
| Unterhaltung (Betonarbeiten) RÜB Hauptsammler Ost | 1.000,00 €   |
| Zaunbau um bestehenden RRB Stabgitter             | 30.000,00 €  |
| Umbau PW Waltrup lt. Angebot Olbring              | 50.000,00 €  |
| Tauchmotorpumpe PW Schmitz                        | 10.000,00 €  |
| Rohrleitung PW West (zweiter Teil)                | 20.000,00 €  |
| Sanierung Dachfläche PW Hohehorst                 | 10.000,00 €  |
| 2 Kompressoren PW Hohenhorst                      | 10.000,00 €  |

### Erläuterung Instandsetzung Straßen

|                                                                    |              |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|
| Sinkkastenreinigung                                                | 17.000,00 €  |
| Mischgüter Straßenreparatur                                        | 8.000,00 €   |
| Regulierung Schachtabdeckung                                       | 15.000,00 €  |
| Sanierung Gemeindestraßen                                          | 150.000,00 € |
| Straßenmarkierung                                                  | 25.000,00 €  |
| Ampelanlage Strom pp.                                              | 1.200,00 €   |
| Straßenbau Roter Weg                                               | 201.600,00 € |
| Unterhaltung Bürgersteig und Radweg                                | 60.000,00 €  |
| Straßenschilder                                                    | 10.000,00 €  |
| Beschilderung Klimaschutz                                          | 5.000,00 €   |
| Kosten Schneeräumung                                               | 15.500,00 €  |
| Kosten Straßenreinigung                                            | 7.225,00 €   |
| Kosten Straßenreinigung extern auf Grund Olspur                    | 20.000,00 €  |
| Unterhaltung Wirtschaftswege                                       | 150.000,00 € |
| Wirtschaftswegsanierung Hülshorster Stiege, Wirtschaftswegekonzept | 780.000,00 € |
| Untersuchung Straßenaufbau gem.                                    | 10.000,00 €  |
| Wanderwege Unterhaltung,                                           | 50.000,00 €  |
| Sanierung von 2 Wetterschutzpilzen                                 | 50.000,00 €  |
| Sanierung Eisenbahnbrücke                                          | 40.000,00 €  |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



| Instandhaltung Infrastruktur Grünflächen                                     |             |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Pflege Lütke Berg und Bahnhofsvorplatz durch externes Unternehmen            | 40.000,00 € |
| Pflege Grünanlagen durch Externe                                             | 20.000,00 € |
| Pauschal Grünschnitt und Entsorgung                                          | 60.000,00 € |
| Pflanzung von Bäumen inkl. Bodenanreicherung, Holzpfehl und Wassersack       | 20.000,00 € |
| fachliche Unterstützung Baumpflege (klimafestes Altenberge, UmwA 07.11.2022) | 10.000,00 € |

| Instandhaltung Infrastruktur Friedhof                                               |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Müllcontainer aufstellen und entsorgen, Kauf von Mutterboden, Einebnung von Gräbern | 13.000,00 € |
| Wegesanierung Feld II (von 2024 auf 2025 verschoben)                                | 80.000,00 € |
| Herstellung der Akkurinne in Feld I                                                 | 3.000,00 €  |
| Instandsetzung der Regenschäden an Wegen in Feld I                                  | 5.000,00 €  |
| Baumpflege                                                                          | 5.000,00 €  |
| zzgl. Preissteigerung von 5 %                                                       | 5.300,00 €  |

Die Beratungsleistungen werden in 2025 geringer veranschlagt. Sie sind aber unab-  
weisbar für die Projekte, da die Abarbeitung mit eigenem Personal nicht möglich ist.

Mögliche Einsparpotentiale wurden verwaltungsseitig bereits ermittelt, so dass eine  
weitere Reduzierung ist z. Zt. nicht erkennbar ist. Die einzige Möglichkeit wären zeit-  
liche Verschiebungen, die aber wiederum einen größeren Schaden verursachen  
könnten.

#### 4.6.4.4 Bilanzielle Abschreibungen

Im bisherigen kameralen Haushalt wurden Wertminderungen für das Anlagevermö-  
gen nur in kostenrechnenden Einrichtungen durch Abschreibungen erfasst. Nach  
dem Ressourcenverbrauchskonzept des NKF ist die Darstellung für das gesamte An-  
lagevermögen der Gemeinde erforderlich. Die Ermittlung erfolgt in der Anlagenbuch-  
haltung. Es handelt sich hierbei um Abschreibungen auf Gebäude, Infrastrukturver-  
mögen, Fahrzeugen sowie der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Der Ansatz für  
die Abschreibungen beträgt 3.083.900 €. Der Wert basiert auf den Daten der Anlage-  
buchhaltung und wurde durch entsprechende Simulationsläufe ermittelt. Der Wert  
ist abhängig von zukünftigen Investitionen.

#### 4.6.4.5 Transferaufwendungen

Hierunter fallen Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Leistungen nach  
SGB II, III und XII sowie nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, Gewerbesteuerum-  
lage und die Kreisumlage. Der Ansatz beträgt 18.343.655 € und ist somit der größte  
Anteil an den ordentlichen Aufwendungen.

Als größte Einzelaufwandsposition verbirgt sich hier die Kreisumlage und die Mehr-  
belastung Jugendamt (Jugendamtspauschale). Zusammen liegt der Ansatz bei  
13.766.600 € und somit deutlich über dem Vorjahresansatz. Der Ansatz steigt trotz



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



sinkender Steuerkraft lt. GFG 2025, begründet ist der Sachverhalt durch die deutliche Anhebung des Hebesatzes.

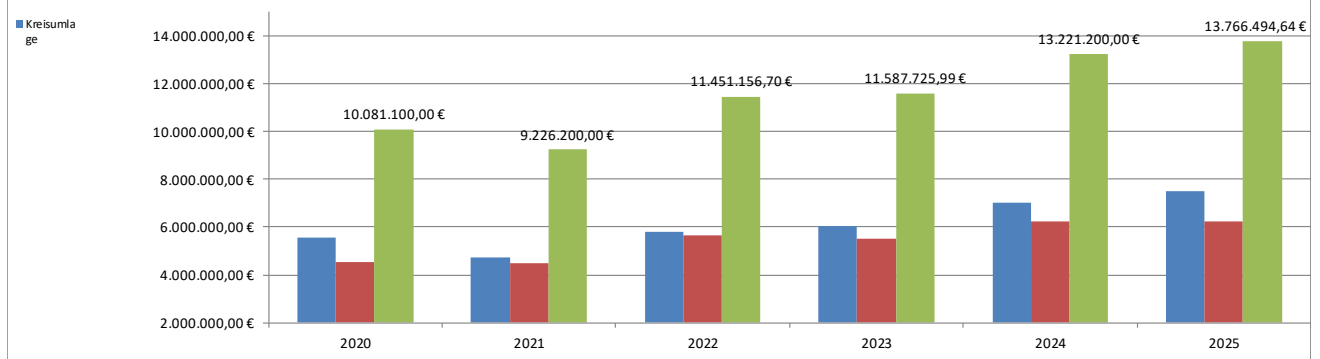
Der Hebesatz für die Kreisumlage ist zum Vorjahr um 2,7 Prozentpunkte gestiegen. Der Satz für die Jugendamtspauschale ist um 0,41 Prozentpunkte gestiegen.

Erläuterungen sind auch dem Punkt 4.6 des Vorberichtes zu entnehmen.

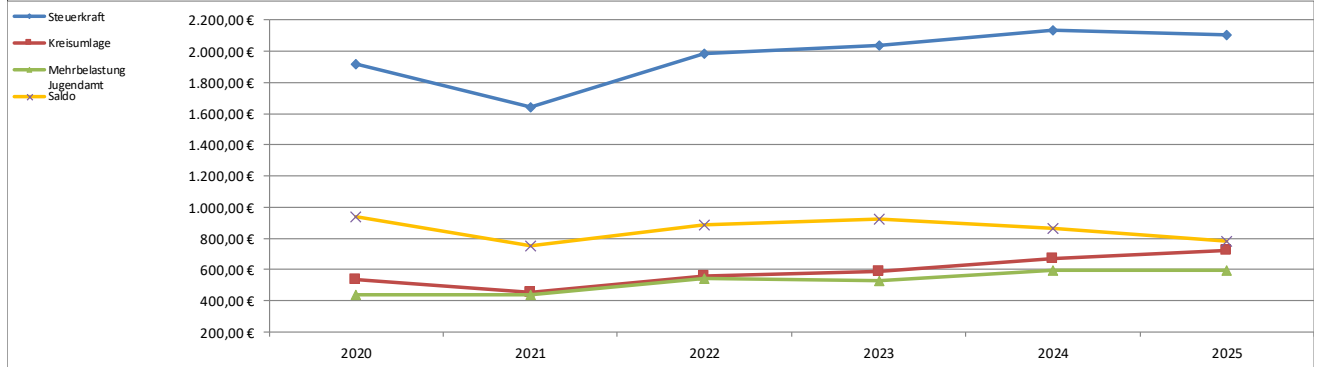
Die folgenden Grafiken stellen die Entwicklung der Kreisumlage und der Mehrbelastung Jugendamt dar.

Die erste Grafik zeigt die absolute Veränderung in Verbindung mit der Steuerkraft.

|                             | 2020            | 2021            | 2022            | 2023            | 2024            | 2025            |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| maßgebliche Bevölkerung GFG | 10.300          | 10.327          | 10.406          | 10.371          | 10.415          | 10.438          |
| Steuerkraft lt. GFG         | 19.731.932,12 € | 16.972.140,52 € | 20.669.957,94 € | 21.141.627,42 € | 22.201.661,42 € | 21.970.147,84 € |
| Kreisumlage                 | 5.544.700,00 €  | 4.718.300,00 €  | 5.808.258,18 €  | 6.067.647,07 €  | 6.993.600,00 €  | 7.513.790,56 €  |
| Jugendamtspauschale         | 4.536.400,00 €  | 4.507.900,00 €  | 5.642.898,52 €  | 5.520.078,92 €  | 6.227.600,00 €  | 6.252.704,08 €  |
| Summe                       | 10.081.100,00 € | 9.226.200,00 €  | 11.451.156,70 € | 11.587.725,99 € | 13.221.200,00 € | 13.766.494,64 € |



| Umlage/Steuerkraft pro Einwohner | 2020       | 2021       | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       |
|----------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Steuerkraft                      | 1.915,72 € | 1.643,47 € | 1.986,35 € | 2.038,53 € | 2.131,70 € | 2.104,82 € |
| Kreisumlage                      | 538,32 €   | 456,89 €   | 558,16 €   | 585,06 €   | 671,49 €   | 719,85 €   |
| Mehrbelastung Jugendamt          | 440,43 €   | 436,52 €   | 542,27 €   | 532,26 €   | 597,95 €   | 599,03 €   |
| Saldo                            | 936,97 €   | 750,07 €   | 885,91 €   | 921,21 €   | 862,26 €   | 785,94 €   |





## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



In der zweiten Grafik werden die Umlagen in das Verhältnis zu der entsprechenden maßgeblichen Bevölkerung der GFG-Berechnung gesetzt, so dass ein Wert pro Einwohner berechnet werden kann.

| Umlage je 1 € Steuerkraft (GFG) | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Kreisumlage</b>              | 0,28 €        | 0,28 €        | 0,28 €        | 0,29 €        | 0,32 €        | 0,34 €        |
| <b>Mehrbelastung Jugendamt</b>  | 0,23 €        | 0,27 €        | 0,27 €        | 0,26 €        | 0,28 €        | 0,28 €        |
| <b>Gesamt</b>                   | <b>0,51 €</b> | <b>0,54 €</b> | <b>0,55 €</b> | <b>0,55 €</b> | <b>0,60 €</b> | <b>0,63 €</b> |

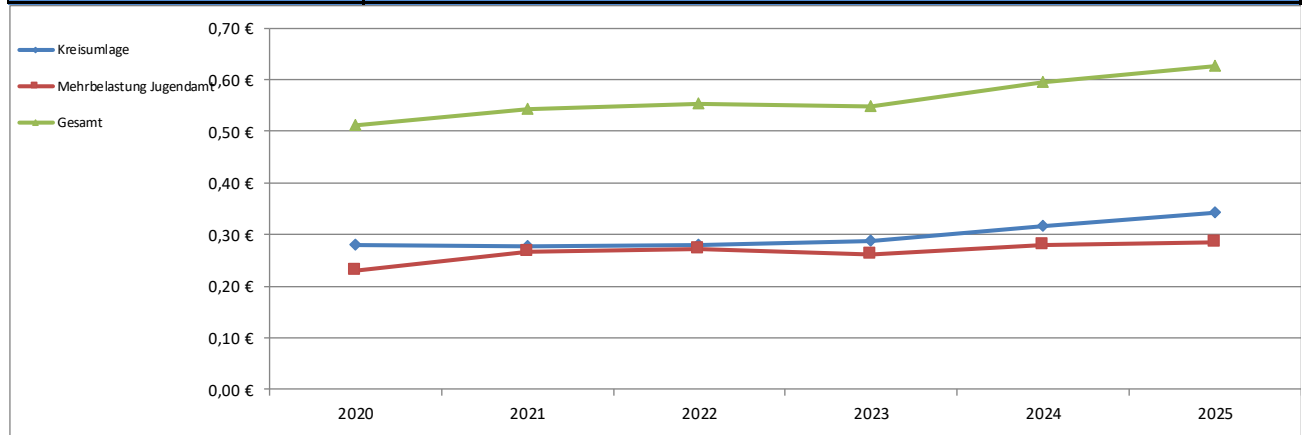


Abb.: Kreisumlage und Mehrbelastung Jugendamt pro Einwohner

Die Steigerungen sind deutlich zu erkennen. Der Saldo der pro Einwohner verfügbaren Steuerkraft sinkt um ca. 75, -- Euro.

Die folgende Grafik zeigt die Umlage pro 1€ Steuerkraft lt. GFG.

| Umlage je 1 € Steuerkraft (GFG) | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Kreisumlage</b>              | 0,30 €        | 0,28 €        | 0,28 €        | 0,28 €        | 0,28 €        | 0,29 €        | 0,32 €        |
| <b>Mehrbelastung Jugendamt</b>  | 0,22 €        | 0,23 €        | 0,23 €        | 0,27 €        | 0,27 €        | 0,26 €        | 0,28 €        |
| <b>Gesamt</b>                   | <b>0,52 €</b> | <b>0,51 €</b> | <b>0,51 €</b> | <b>0,54 €</b> | <b>0,55 €</b> | <b>0,55 €</b> | <b>0,60 €</b> |

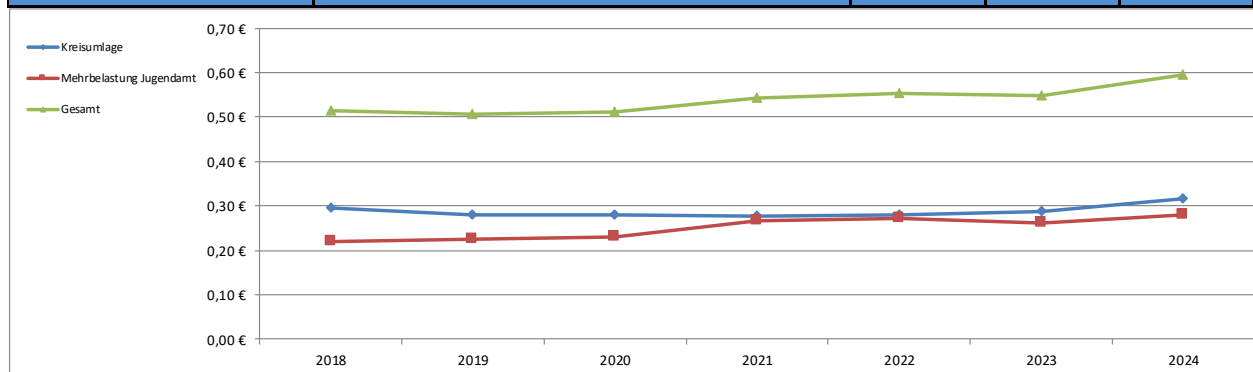


Abb.: Kreisumlage und Mehrbelastung Jugendamt pro 1 € Steuerkraft



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Eine weitere steigende Position ist der Transferaufwand für die Umlage des GKV. Hier sind in den letzten Jahren deutliche Umlagesteigerungen zu beobachten.

Die Leistungen für den Bereich Kasse und Vollstreckung ist relativ konstant. Die Kostenzunahme erstreckt sich in dem Bereich EDV.

Mittlerweile ist der IT-Bereich beim Kreis Steinfurt ausgelagert worden.

Aus diesem Grund wird erst die Zukunft verlässliche Zahlen der entsprechenden Kosten zeigen. In der Wirtschaftlichkeitsberechnung ist aber bereits aufgezeigt worden, dass die Gemeinde Altenberge einen leichten Rückgang hat bzw. die gleichen Aufwendungen fällig sind. Dies aber unter der Voraussetzung einer besseren inhaltlichen Aufstellung auch unter dem Gesichtspunkt Datensicherheit.

Diese Situation muss weiterhin beobachtet werden, da in der Zukunft einige neue Aufgaben im Rahmen der Digitalisierung bzw. des E-Government auf die Gemeinde Altenberge zukommt und weitere monetäre wie personelle Ressourcen bindet.

Zu den Transferaufwendungen gehören auch die freiwilligen Leistungen einer Kommune.

Unter **freiwillige Leistungen** oder Aufgaben fallen jene Angelegenheiten, bei der nur die Kommune entscheidet (keine gesetzliche Verpflichtung), ob sie tätig werden möchte oder nicht. Nach der kommunalen Selbstverwaltungsgarantie muss es Kommunen finanziell möglich sein, in gewissem Umfang freiwillige Aufgaben/Leistungen zu erbringen.

Diese bilden das Herzstück der kommunalen Politik, denn es geht hier vor allem um kulturelle und soziale Aufgaben wie:

- Beratungsstellen
- Museen und Bibliotheken
- Jugendeinrichtungen
- Sportplätze und Freibäder
- Tierparks und weitere Freizeitangebote

**Die freiwilligen Leistungen geraten als erstes in Bedrängnis, wenn die finanziellen Mittel gekürzt werden.**



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Die folgende Aufstellung zeigt die freiwilligen Leistungen der Gemeinde Altenberge im Jahr 2025. Der Bereich OGS gehört noch zu den freiwilligen Leistungen, ab dem Jahr 26 ist dies aber eine Pflichtleistung, da ein Rechtsanspruch besteht,

| Verein                                               | Zuschuss<br>2025 | Bemerkungen        |                                                                       |
|------------------------------------------------------|------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| <b>Zuschüsse an Vereine, Verbände, Einrichtungen</b> |                  |                    |                                                                       |
| Kath. Kirchengemeinde "Aktion für das Leben"         | 5.115,00 €       | pauschal           |                                                                       |
| DRK "Sanitäter vor Ort"                              | 2.475,00 €       | pauschal           | pauschal                                                              |
| DRK Ortsverband                                      | 2.750,00 €       | pauschal           | pauschal                                                              |
| Ev. Kirchengemeinde Altenbetreuung                   | 110,00 €         | pauschal           | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| Ev. Kirchengemeinde Erwachsenenbildung               | 330,00 €         | pauschal           | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| Ev. Kirchengemeinde Jugendarbeit                     | 170,50 €         | pauschal           | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| Ev. Posaunenchor                                     | 55,00 €          | nach Mitgliedern   | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| Eva-von-Thiele-Winkler-Haus                          | 50,00 €          | pauschal           | Spende für Überlassung eines Kunstwerkes, Zusage von BM Paus aus 2012 |
| Familienbündnis                                      | 1.100,00 €       | pauschal           | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| Familienbündnis Betriebskostenzuschuss Sprachsch     | 4.200,00 €       | 350,00 € pro Monat | HA-Beschluss vom 22.05.2023                                           |
| Familienbündnis midi-Stelle                          | 35.000,00 €      |                    | HA-Beschluss vom 30.01.2023 für 2023. Folgeantrag                     |
| Grinkenschmidt Spielmannszug                         | 466,40 €         | nach Mitgliedern   | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| KOT-Heim Personalkosten                              | 55.000,00 €      | pauschal           | Ingrid                                                                |
| Heimatverein Betriebskosten                          | 6.000,00 €       | pauschal           | HA-Beschluss vom 13.12.2021, bewilligt bis 2024                       |
| Heimatverein nach Mitgliedern                        | 852,50 €         | nach Mitgliedern   | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| Hospizkreis *                                        | 2.500,00 €       | pauschal           | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse, HA-Beschluss vom                      |
| KBW Altenberge                                       | 1.100,00 €       | pauschal           | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| KBW Hansell                                          | 220,00 €         | pauschal           | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| KFD Altenberge                                       | 81,95 €          | nach Mitgliedern   | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| KFD Hansell                                          | 117,15 €         | nach Mitgliedern   | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| Kiepenkerle                                          | 60,50 €          | nach Mitgliedern   | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| Kindertheater Hexenbesen                             | 660,00 €         | pauschal           | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| KLJB Laienspielschar                                 | 500,00 €         | pauschal           | HA-Beschluss vom 06.02.2023                                           |
| Kolpingsfamilie                                      | 125,40 €         | nach Mitgliedern   | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| Kulturwerkstatt + Kulturring                         | 6.600,00 €       | pauschal           | HA-Beschluss vom 01.12.2006                                           |
| Kulturwerkstatt Betriebskostenzuschuss               | 14.300,00 €      | pauschal           | HA-Beschluss vom 30.01.2023, bewilligt bis 2025                       |
| Münsterländer Meersken                               | 62,15 €          | nach Mitgliedern   | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| Museum Zurholt                                       | 2.900,00 €       | pauschal           | Erhöhung des Zuschusses gem. HA-Beschluss vom                         |
| Musikschule Vereinszuschuss                          | 8.470,00 €       | pauschal           | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| Musikschule Zuschuss hauptamtlicher Leiter           | 91.530,00 €      |                    | HA-Beschluss zur Erhöhung vom 30.01.2023, Steigerung gem. VPI         |
| Musikzug der freiwilligen Feuerwehr                  | 4.235,00 €       | pauschal           | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| Ökumenischer Chor                                    | 309,10 €         | nach Mitgliedern   | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| Pfadfinder                                           | 141,35 €         | nach Mitgliedern   | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| Schleppermuseum                                      | 137,50 €         | nach Mitgliedern   | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| Seniorenbeirat                                       | 2.200,00 €       | pauschal           | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| St. Elisabeth Schule                                 | 220,00 €         | pauschal           | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| St. Johannes Altenbetreuung                          | 814,00 €         | pauschal           | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| St. Johannes Bücherei                                | 1.430,00 €       | pauschal           | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| St. Johannes Chor                                    | 73,70 €          | nach Mitgliedern   | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |
| St. Johannes Jugendarbeit                            | 1.496,00 €       | pauschal           | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                        |





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

| Verein                                               | Zuschuss<br>2025 | Bemerkungen                                                           |                                                                                        |
|------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Zuschüsse an Vereine, Verbände, Einrichtungen</b> |                  |                                                                       |                                                                                        |
| Teilhabebeirat                                       | 1.000,00 €       | pauschal                                                              | HA-Beschluss vom 04.04.2022                                                            |
| VDK Ortsverband                                      | 196,90 €         | nach Mitgliedern                                                      | Arbeitsgruppe Vereinszuschüsse                                                         |
| Wandergesellen                                       | 500,00 €         | pauschal                                                              |                                                                                        |
| Entruper Schützen Bewirtung                          | 227,89 €         | pauschal                                                              |                                                                                        |
| Frauenschützen Schützenfest                          | 100,00 €         | pauschal                                                              |                                                                                        |
| Grinkenschmidt Schützenfest                          | 100,00 €         | pauschal                                                              |                                                                                        |
| Hansell Schützenfest                                 | 100,00 €         | pauschal                                                              |                                                                                        |
| Johannesschützen Schützenfest                        | 425,00 €         | pauschal                                                              |                                                                                        |
| Zuschuss Jugendaktivitäten                           | 500,00 €         | pauschal                                                              |                                                                                        |
| Einmalige Zuschüsse **                               | 3.000,00 €       | pauschal                                                              | HA-Beschluss vom 20.03.2023                                                            |
| <b>Sportförderung</b>                                |                  |                                                                       |                                                                                        |
| DLRG Ortsgruppe Sportförderung                       | 426,80 €         | nach Mitgliedern                                                      | Richtlinien aus 1989                                                                   |
| Reitclub Hansell Sportförderung                      | 122,65 €         | nach Mitgliedern                                                      | Richtlinien aus 1989                                                                   |
| Eintrittsgelder Hallenbad SV und DLRG                | 14.601,96 €      |                                                                       | Vereinbarung aus 1988                                                                  |
| SV Grün Schwarz Sportförderung                       | 292,05 €         | nach Mitgliedern                                                      | Richtlinien aus 1989                                                                   |
| Tauchsportfreunde Nemo Sportförderung                | 65,45 €          | nach Mitgliedern                                                      | Richtlinien aus 1989                                                                   |
| TC Altenberge Sportförderung                         | 233,75 €         | nach Mitgliedern                                                      | Richtlinien aus 1989                                                                   |
| TuS Altenberge 09 Sportförderung                     | 2.508,55 €       | nach Mitgliedern                                                      | Richtlinien aus 1989                                                                   |
| Zucht-, Reit- und Fahrverein Reitturnier             | 100,00 €         | pauschal                                                              |                                                                                        |
| Zucht-, Reit- und Fahrverein Sportförderung          | 334,95 €         | nach Mitgliedern                                                      | Richtlinien aus 1989                                                                   |
| Kutschenclub Fahrturnier                             | 350,00 €         | pauschal                                                              | HA-Beschluss zur Erhöhung vom 06.02.2023                                               |
| Kutschenclub Sportförderung                          | 119,35 €         | nach Mitgliedern                                                      | Richtlinien aus 1989                                                                   |
| KG St. Johannes Altenberge                           | 137,50 €         |                                                                       | Antrag vom 21.08.2024                                                                  |
| Erbpachtzinsen Sportvereine                          | 12.044,20 €      |                                                                       |                                                                                        |
| Sportförderung einmalige Zuschüsse (Puffer)          | 1.500,00 €       |                                                                       |                                                                                        |
| <b>Kultur</b>                                        |                  |                                                                       |                                                                                        |
| Jugendbeteiligung                                    | 5.000,00 €       |                                                                       |                                                                                        |
| Kulturbudget                                         | 1.000,00 €       | Ansatz 1.500 €, aber 500 € Einnahmen                                  |                                                                                        |
| Kulturfonds                                          | 10.000,00 €      |                                                                       | Ratsbeschluss vom 30.03.2009. Erhöht auf 15.0000 €<br>gem. HA-Beschluss vom 13.12.2021 |
| Kulturrucksack                                       | 2.000,00 €       | Ansatz 4.500 €, aber 2.500 € Einnahmen                                |                                                                                        |
| Kulturwerkstatt Personalkosten                       | 15.000,00 €      |                                                                       |                                                                                        |
| Sommersause Zuschuss                                 | 4.000,00 €       |                                                                       |                                                                                        |
| Veranstaltungskalender "Altenberger Tipp"            | 3.200,00 €       |                                                                       |                                                                                        |
| <b>OGS, Schule</b>                                   |                  |                                                                       |                                                                                        |
| Sonstige Geschäftsauswendungen                       | 31.000,00 €      | Davon 20.000 € Proje                                                  | HA-Beschluss vom 16.09.2024                                                            |
| Landeszuschüsse                                      | 397.654,00 €     | Weiterleitung der Landesmittel 1:1                                    |                                                                                        |
| Zuschüsse an die OGS-Gruppen                         | 247.500,00 €     | Davon ca. 140.000 €<br>gesetzlich<br>vorgeschriebener<br>Eigenanteil. | Letzte Erhöhung Ratsbeschluss vom 11.09.2023                                           |
| Zuschüsse an die BiMi                                | 40.000,00 €      | pauschal                                                              | HA-Beschluss vom 29.04.2019                                                            |
| Erstattung Kindergartenermäßigung                    | 15.000,00 €      | nach Aufstellung durch OGS                                            |                                                                                        |
| Erstattung Beitragsfreiheit                          | 13.000,00 €      | nach Aufstellung durch                                                | HA-Beschluss vom 14.06.2021                                                            |
| Zuschuss Inflationsausgleich                         | 8.200,00 €       | pauschal                                                              | Ratsbeschluss vom 11.09.2023                                                           |



#### **4.6.4.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Unter sonstigen ordentlichen Aufwendungen versteht man die Aufwendungen, die nicht anderen Aufwandpositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Hierunter fallen u. a. Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Dienst- und Schutzbekleidung, Mieten und Pachten, Leasingraten, ehrenamtliche Tätigkeiten, Versicherungen, Steuern, Bürobebedarf, Verfügungsmittel etc. Der Ansatz beläuft sich im Jahre 2025 auf 5.071.975 €.

Der Ansatz liegt rund 470 Tsd. Euro unter dem Ansatz von 2024. Die Mietaufwendungen für Flüchtlinge kann im Jahr 2025 um rd. 150.000 Euro reduziert werden, da die Gemeinde Altenberge die neue Containeranlage in Betrieb genommen hat.

Zudem enthält die Position vor allem Projektaufwendungen im Rahmen, KLR, Internet, Digitalisierung usw. Durch Gesetze (Onlinezugangsgesetz...) werden Vorgaben von Bund und Land gegeben. Eine genaue Bemessung ist schwierig.

#### **4.6.4.7 Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Die Zinsen wurden aufgrund der derzeit geltenden Konditionen veranschlagt. Der Ansatz beläuft sich auf 590.750 €. Die Steigerung ist der momentanen Situation in den Finanzmärkten geschuldet. Diese Steigerung ist der Kreditierung für den Schulneubau geschuldet. Inwieweit sich der Kapital- und Finanzmarkt weiterentwickelt kann zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht abgesehen werden. In den Folgejahren werden die Zinsbelastungen noch weiter ansteigen, da auch der Eigenanteil des Rathausneubaus kreditiert werden muss. Da aber weder die Fördergelder noch die Ausschreibungsergebnisse vorliegen, kann hierzu noch keine Aussage getroffen werden. Bzgl. der Förderlandschaft ist momentan alles ungewiss. Die aufgenommenen Kredite werden aber alle mit einer tilgungsfreien Zeit hinterlegt.

### **4.7 Gesamtfinanzplan**

Neben der Ergebnisplanung tritt innerhalb des Haushaltsplanes nach § 79 Abs. 2 GO der Finanzplan als zweite wesentliche Plangröße auf. Im Gegensatz zur kameralen Finanzplanung steht in der Finanzplanung des NKF das kommende Haushaltsjahr im Zentrum und nicht die mittelfristige Planung, obwohl diese ebenfalls integriert ist. Es handelt sich hierbei um eine sinnvolle Ergänzung des Ergebnisplans, der sich auf die betriebswirtschaftlichen Rechengrößen „Einzahlungen“ und „Auszahlungen“ bezieht. Es werden sämtliche Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen (Bilanzposition: Liquide Mittel) verändern. Somit ist ein unmittelbarer Bezug zur Bilanz hergestellt. Im Gegensatz zu den Teilfinanzplänen enthält der Gesamtfinanzplan den cash-flow aus laufender Verwaltungstätigkeit, d. h. sämtliche Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit werden dargestellt.



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Der Gesamtfinanzplan gibt Auskunft über die tatsächliche finanzielle Lage der Kommune. Die in der Privatwirtschaft gängige Methode der indirekten Ermittlung der Finanzrechnung durch Rückrechnung aus dem Jahresergebnis (Kapitalflussrechnung) ist für Gemeinden nicht gestattet.

### 4.7.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Den Einzahlungen in Höhe von 34.727.430 € stehen Auszahlungen von 38.797.910 € gegenüber, so dass der cash-flow aus der lfd. Verwaltungstätigkeit **-4.070.480 €** beträgt.

### 4.7.2 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Den Einzahlungen in Höhe von 2.946.053 € (Zuweisungen, Beiträge, Veräußerungen) stehen Auszahlungen in Höhe von 31.023.330 € gegenüber, so dass im Planansatz der cash-flow der Investitionstätigkeit **-28.077.277,00 €** beträgt. Der cash-flow der Investitionstätigkeit ist auch gleichzeitig das Limit für Investitionskredite.

### 4.7.3 Investitionseinzahlungen

Die Investitionseinzahlungen werden für die Gemeinde Altenberge mit 2.946.053 € veranschlagt. Hierzu zählen:

| Bezeichnung                                                      | Wert                  |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Investitionspchale gem. § 16 Abs. 3 GFG                          | 1.063.200,00 €        |
| Erschließungsbeiträge Wohnbaugebiet Bahnhofshügel Teil II        | 976.065,00 €          |
| Wohnbaugrundstücke (zur Veräußerung) -Baugebiet Bahnhofshügel II | 219.430,00 €          |
| Zuwendungen vom Bund Fahrbahnerneuerung (IHK)                    | 187.250,00 €          |
| Wohnbaugrundstücke (zur Veräußerung) - Baugebiet Rönneenthal II  | 124.985,00 €          |
| Kanalanschlussbeiträge Wohnbaugebiet Bahnhofshügel Teil II       | 104.650,00 €          |
| Beiträgen -Erschließungsbeiträge Rönneenthal II                  | 80.315,00 €           |
| Sonstige                                                         | 69.400,00 €           |
| Sportpchale gem. §18 GFG                                         | 60.000,00 €           |
| Feuerschutzpchale                                                | 40.000,00 €           |
| Beiträgen -Kanalanschlussbeiträge Rönneenthal II                 | 15.758,00 €           |
| Kanalanschlussbeiträge                                           | 5.000,00 €            |
| <b>Summe</b>                                                     | <b>2.946.053,00 €</b> |

Evtl. Förderungen (noch kein Förderbescheid bzw. eine Festlegung der genauen Summe) sind noch nicht berücksichtigt und verringern sicherlich die Kapitalaufnahme.

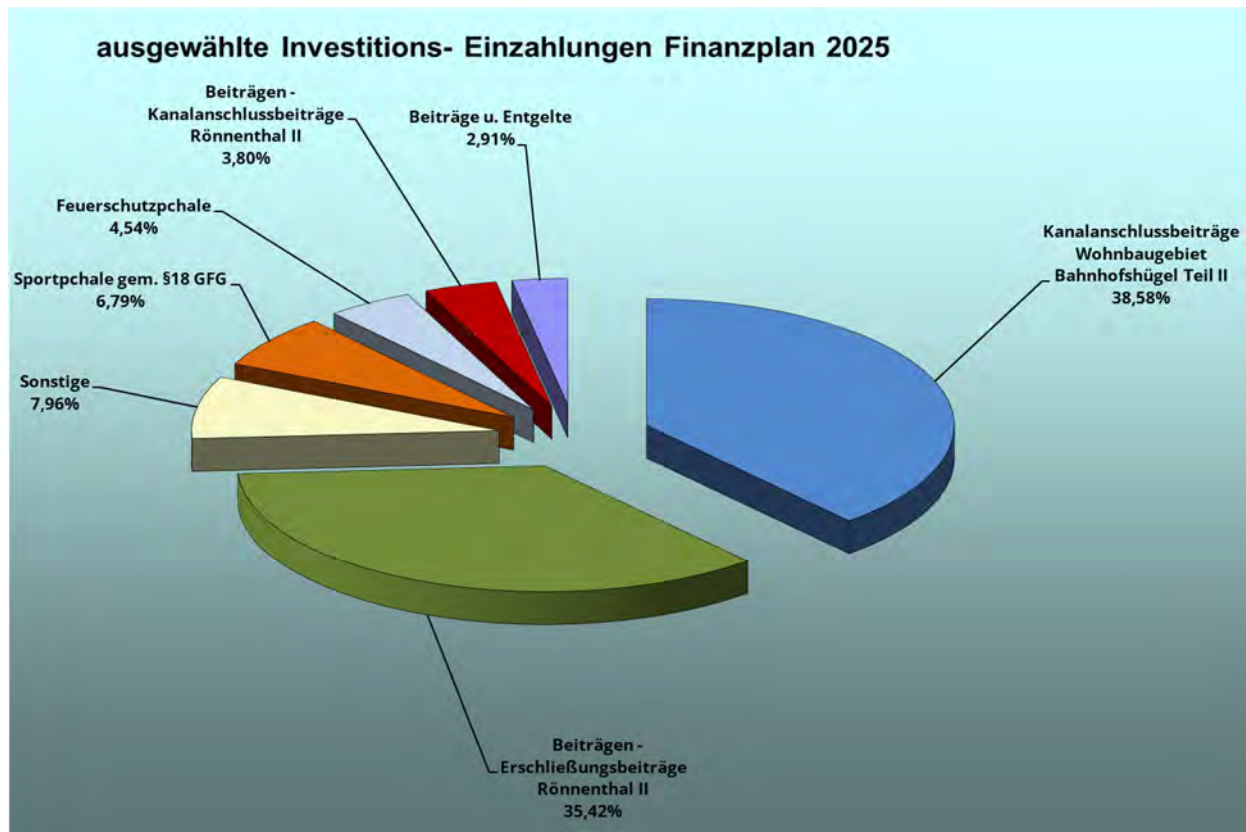


Abb. : Wichtige Einzahlungen Finanzplan

## 4.7.4 Investitionsauszahlungen

Die Investitionsauszahlungen werden für die Gemeinde Altenberge mit 31.023.330 € veranschlagt.

In den Teilfinanzplänen wird eine Zahlungsübersicht (Teilfinanzplan A) abgebildet. Die wichtigsten Investitionsmaßnahmen sind gem. § 4 Abs. 4 S. 3 KomHVO i. v. m Anlage 9 B VV zur GO und GemHVO getrennt nach Einzelmaßnahmen (Teilfinanzplan B) abzubilden. Zudem können die einzelnen Maßnahmen dem Punkt 10.2 des Vorberichtes entnommen werden.

Bei den großen Bauprojekten handelt es sich um den Schul- und Rathausneubau. Der Schulneubau wird insgesamt rd. 25 Mio. kosten. Für den Rathausneubau wird ein Eigenanteil von ca. 11 – 12 Mio. taxiert. Inwieweit später Förderung generiert werden kann ist zum jetzigen Zeitpunkt völlig unklar.



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Die folgende Übersicht enthält die großen Investitionen:

| Bezeichnung                                                                                | Wert                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Neubau Rathaus (Anlage 33100019)                                                           | 12.000.000,00 €        |
| Sanierung, Umbau, Neubau der Grundschule Altenberge 31100024                               | 5.000.000,00 €         |
| Kanalerneuerung Buchenallee                                                                | 2.700.000,00 €         |
| ARAP Umgestaltung Kirchplatz IHK                                                           | 1.600.000,00 €         |
| Alter Münsterweg Fahrbahnerneuerung (Kanalerneuerung)                                      | 1.520.000,00 €         |
| Mobilar Schule                                                                             | 1.500.000,00 €         |
| Sanierung / Neubau Gebäude Bauhof (Anlage im Bau 33100021)                                 | 1.480.000,00 €         |
| Erneuerung MW-Kanal Alter Münsterweg                                                       | 1.200.000,00 €         |
| Fahrbahnerneuerung Buchenallee (Kanalerneuerung)                                           | 950.000,00 €           |
| Neubau Rathaus Kanalanschlüsse (Anlage Nr. )                                               | 450.000,00 €           |
| Erneuerung MW-Kanal -Borghorster Straße- (Anlage 44601011)                                 | 440.000,00 €           |
| Kanalerneuerung Alter Münsterweg                                                           | 350.000,00 €           |
| Kanalerneuerung Bereich Grundschule/Grüner Weg                                             | 330.000,00 €           |
| Erneuerung Bahnhofstraße (Straße)                                                          | 320.000,00 €           |
| Umgestaltung Verkehrsfläche im Bereich Grundschule/ Gooiker Platz                          | 305.000,00 €           |
| Wanderweg Erholungsgebiet "Sümpelmann's Teich"                                             | 135.000,00 €           |
| ARAP Glasfaserausbau Außenbereich JETZT 54290.40015                                        | 103.000,00 €           |
| Fahrzeuge                                                                                  | 91.350,00 €            |
| Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen                                        | 80.000,00 €            |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung 60 - 800 Euro netto                                     | 57.000,00 €            |
| Maschinen und technische Anlagen                                                           | 49.350,00 €            |
| Fahrzeuge                                                                                  | 40.000,00 €            |
| Einlage IstaG (Genossenschaftseinlage)                                                     | 36.000,00 €            |
| Ausbau der E-Ladeinfrastruktur: Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 31.500,00 €            |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                         | 30.600,00 €            |
| Fahrzeuge                                                                                  | 30.000,00 €            |
| Geleistete Anzahlungen auf Grundstücke                                                     | 20.000,00 €            |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                         | 19.950,00 €            |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                         | 16.600,00 €            |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung 60 - 800 Euro netto (Verbuchung über HKst 10001000)     | 16.600,00 €            |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung (geringwertige Wirtschaftsgüter)                        | 15.750,00 €            |
| Maschinen und technische Anlagen -Bauamt, Sportanlagen-                                    | 12.000,00 €            |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung 60 - 800 Euro netto                                     | 12.000,00 €            |
| Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                                                 | 10.000,00 €            |
| ARAP Glasfaserausbau Innenbereich JETZT 54290.40015                                        | 10.000,00 €            |
| Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (gesamte Verwaltung)                    | 9.800,00 €             |
| Software                                                                                   | 9.300,00 €             |
| Fahrzeuge                                                                                  | 6.100,00 €             |
| Betriebs und Geschäftsausstattung (Divers)                                                 | 36.430,00 €            |
| <b>Summe</b>                                                                               | <b>31.023.330,00 €</b> |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Die folgende Grafik zeigt die geplanten Investitionen im Jahr 2025.

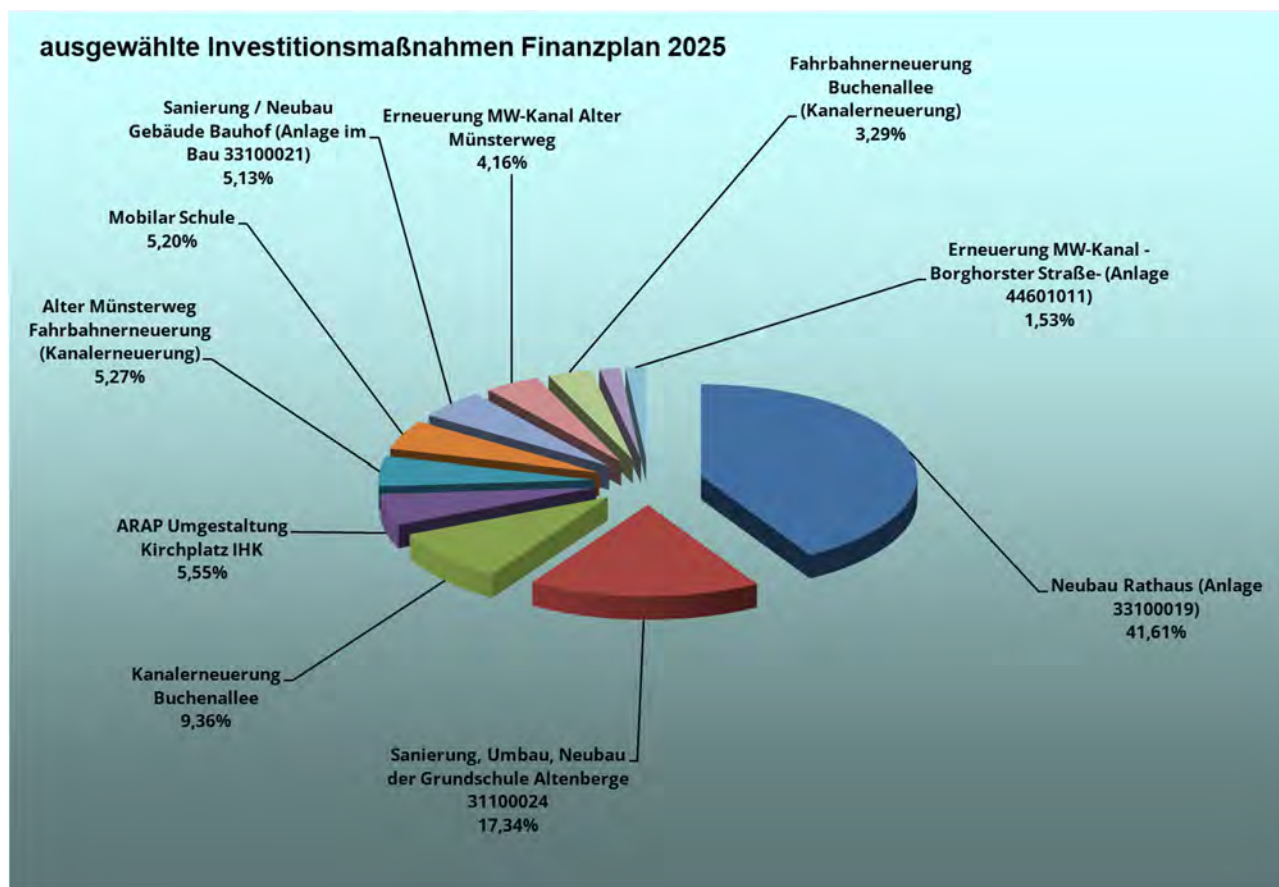


Abb. 8: Wichtige Investitionsmaßnahmen Finanzplan





## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Die folgende Tabelle zeigt Einzelinvestitionen im Bereich Fahrzeuge, Maschinen und der Betriebs- und Geschäftsausstattung.

| Einzelinvestitionen |                                                             |                     |
|---------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|
| Produkt             | Bezeichnung                                                 | Betrag              |
| 01.01.01.08 Bauhof  | Hebebühne Werkstatt evtl. mobil                             | 12.000,00 €         |
|                     | Formatsäge Schreinerei                                      | 35.000,00 €         |
|                     | <b>Anbaugeräte Fendt Schlepper</b>                          |                     |
|                     | Salzstreuer                                                 | 21.000,00 €         |
|                     | Schneeschild                                                | 9.000,00 €          |
|                     | Entsorgungsschaufel                                         | 5.000,00 €          |
|                     | <b>Anbaugerät Kommunalschlepper</b>                         |                     |
|                     | Planierhobel für Pflege wassergeb. Wegedecken               | 20.000,00 €         |
|                     | Mehrzwecksaugdüse Laubentfernung                            | 11.000,00 €         |
|                     | Wildkrautbürste                                             | 15.000,00 €         |
|                     | <b>Anbaugerät Holder</b>                                    |                     |
|                     | Gebälse Straßenreinigung                                    | 6.000,00 €          |
|                     | Maßnahmen aus anstehenden Begehung Unfallkasse              | 4.000,00 €          |
|                     | Werkzeug Schreinerei                                        | 5.000,00 €          |
|                     | Werkzeug Schlosserei                                        | 10.000,00 €         |
|                     |                                                             | <b>153.000,00 €</b> |
| 02.03.01 Feuerwehr  | Kartendrucker Dienstausweise:                               | 2.000,00 €          |
|                     | Zwei Systeme Absturzsicherung und Schachttrettung Typ Leon: | 5.500,00 €          |
|                     | Schleifkorbtrage:                                           | 1.200,00 €          |
|                     | PC für Unterrichtsraum:                                     | 900,00 €            |
|                     | Schrank im Duschbereich                                     | 2.000,00 €          |
|                     | Gaswarngerät MSA Altair4X                                   | 1.480,00 €          |
|                     | LKW LadestationMSA Altair 4X:                               | 3.344,00 €          |
|                     | Holmatro Rettungszylinder Hydraulisch inkl. Zubehör         | 11.500,00 €         |
|                     | Rollkontainer Logistik:                                     | 4.500,00 €          |
|                     | Rollkontainer Rüstholz:                                     | 2.500,00 €          |
|                     | Rollkontainer Atemschutzlager                               | 3.500,00 €          |
|                     | Rollkontainer Hygiene:                                      | 10.000,00 €         |
|                     |                                                             | <b>48.424,00 €</b>  |
| 11.02.01. Abwasser  | Buli                                                        | 30.000,00 €         |
|                     | Mikroskop                                                   | 6.000,00 €          |
|                     | Kanalspiegelkamera                                          | 20.000,00 €         |
|                     | Kettensäge                                                  | 1.200,00 €          |
|                     | Anhänger für das Notstromaggrgat                            | 1.360,00 €          |
|                     |                                                             | <b>58.560,00 €</b>  |



#### **4.7.5 Finanzierungstätigkeit**

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit werden mit 32.147.757 € veranschlagt, die Auszahlungen mit 613.100 € (Tilgung), so dass ein Finanzierungssaldo von 31.534.657 € entsteht.

Für das kommende Jahr ist eine Neuverschuldung in Höhe des negativen Investitionssaldos eingeplant. Inwieweit es sich hierbei nur um eine Zwischenfinanzierung handelt, kann zu diesem Zeitpunkt noch nicht genau gesagt werden. Investitionen in Erschließungen erbringen mittelfristig Verkaufserträge. Zudem können auch noch nicht alle Zuwendungen zu Förderungen beziffert werden. Aus dem Vorsichtsprinzip geht die Gemeinde Altenberge deswegen erstmal von einer Kreditfinanzierung aus.

- Der Kapitaldienst kann ohne Probleme geleistet werden. Zudem ist es sicherlich auch sinnvoll, dass momentan niedrige Zinsniveau zu nutzen
- Neben der Verschuldung für Investitionen müssen natürlich auch die Liquiditätskredite betrachtet werden.
- Ein Liquiditätskredit zur Deckung der Verwaltungsleistungen ist in der Höhe des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit eingeplant, da auch noch liquide Mittel aus dem Jahr 2024 wird der Liquiditätskredit sicherlich geringer ausfallen. Zudem hat die Gemeinde einen Überziehungskredit eingestellt, so dass nicht bei jedem Engpass ein neuer Liquiditätskredit abgeschlossen werden muss und es auch keine festen Tilgungstermine gibt.
- Mögliche Zuwendungen und Einnahmepositionen sind hierbei nicht berücksichtigt worden.

Die beiden großen Projekte Schul- und Rathausneubau müssen beide fremdfinanziert werden. In diesem Punkt ist es wichtig, den Kapitaldienst im Auge zu behalten. Wie bereits oben erwähnt hat sich der Kapitalmarkt deutlich verändert. Aus diesem Grund wird momentan auch nur eine Zinsbindung von 10 Jahren angestrebt. Der Kapitaldienst muss durch die Haushalte gedeckt sein. Da es sich um langfristige Investitionen handelt ist die Generationengerechtigkeit auch gewahrt.

Zudem besteht bei dieser Finanzierung auch die Möglichkeit tilgungsfreie Perioden zu nutzen, so dass Gelder zur Tilgung angespart werden können und somit eine geringere Belastung des Haushaltes stattfindet. Die Zinsbindung beläuft sich auf 10 Jahre. Im Folgenden wird grob die Finanzierung der Schule dargestellt. Bis zum jetzigen Zeitpunkt sind die Ausschreibungsergebnisse erfreulicherweise unterhalb der geplanten Kosten der Gewerke geblieben.



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Im ersten Schritt wurde die entsprechende Kreditsumme ermittelt.

| Festlegung Kreditsumme                      |                        |
|---------------------------------------------|------------------------|
|                                             |                        |
| <b>Gesamtkosten</b>                         | <b>25.000.000,00 €</b> |
| abzgl. geleisteter Zahlungen                | -848.574,86 €          |
| <b>Kosten nach Abzug geleist. Zahlungen</b> | <b>24.151.425,14 €</b> |
|                                             |                        |
|                                             |                        |
| <b>Förderung (15,37 % v. 2,306 Mio.)</b>    | -354.432,20 €          |
| Darlehensbetrag nach Abzug Förderung        | <b>23.796.992,94 €</b> |
| abzgl. Schulpauschale 2022                  | -300.000,00 €          |
| abzgl. Schulpauschale 2023                  | -300.000,00 €          |
| abzgl. Schulpauschale 2023                  | -300.000,00 €          |
| abzgl. Investitionspauschale 2023           | -1.057.198,29 €        |
| abzgl. Investitionspauschale 2024           | -1.063.239,69 €        |
| <b>Darlehensbetrag 1</b>                    | <b>20.776.554,96 €</b> |
| <b>Anteil KfW Kredit</b>                    | <b>1.951.567,80 €</b>  |
| <b>Darlehensbetrag nach KfW</b>             | <b>18.824.987,16 €</b> |
| <b>Kredit 2024 Moderne Schule</b>           | -7.000.000,00 €        |
| <b>Kredit 2024 KommunalInvestPlus</b>       | -7.000.000,00 €        |
| <b>Darlehensbetrag 2</b>                    | <b>4.824.987,16 €</b>  |
| <b>Anteil 50 % Moderne Schule</b>           | <b>2.412.493,58 €</b>  |
| <b>Rest durch Kommunal InvestPlus</b>       | <b>2.412.493,58 €</b>  |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Die Kredite bei der KfW Bank und der NRW-Bank für den ersten Bereich sind im Jahr 2024 aufgenommen worden.

|                    |                 |
|--------------------|-----------------|
| Kreditsummen       |                 |
| KfW                | 2.306.000,00 €  |
| Moderne Schule     | 7.000.000,00 €  |
| KommunalInvestPlus | 7.000.000,00 €  |
| Gesamt             | 16.306.000,00 € |

Durch Kombination der verschiedenen Kredite ergaben sich folgende Konditionen:

|                     |      |
|---------------------|------|
| <b>Konditionen</b>  |      |
| Moderne Schule      | 2,18 |
| KommunalInvest Plus | 3,08 |
| Förderkredit KfW    | 0,70 |

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>Durchschnittszins</b> |              |
| KFW                      | 16.142,00 €  |
| Moderne Schule           | 152.600,00 € |
| KommunalInvest Plug      | 215.600,00 € |
|                          | 384.342,00 € |
| <b>Zinssatz</b>          | <b>2,36%</b> |

Die restliche Summe wird im Jahr 2025 aufgenommen. Momentan zeichnet es sich ab, dass mit leicht sinkenden Zinsen gerechnet werden kann.



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Über den gesamten Zeitraum stellt sich der Kredit wie folgt dar.



### **Berechnung Finanzierung Umbau Grundschule** **(Basisangaben NRW-Bank Moderne Schule + NRW-Bank** **KommunalInvestPlus)**



|                          |                        |                                                                              |                   |
|--------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Darlehensbetrag 1</b> | <b>20.776.554,96 €</b> | <b>50,00%</b> moderne Schule LZ 30 Jahre, 5 Jahre tilgungsfrei               | <b>Zins 2,18%</b> |
|                          |                        | <b>50,00%</b> KommunalInvest Plus NRW Bank, LZ 30 Jahre 5 Jahre tilgungsfrei | <b>Zins 3,08%</b> |
|                          |                        | KfW Prog. 264, LZ 30 Jahre 5 Jahre tilgungsfrei                              | <b>Zins 0,70%</b> |
| <b>Darlehensbetrag 2</b> | <b>4.824.987,16 €</b>  | <b>50,00%</b> moderne Schule LZ 30 Jahre, 5 Jahre tilgungsfrei               | <b>Zins 2,18%</b> |
|                          |                        | <b>50,00%</b> KommunalInvest Plus NRW Bank, LZ 30 Jahre 5 Jahre tilgungsfrei | <b>Zins 3,08%</b> |

|                     |            | (Zins + Tilgung)       | Zins                  | Tilgung                | Darlehensrest   | Schulpauschale |
|---------------------|------------|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------|----------------|
| <b>Durchschnitt</b> |            | <b>791.143,44 €</b>    | <b>281.580,94 €</b>   | <b>509.562,50 €</b>    |                 |                |
| Jahr 1              | 31.12.2023 | 16.142,00 €            | 16.142,00 €           | 0,00 €                 | 2.306.000,00 €  |                |
| Jahr 2              | 31.12.2024 | 458.646,80 €           | 458.646,80 €          | 0,00 €                 | 18.718.493,58 € |                |
| Jahr 3              | 31.12.2025 | 511.239,16 €           | 511.239,16 €          | 0,00 €                 | 21.130.987,16 € | -300.000,00 €  |
| Jahr 4              | 31.12.2026 | 511.239,16 €           | 511.239,16 €          | 0,00 €                 | 21.130.987,16 € | -300.000,00 €  |
| Jahr 5              | 31.12.2027 | 511.239,16 €           | 511.239,16 €          | 0,00 €                 | 21.130.987,16 € | -300.000,00 €  |
| Jahr 6              | 31.12.2028 | 603.237,03 €           | 510.997,03 €          | 92.240,00 €            | 21.038.747,16 € | -300.000,00 €  |
| Jahr 7              | 31.12.2029 | 1.155.953,78 €         | 503.713,78 €          | 652.240,00 €           | 20.290.007,42 € | -300.000,00 €  |
| Jahr 8              | 31.12.2030 | 1.136.819,02 €         | 484.579,02 €          | 652.240,00 €           | 19.444.767,93 € | -300.000,00 €  |
| Jahr 9              | 31.12.2031 | 1.116.369,46 €         | 464.129,46 €          | 652.240,00 €           | 18.599.528,44 € | -300.000,00 €  |
| Jahr 10             | 31.12.2032 | 1.095.919,89 €         | 443.679,89 €          | 652.240,00 €           | 17.754.288,96 € | -300.000,00 €  |
| Jahr 11             | 31.12.2033 | 1.075.470,32 €         | 423.230,32 €          | 652.240,00 €           | 16.909.049,47 € | -300.000,00 €  |
| Jahr 12             | 31.12.2034 | 1.055.020,76 €         | 402.780,76 €          | 652.240,00 €           | 16.063.809,98 € | -300.000,00 €  |
| Jahr 13             | 31.12.2035 | 1.034.871,19 €         | 382.331,19 €          | 652.240,00 €           | 15.218.570,50 € | -300.000,00 €  |
| Jahr 14             | 31.12.2036 | 1.014.121,62 €         | 361.881,62 €          | 652.240,00 €           | 14.373.331,01 € | -300.000,00 €  |
| Jahr 15             | 31.12.2037 | 993.672,06 €           | 341.432,06 €          | 652.240,00 €           | 13.528.091,53 € | -300.000,00 €  |
| Jahr 16             | 31.12.2038 | 973.222,49 €           | 320.982,49 €          | 652.240,00 €           | 12.682.852,04 € | -300.000,00 €  |
| Jahr 17             | 31.12.2039 | 952.772,92 €           | 300.532,92 €          | 652.240,00 €           | 11.837.612,55 € | -300.000,00 €  |
| Jahr 18             | 31.12.2040 | 932.323,36 €           | 280.083,36 €          | 652.240,00 €           | 10.992.373,07 € | -300.000,00 €  |
| Jahr 19             | 31.12.2041 | 911.873,79 €           | 259.633,79 €          | 652.240,00 €           | 10.147.133,58 € | -300.000,00 €  |
| Jahr 20             | 31.12.2042 | 891.424,22 €           | 239.184,22 €          | 652.240,00 €           | 9.301.894,09 €  | -300.000,00 €  |
| Jahr 21             | 31.12.2043 | 870.974,66 €           | 218.734,66 €          | 652.240,00 €           | 8.456.654,61 €  | -300.000,00 €  |
| Jahr 22             | 31.12.2044 | 850.525,09 €           | 198.285,09 €          | 652.240,00 €           | 7.611.415,12 €  | -300.000,00 €  |
| Jahr 23             | 31.12.2045 | 830.075,53 €           | 177.835,53 €          | 652.240,00 €           | 6.766.175,63 €  | -300.000,00 €  |
| Jahr 24             | 31.12.2046 | 809.625,96 €           | 157.385,96 €          | 652.240,00 €           | 5.920.936,15 €  | -300.000,00 €  |
| Jahr 25             | 31.12.2047 | 789.176,39 €           | 136.936,39 €          | 652.240,00 €           | 5.075.696,66 €  | -300.000,00 €  |
| Jahr 26             | 31.12.2048 | 768.726,83 €           | 116.486,83 €          | 652.240,00 €           | 4.230.457,18 €  | -300.000,00 €  |
| Jahr 27             | 31.12.2049 | 748.277,26 €           | 96.037,26 €           | 652.240,00 €           | 3.385.217,69 €  | -300.000,00 €  |
| Jahr 28             | 31.12.2050 | 727.827,69 €           | 75.587,69 €           | 652.240,00 €           | 2.539.978,20 €  | -300.000,00 €  |
| Jahr 29             | 31.12.2051 | 707.378,13 €           | 55.138,13 €           | 652.240,00 €           | 1.694.738,72 €  | -300.000,00 €  |
| Jahr 30             | 31.12.2052 | 686.928,56 €           | 34.688,56 €           | 652.240,00 €           | 849.499,23 €    | -300.000,00 €  |
| Jahr 31             | 31.12.2053 | 574.481,12 €           | 14.481,12 €           | 560.000,00 €           | 96.499,74 €     | -300.000,00 €  |
| Jahr 32             | 31.12.2054 | 1.314,81 €             | 1.314,81 €            | 0,00 €                 | 0,00 €          | -300.000,00 €  |
| Jahr 33             | 31.12.2055 | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                 | 0,00 €          | -300.000,00 €  |
| <b>Gesamt</b>       |            | <b>25.316.590,24 €</b> | <b>9.010.590,24 €</b> | <b>16.306.000,00 €</b> |                 |                |

In der Betrachtung der ersten 10 Jahre der Zinsbindung stellt sich der Kredit wie folgt dar:



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Tilgungsfreie Zeit

| <div>Berechnung Finanzierung Umbau Grundschule</div> <div>(Basisangaben NRW-Bank Moderne Schule + NRW-Bank KommunalInvestPlus)</div> |                   |                                     |                                   |               |               |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------------|
| Förderung (15,37 % v. 2,306 Mio.)                                                                                                    |                   |                                     |                                   |               |               |                     |
| Darlehensbetrag 1                                                                                                                    | 20.776.554,96 €   | moderne Schule                      |                                   |               |               |                     |
|                                                                                                                                      |                   | 50,00%                              | LZ 30 Jahre, 5 Jahre tilgungsfrei | Zins          | 2,18%         |                     |
| Darlehensbetrag 2                                                                                                                    | 4.824.987,16 €    | KommunalInvest Plus NRW Bank,       |                                   |               |               |                     |
|                                                                                                                                      |                   | 50,00%                              | LZ 30 Jahre 5 Jahre tilgungsfrei  | Zins          | 0,70%         |                     |
|                                                                                                                                      |                   | moderne Schule LZ 30 Jahre, 5 Jahre |                                   |               |               |                     |
|                                                                                                                                      |                   | 50,00%                              | tilgungsfrei                      | Zins          | 2,18%         |                     |
|                                                                                                                                      |                   | KommunalInvest Plus NRW Bank, LZ    |                                   |               |               |                     |
|                                                                                                                                      |                   | 50,00%                              | 30 Jahre 5 Jahre tilgungsfrei     | Zins          | 3,08%         |                     |
|                                                                                                                                      |                   |                                     |                                   |               |               |                     |
|                                                                                                                                      | Tilgungsfrei Zeit |                                     |                                   |               |               | Zwischensumme nach  |
|                                                                                                                                      | 2023              | 2024                                | 2025                              | 2026          | 2027          | tilgungsfreier Zeit |
| I. Finanzierung                                                                                                                      |                   |                                     |                                   |               |               |                     |
| Auszahlung                                                                                                                           |                   |                                     |                                   |               |               |                     |
| Tilgung                                                                                                                              | 0,00 €            | 0,00 €                              | 0,00 €                            | 0,00 €        | 0,00 €        |                     |
| Zinsen                                                                                                                               | 16.142,00 €       | 458.646,80 €                        | 511.239,16 €                      | 511.239,16 €  | 511.239,16 €  |                     |
| Finanzierungssaldo I                                                                                                                 | 16.142,00 €       | 458.646,80 €                        | 511.239,16 €                      | 511.239,16 €  | 511.239,16 €  |                     |
| Einzahlungen                                                                                                                         |                   |                                     |                                   |               |               |                     |
| Schulpauschale                                                                                                                       | 0,00 €            | 0,00 €                              | -300.000,00 €                     | -300.000,00 € | -300.000,00 € |                     |
| Finanzierungssaldo II                                                                                                                | 16.142,00 €       | 458.646,80 €                        | 211.239,16 €                      | 211.239,16 €  | 211.239,16 €  |                     |
| zweckgeb. Einzahlungen                                                                                                               |                   |                                     |                                   |               |               |                     |
| Zinsertrag + Schulpauschale                                                                                                          | 16.142,00 €       | 458.646,80 €                        | 211.239,16 €                      | 211.239,16 €  | 211.239,16 €  |                     |
| Finanzierungssaldo III                                                                                                               | 16.142,00 €       | 458.646,80 €                        | 211.239,16 €                      | 211.239,16 €  | 211.239,16 €  | 0,00 €              |





## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Beginn der Tilgung

### **Berechnung Finanzierung Umbau Grundschule** **(Basisangaben NRW-Bank Moderne Schule + NRW-Bank KommunalInvestPlus)**

| Förderung (15,37 % v. 2,306 Mio.) |                                      |                                                  |                                                                |                |                |                             |
|-----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|
| Darlehnsbetrag 1                  | 20.776.554,96 €                      | moderne Schule                                   |                                                                |                |                |                             |
|                                   |                                      | 50,00%                                           | LZ 30 Jahre, 5 Jahre tilgungsfrei                              | Zins           | 2,18%          |                             |
|                                   |                                      | 50,00%                                           | KommunalInvest Plus NRW Bank, LZ 30 Jahre 5 Jahre tilgungsfrei | Zins           | 0,70%          |                             |
| Darlehensbetrag 2                 | 4.824.987,16 €                       | moderne Schule LZ 30 Jahre, 5 Jahre tilgungsfrei |                                                                |                |                |                             |
|                                   |                                      | 50,00%                                           | KommunalInvest Plus NRW Bank, LZ 30 Jahre 5 Jahre tilgungsfrei | Zins           | 2,18%          |                             |
|                                   |                                      | 50,00%                                           |                                                                |                | Zins           | 3,08%                       |
|                                   |                                      |                                                  |                                                                |                |                |                             |
|                                   | Tilgung bis zum Ende der Zinsbindung |                                                  |                                                                |                |                | Restschuld: 17.754.288,96 € |
|                                   | 2028                                 | 2029                                             | 2030                                                           | 2031           | 2032           | 2033                        |
| I. Finanzierung                   |                                      |                                                  |                                                                |                |                |                             |
| Auszahlung                        |                                      |                                                  |                                                                |                |                |                             |
| Tilgung                           | 92.240,00 €                          | 652.240,00 €                                     | 652.240,00 €                                                   | 652.240,00 €   | 652.240,00 €   | 652.240,00 €                |
| Zinsen                            | 510.997,03 €                         | 503.713,78 €                                     | 484.579,02 €                                                   | 464.129,46 €   | 443.679,89 €   | 423.230,32 €                |
| Finanzierungssaldo I              | 603.237,03 €                         | 1.155.953,78 €                                   | 1.136.819,02 €                                                 | 1.116.369,46 € | 1.095.919,89 € | 1.075.470,32 €              |
| Einzahlungen                      |                                      |                                                  |                                                                |                |                |                             |
| Schulpauschale                    | -300.000,00 €                        | -300.000,00 €                                    | -300.000,00 €                                                  | -300.000,00 €  | -300.000,00 €  | -300.000,00 €               |
| Finanzierungssaldo II             | 303.237,03 €                         | 855.953,78 €                                     | 836.819,02 €                                                   | 816.369,46 €   | 795.919,89 €   | 775.470,32 €                |
| zweckgeb. Einzahlungen            |                                      |                                                  |                                                                |                |                |                             |
| Zinsertrag + Schulpauschale       | 0,00 €                               | 0,00 €                                           | 0,00 €                                                         | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €                      |
| Finanzierungssaldo III            | 303.237,03 €                         | 855.953,78 €                                     | 836.819,02 €                                                   | 816.369,46 €   | 795.919,89 €   | 775.470,32 €                |
| Verringerung Tilgung              |                                      |                                                  |                                                                |                |                |                             |
| best. Kredite (informativ)        |                                      | -81.164,10 €                                     | -127.684,66 €                                                  | -183.507,52 €  | -182.090,26 €  | -184.593,68 €               |
| fiktiver                          |                                      |                                                  |                                                                |                |                |                             |
| Finanzierungssaldo IV             | 303.237,03 €                         | 774.789,68 €                                     | 709.134,36 €                                                   | 632.861,94 €   | 613.829,63 €   | 590.876,64 €                |

Für den Rathausneubau wird eine analoge Rechnung aufgebaut. Hierbei ist aber noch zu berücksichtigen, dass die Fördermittel deutlich höher sind aber noch nicht pro Jahr beziffert werden können. Die Gesamtfördersumme steht zwar ungefähr (zu-  
mindest welcher Höchstbetrag) fest. Sie wird aber in verschiedenen Förderbeschei-  
den zur Verfügung gestellt.

Hinzu kommt dann noch die Problematik, dass auch die Summe im Förderbescheid  
über mehrere Jahre ausgezahlt wird. Das bedeutet, dass die letzte Rate höchstwahr-  
scheinlich erst im Jahr 2033 gezahlt wird. Hier entsteht nun das Problem, dass die  
Gemeinde Altenberge diesen Teil zwischenfinanzieren muss und somit auch mit zu-  
sätzlichen Zinsen belastet wird.

Nach Gesprächen mit Banken wird die Gemeinde Altenberge über den Gesamtbe-  
trag der zu erwartenden Förderung einen Kredit mit einer Laufzeit von 30 Jahren



## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



aufnehmen. Durch Sondertilgungen anlog den Förderzahlungen, würde dieses getilgt werden. Der genaue Abschluss der Zwischenfinanzierung wird momentan noch erarbeitet.

### **4.7.6 Liquiditätskredite**

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung ist in der Haushaltssatzung zu regeln und entspricht dem Negativsaldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten. Die Darstellung der Aufnahmen der Liquiditätskredite beschränkt sich auf die Bewirtschaftung bzw. den Jahresabschluss. Eine Darstellung im Haushaltsplan ist nicht vorgesehen. Die Ermächtigung der Haushaltssatzung gilt über das Haushaltsjahr hinaus bis zum Erlass einer neuen Haushaltssatzung.

Bedingt durch die Finanz- und Wirtschaftskrise sind bereits im Haushaltsjahr 2009 erhebliche Einbrüche auf der Ertragsseite, hier insbesondere bei der Gewerbesteuer und bei dem Anteil an der Einkommensteuer zu verzeichnen.

Hierdurch bedingt musste zur Sicherstellung der Liquidität der Gemeindekasse auf die Inanspruchnahme von Kassenkrediten zurückgegriffen werden. Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2010 ein Höchstbetrag von 8,0 Mio. € festgelegt. Der Höchstbetrag wird auf 10 Mio. Euro festgelegt werden um ggf. die o. g. Refinanzierungen im Grunderwerb für Flächen des Umlaufvermögens zu gewährleisten. Sollte dieser Weg der Refinanzierung durchgeführt werden, verringert sich automatisch das Kreditvolumen für Investitionskredite.



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



### 4.7.7 Schuldenstand

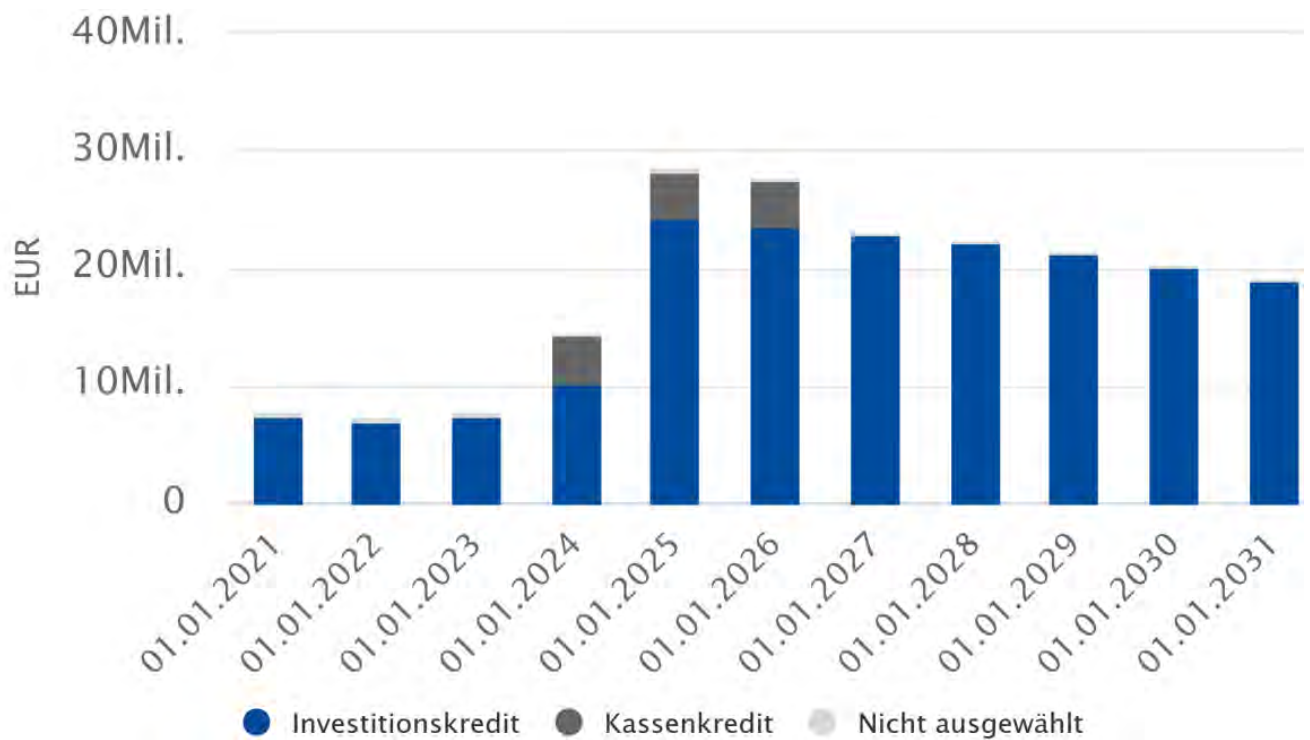
Der Schuldenstand der Gemeinde Altenberge wird in den kommenden Jahren deutlich zunehmen. Der Umstand ist der mangelnden Finanzausstattung der Kommunen geschuldet. Zudem werden momentan große Bauprojekte (Schule, Rathaus, Bauhof) durchgeführt, die dringend notwendig sind. Hinzu kommen noch viele notwendige Investitionen in die Infrastruktur. Fördermittel sind nicht großartig zu erwarten.

Die Finanzierung erfolgt durch Kredite. Es sollte zukünftig darauf geachtet werden, dass ausreichend liquide Mittel für den Kapitaldienst vorhanden sind. Das bedeutet, dass verschiedene zukünftige Projekte priorisiert werden müssen. Zudem sollten auch Möglichkeiten geschaffen werden, neue Einnahmen zu erzielen ohne die Bürger über Gebühr zu belasten.

Zudem ist ein Zins- und Schuldenmanagement eingerichtet worden um den Finanzbereich zu kontrollen.

Die folgenden Abbildungen geben einen Sachstand der Verschuldung mit Stand 01.01.2025.

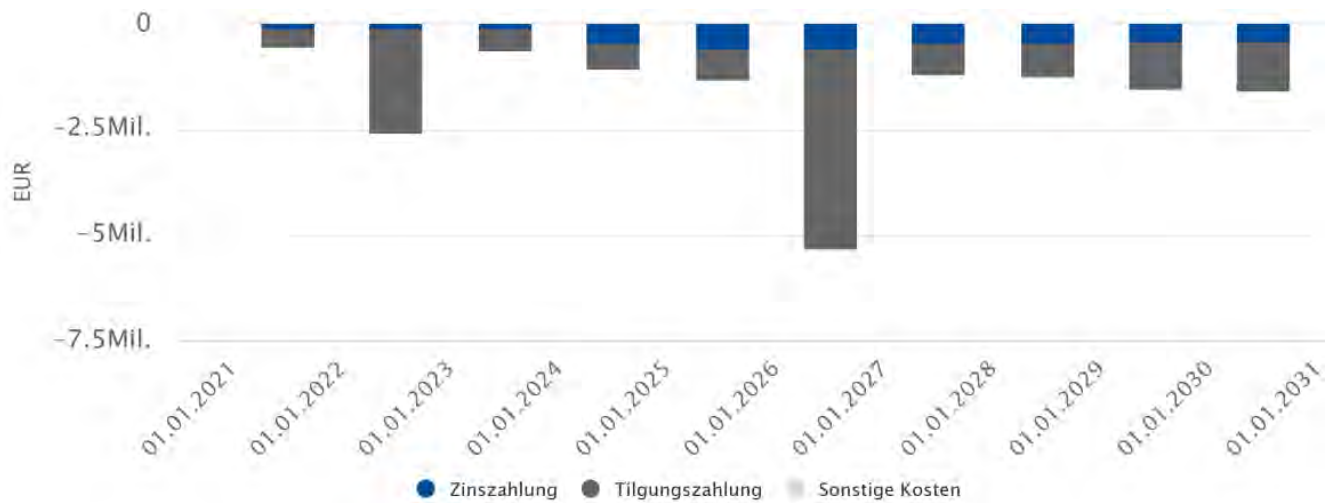
Stand der Kredite nach der Art. (ohne Neuverschuldung)



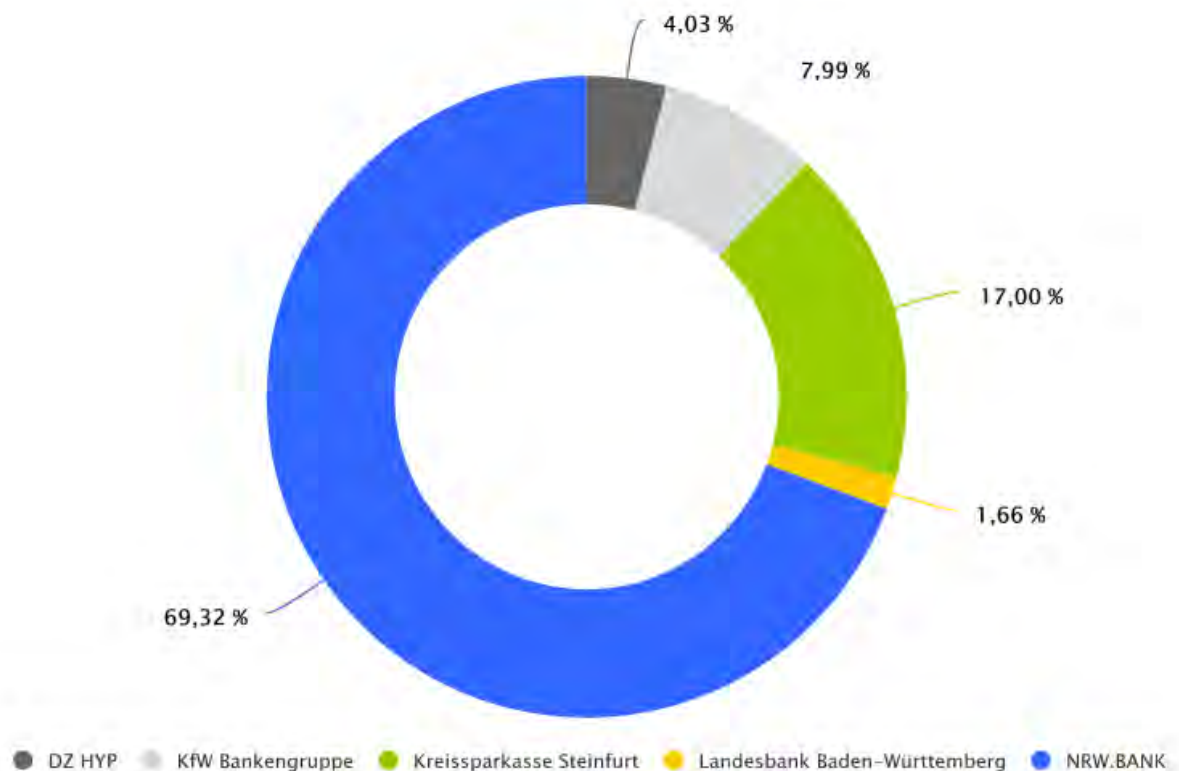


## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

Zahlungen in den Jahren (Tilgung und Zins) (ohne Neuverschuldung)



Die Kredite sind bei folgenden Kreditnehmern abgeschlossen worden.



Der größte Anteil ist bei der NRW-Bank, da hier besondere Konditionen erzielt werden, die momentan am Kapitalmarkt nicht erreicht werden können. Zudem ist sie die Förderbank in NRW.



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Die Durchschnittsverzinsung sieht momentan wie folgt aus:

| Aktueller Durchschnittzinssatz (nach Portfolio) |                                 |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|
| PORTFOLIO                                       | AKTUELLER DURCHSCHNITTSZINSSATZ |
| Kernhaushalt Altenberge (Gesamt)                | 1,8030%                         |
| Kernhaushalt Altenberge                         | 1,8266%                         |
| GuteSchule                                      | 0,0000%                         |

Die folgende Darstellung zeigt den Schuldenverlauf incl. der geplanten Neuverschuldung im Jahr 2025.

| Kredite Gesamt |                 |                 |                |                        |
|----------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------------|
|                | Anfang d.J.     | Aufnahme        | Tilgung        | Ende d.J.              |
| Ist 2004       | 11.047.000,00 € | 1.136.000,00 €  | 0,00 €         | <b>12.183.000,00 €</b> |
| Ist 2005       | 12.183.000,00 € | 0,00 €          | 572.000,00 €   | <b>11.611.000,00 €</b> |
| Ist 2006       | 11.611.000,00 € | 0,00 €          | 621.000,00 €   | <b>10.990.000,00 €</b> |
| Ist 2007       | 10.990.000,00 € | 0,00 €          | 683.000,00 €   | <b>10.307.000,00 €</b> |
| Ist 2008       | 10.307.000,00 € | 0,00 €          | 679.470,64 €   | <b>9.627.529,36 €</b>  |
| Ist 2009       | 9.627.529,36 €  | 3.650.000,00 €  | 1.863.226,72 € | <b>11.414.302,64 €</b> |
| Ist 2010       | 11.414.302,64 € | 350.000,00 €    | 565.758,74 €   | <b>11.198.543,90 €</b> |
| Ist 2011       | 11.198.543,90 € | 0,00 €          | 1.571.134,78 € | <b>9.627.409,12 €</b>  |
| Ist 2012       | 9.627.409,12 €  | 0,00 €          | 593.857,75 €   | <b>9.033.551,37 €</b>  |
| Ist 2013       | 9.033.551,37 €  | 0,00 €          | 608.305,76 €   | <b>8.425.245,61 €</b>  |
| Ist 2014       | 8.425.245,61 €  | 200.000,00 €    | 465.208,43 €   | <b>8.160.037,18 €</b>  |
| Ist 2015       | 8.160.037,18 €  | 0,00 €          | 636.613,31 €   | <b>7.523.423,87 €</b>  |
| Ist 2016       | 7.523.423,87 €  | 1.948.400,00 €  | 532.140,90 €   | <b>8.939.682,97 €</b>  |
| Ist 2017       | 8.939.682,97 €  | 3.097.194,14 €  | 2.054.230,11 € | <b>9.982.647,00 €</b>  |
| Ist 2018       | 10.040.350,03 € | 3.500.000,00 €  | 382.461,60 €   | <b>13.157.888,43 €</b> |
| Ist 2019       | 13.157.888,43 € | 936.360,00 €    | 5.850.011,59 € | <b>8.244.236,84 €</b>  |
| Ist 2020       | 8.244.236,84 €  | 100.648,29 €    | 451.423,62 €   | <b>7.893.461,51 €</b>  |
| Ist 2021       | 7.893.461,51 €  | 0,00 €          | 530.523,73 €   | <b>7.362.937,78 €</b>  |
| Ist 2022       | 7.362.937,78 €  | 900.000,00 €    | 503.077,37 €   | <b>7.759.860,41 €</b>  |
| Ist 2023       | 7.702.157,38 €  | 7.096.177,68 €  | 533.671,83 €   | <b>14.264.663,23 €</b> |
| Ist 2024       | 14.264.663,23 € | 14.581.094,24 € | 590.179,86 €   | <b>28.255.577,61 €</b> |
| Plan 2025      | 28.255.577,61 € | 13.000.000,00 € | 702.827,17 €   | <b>40.552.750,44 €</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

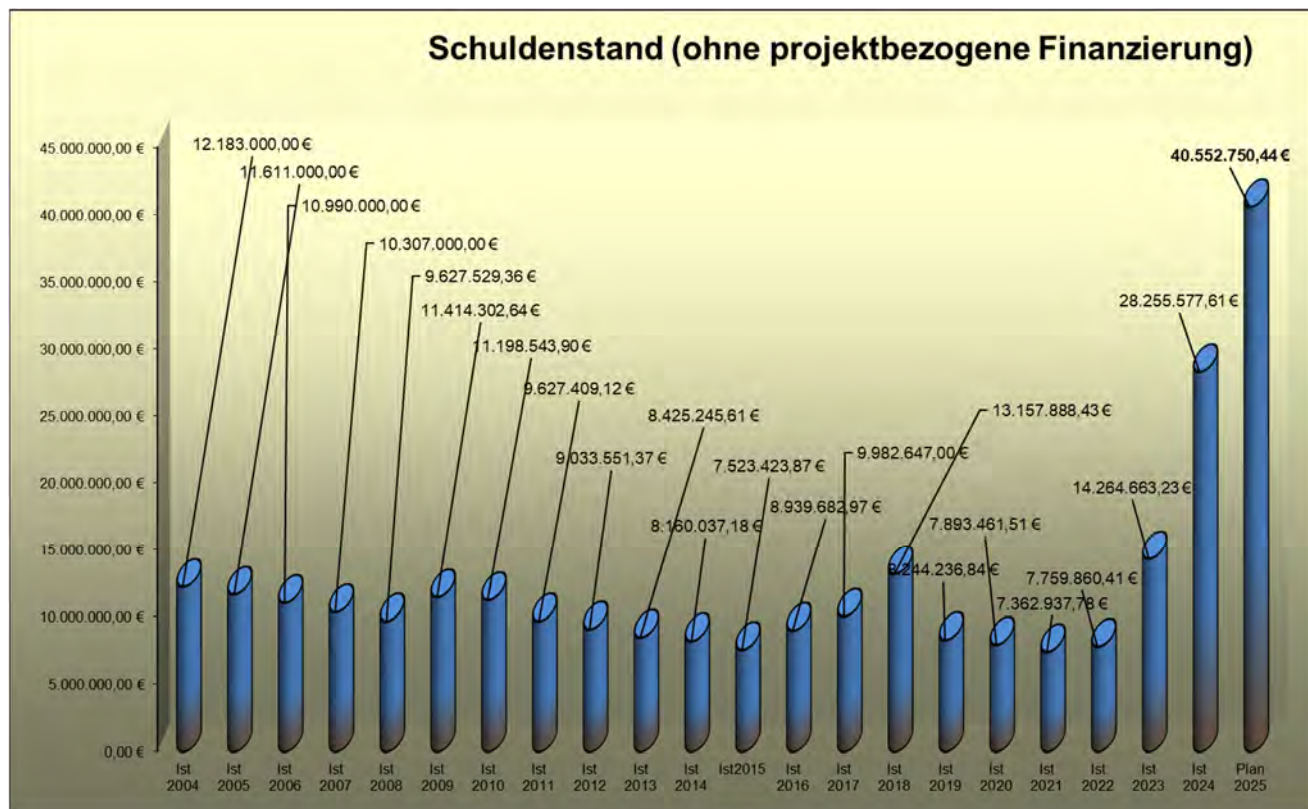


Abb.: Entwicklung Schuldenstand (Gesamt) zum Jahresanfang





## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Hieraus ergibt sich folgende pro Kopf-Verschuldung

| Pro Kopf-Verschuldung |            |
|-----------------------|------------|
| Ist 2004              | 1.239,24 € |
| Ist 2005              | 1.159,59 € |
| Ist 2006              | 1.087,26 € |
| Ist 2007              | 1.020,09 € |
| Ist 2008              | 939,91 €   |
| Ist 2009              | 1.116,75 € |
| Ist 2010              | 1.093,07 € |
| Ist 2011              | 935,34 €   |
| Ist 2012              | 875,60 €   |
| Ist 2013              | 818,78 €   |
| Ist 2014              | 770,18 €   |
| Ist 2015              | 730,15 €   |
| Ist 2016              | 855,39 €   |
| Ist 2017              | 937,69 €   |
| Ist 2018              | 1.239,21 € |
| Ist 2019              | 775,71 €   |
| Ist 2020              | 764,35 €   |
| Ist 2021              | 688,96 €   |
| Ist 2022              | 745,71 €   |
| Ist 2023              | 1.375,44 € |
| Ist 2024              | 2.602,76 € |
| Plan 2025             | 3.735,51 € |

Mit diesem Wert wird sich die Gemeinde Altenberge sicherlich in die Spitzengruppe der pro Kopf-Verschuldung aufsteigen. Es muss aber berücksichtigt werden, dass im Gegenzug Vermögenswerte geschaffen werden.



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

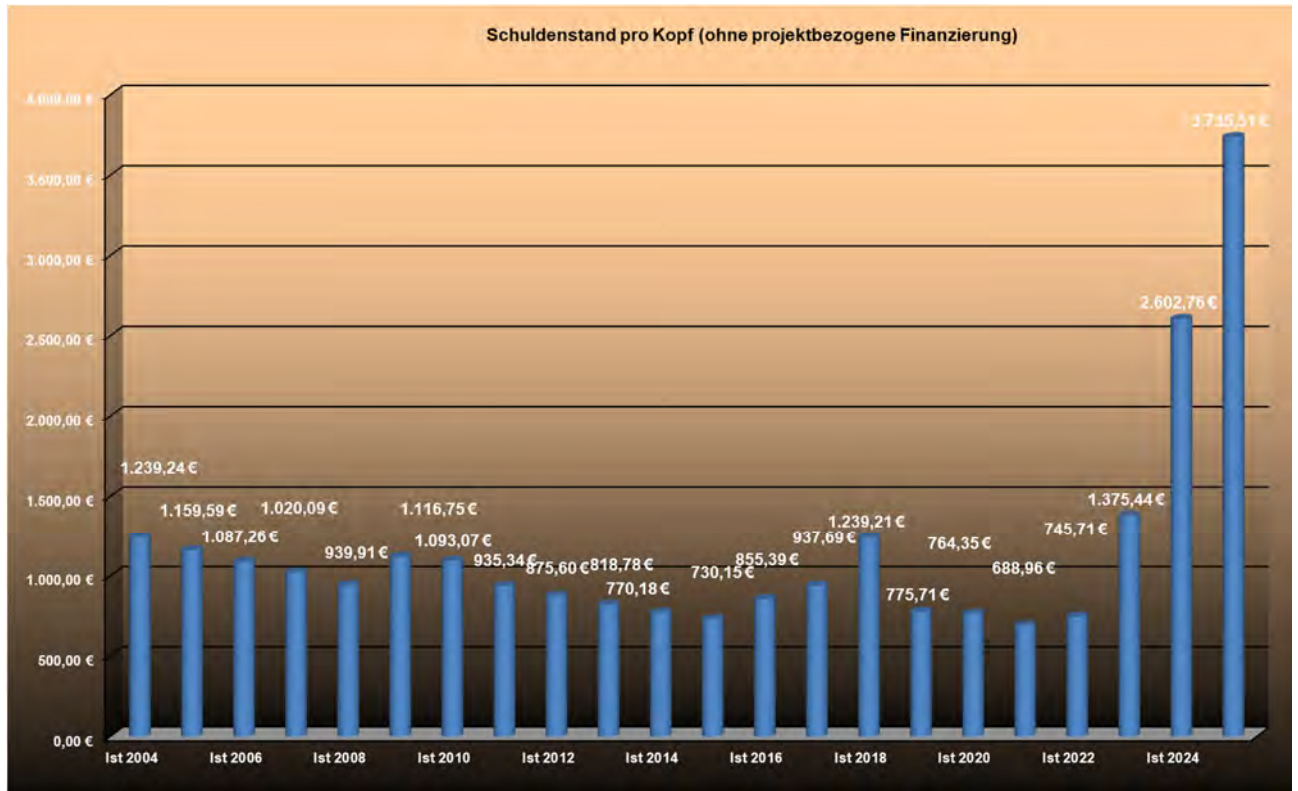
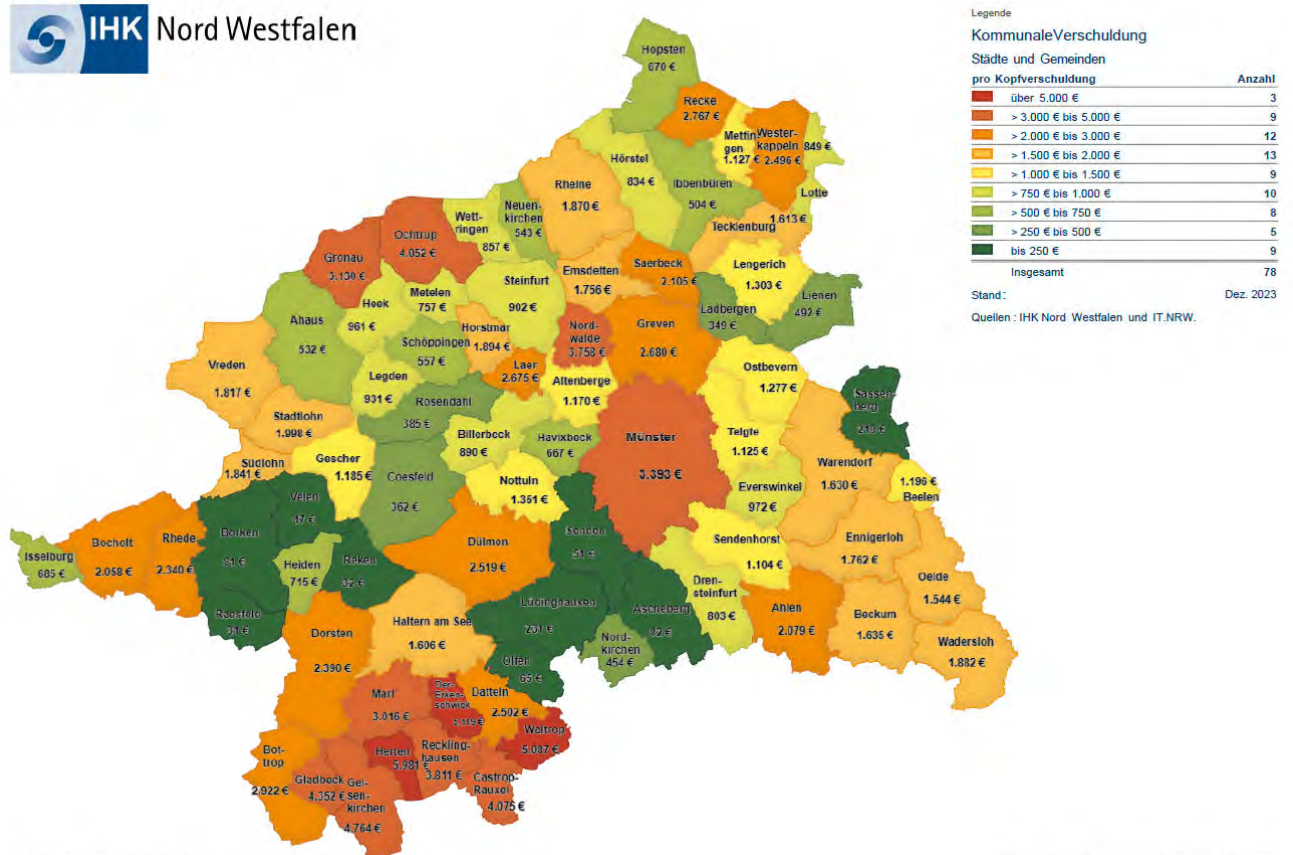


Abb.: Schuldenstand Pro-Kopf(Gesamt)



IHK Nord Westfalen





## **5 Haushaltsausgleich im NKF**

Die Definition des Haushaltsausgleiches folgt dem Ressourcenverbrauchskonzept, d. h. es dürfen langfristig nicht mehr Ressourcen verbraucht, als in der entsprechenden Periode erwirtschaftet werden. Zusätzlich muss ein positives Eigenkapital gewährleistet sein. Der Ausgleich bezieht sich auf die Gesamtergebnisrechnung, dies bedeutet, dass nicht jedes Teilergebnis ausgeglichen sein muss. Es gibt 2 Konstellationen für den Haushaltsausgleich:

- $\Sigma \text{ Erträge} \geq \Sigma \text{ Aufwendungen}$   $\Rightarrow$  Haushalt ist ausgeglichen
- $\Sigma \text{ Erträge} < \Sigma \text{ Aufwendungen}$   $\Rightarrow$  Verpflichtung zum Haushaltsausgleich erfüllt (gedeckt durch Ausgleichsrücklage)

Bei folgender Konstellation ist nach § 75 (4) GO die Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde notwendig:

- $\Sigma \text{ Erträge} < \Sigma \text{ Aufwendungen}$   $\Rightarrow$  Verpflichtung zum Haushaltsausgleich erfüllt (nicht gedeckt durch Ausgleichsrücklage / aber durch allgemeine Rücklage)

Die Genehmigung gilt als erteilt, wenn die Aufsichtsbehörde nicht innerhalb eines Monats nach Eingang des Antrages der Gemeinde eine andere Entscheidung trifft. Die Genehmigung kann mit Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden. Sie ist mit der Verpflichtung eines Haushaltssicherungskonzeptes aufzustellen, wenn die Voraussetzungen des § 76 Abs. 1 vorliegen:

- Verringerung der allg. Rücklage innerhalb eines Jahres um mehr als ein Viertel im Verhältnis zur letzten Schlussbilanz
- Es ist in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren eine Verringerung der allg. Rücklage um mehr als ein Zwanzigstel geplant. (Bezogen auf den jeweiligen Schlussbilanzwert)
- Aufbrauch der allg. Rücklage im Zeitraum der mittelfristigen Haushaltsplanung.

Der HSK ist nur dann genehmigungsfähig, wenn der Haushaltsausgleich spätestens im letzten Jahr der mittelfristigen Haushaltsplanung erreicht wird.

Die Haushaltssituation der Gemeinde Altenberge hat sich in der Vergangenheit verbessert und stabilisiert. Im Jahr 2025 verschlechtert sich die Situation. Der Haushalt der Gemeinde Altenberge ist nur noch fiktiv ausgeglichen, d. h. ein Haushaltsausgleich ist nur unter Einbeziehung der Ausgleichsrücklage möglich. Ausschlaggebend für diese Situation ist wie bereits oben erwähnt der deutliche Rückgang bei den Gewerbesteuerereinnahmen. Zeitgleich steigen die Transferaufwendungen ebenfalls



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



deutlich. Der Haushalt 2025 weist ein negatives Ergebnis von **-5.071.120 Euro** aus und ist somit nur fiktiv ausgeglichen. Das Negativergebnis führt in der Zukunft zu einer Verringerung des Eigenkapitals. Bei Kommunen mit keiner ausreichenden Kapitalausstattung führt das Gesetz auch noch zu zukünftigen Haushaltsbelastungen durch Abschreibungen, d. h. zukünftige Generationen werden belastet. Zudem handelt es sich nur um einen buchhalterischen Ausgleich, die Liquidität der Gemeinde Altenberge wird durch die Mindereinnahmen und Mehrausgaben unmittelbar belastet. Nach heutigem Stand können Kommunen nicht mit Ausgleichszahlungen rechnen. Basierend auf dieser Situation sind sämtliche Ertrags und Aufwandspositionen noch mal geprüft worden.

Das Ergebnis wurde etwas verbessert, da die Gemeinde Altenberge von der Möglichkeit Gebrauch macht, eine globale Minderausgabe im Jahr 2025 und in den Folgejahren einzusetzen.

Im 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz wird die Darstellung des Haushaltsausgleiches neu geregelt.

Die Darstellung des Haushaltsausgleichs wird in der Ergebnisplanung im neu aufgenommenen § 79 Abs. 3 GO NRW über ein gestuftes Verfahren ermöglicht:

**Stufe 1:** Die Erträge und Aufwendungen sind ausgeglichen.

**Stufe 2:** Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten und Ausschöpfung aller Ertragsmöglichkeiten.

**Stufe 3:** Pauschale Kürzung von Aufwendungen in Höhe von bis zu zwei Prozent (bisher ein Prozent) der Summe der ordentlichen Aufwendungen (globaler Minderaufwand). **Alternativ oder ergänzend ist ein Einsatz der Ausgleichsrücklage möglich.**

**Stufe 4:** Im Haushaltsplan kann ein Jahresfehlbetrag veranschlagt werden. Der Jahresfehlbetrag kann in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden.

**Stufe 5:** Jahresfehlbeträge aus Vor-Jahresabschlüssen können mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden. Hier sind § 75 Abs. 4 Satz 1 GO NRW (Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde) und § 76 GO NRW (HSK) zu beachten

Durch den Einsatz des globalen Minderaufwands verpflichtet sich die Kommune unterjährig zu konsolidieren.



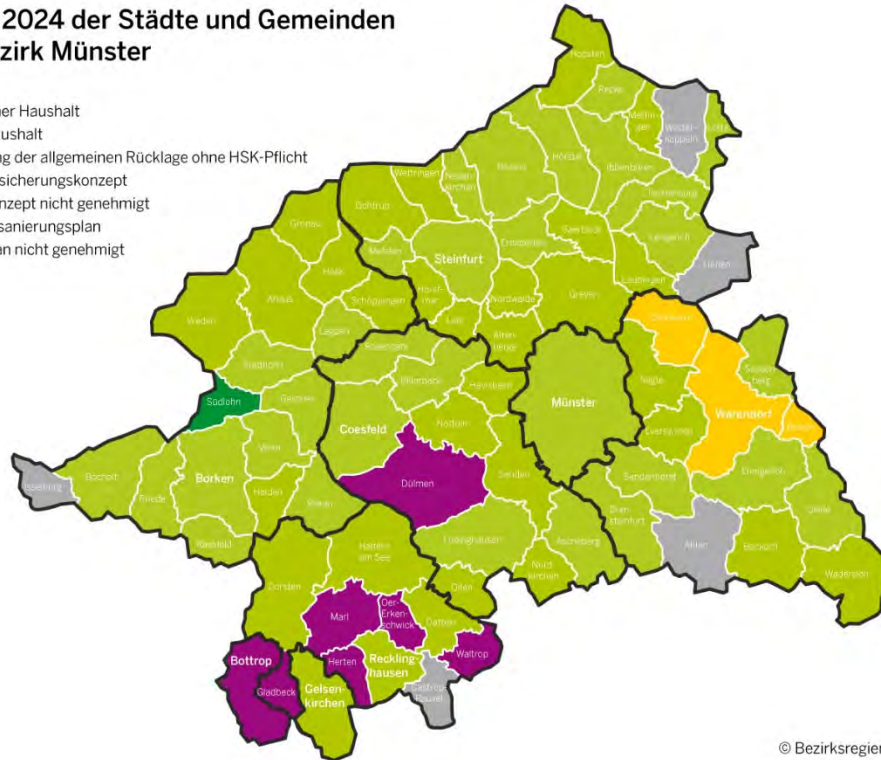
## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Haushaltsstatus in NRW:

### Haushaltsstatus 2024 der Städte und Gemeinden im Regierungsbezirk Münster

- Verfahren noch offen
- strukturell ausgeglichener Haushalt
- fiktiv ausgeglichener Haushalt
- genehmigte Verringerung der allgemeinen Rücklage ohne HSK-Pflicht
- genehmigtes Haushaltssicherungskonzept
- Haushaltssicherungskonzept nicht genehmigt
- genehmigter Haushaltssanierungsplan
- Haushaltssanierungsplan nicht genehmigt
- Kreisgrenzen



© Bezirksregierung Münster (Stand 11.07.2024)

Das Ergebnis des Haushaltes 2025 verringert die Ausgleichsrücklagen um **5.071.120 Euro**. Eine genaue Aufstellung ist der Anlage 6 zu entnehmen.

Die Notwendigkeit eines Haushaltssicherungskonzeptes stellt sich für die Gemeinde Altenberge nicht.

Trotzdem muss diese angespannte finanzielle Situation weiterhin beobachtet werden. Für die zukünftigen Jahre werden ebenfalls negative Ergebnisse erwartet, so dass die Ausgleichsrücklage weiter schmilzt. Ziel ist es somit, diese zu erhalten und weiter handlungsfähig zu bleiben.

|   | Haushaltsentwicklung |                          | Inanspruchnahme<br>Ausgleichsrücklage | Auffüllen<br>Ausgleichsrücklage | Ausgleichsrücklage<br>-Stand- |
|---|----------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| 1 |                      |                          |                                       |                                 | 15.623.754,01 €               |
| 2 | Haushalt 2022 (IST)  | strukturell ausgeglichen |                                       | 2.725.707,36 €                  | 18.349.461,37 €               |
| 3 | Haushalt 2023 (IST)  | fiktiv ausgeglichen      | -2.900.615,03 €                       |                                 | 15.448.846,34 €               |
| 4 | Haushalt 2024 (Plan) | fiktiv ausgeglichen      | -2.510.840,00 €                       |                                 | 12.938.006,34 €               |
| 5 | Haushalt 2025 (Plan) | fiktiv ausgeglichen      | -5.071.800,00 €                       |                                 | 7.866.206,34 €                |
| 6 | Haushalt 2026 (Plan) | fiktiv ausgeglichen      | -1.739.750,00 €                       |                                 | 6.126.456,34 €                |
| 7 | Haushalt 2027 (Plan) | fiktiv ausgeglichen      | -990.720,00 €                         |                                 | 5.135.736,34 €                |
| 8 | Haushalt 2028 (Plan) | fiktiv ausgeglichen      | -281.290,00 €                         |                                 | 4.854.446,34 €                |
|   |                      |                          | -13.213.725,03 €                      | 2.725.707,36 €                  | 5.135.736,34 €                |





## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



Das Hauptaugenmerk für die nächsten Jahre liegt sicherlich auf die weitere Entwicklung der Wirtschaft im Zusammenhang mit den weltweiten Krisen.

Einerseits führt sie zu einer angespannten wirtschaftlichen Lage und hiermit verbunden sind eine deutliche Reduzierung der Steuereinnahmen. Betroffen sind hiervon besonders die Gewerbesteuer, der Anteil der Einkommenssteuer und der Anteil der Umsatzsteuer.

Zudem führt die Situation auch zu deutlichen Preissteigerungen vor allem im Energiesektor. Gleichzeitig sind auch Lieferketten unterbrochen und auch die Handwerkerdienstleistung ist limitiert.

Die momentanen Krisenherde führen höchstwahrscheinlich auch zu einer Zunahme von Flüchtlingen, die ebenfalls versorgt werden müssen. Die Gemeinde Altenberge ist auch bzgl. dieser Situation an seine Grenzen angelangt.

Außerdem kann es auch im Jahr 2025 eine Energienotlage (Black-Out) eintreten. Auch in diesem Fall muss die Kommune ihren Bürgern Unterstützung geben. Auch dieses wäre mit Aufwendungen belastet, die momentan nicht absehbar sind.

Weiter zu beobachten sind auch die immer weiter steigenden Kosten im Rahmen der Kinderbetreuung und der Wiedereingliederungshilfen. Generell kann gesagt werden, dass die sozialen Systeme die Finanzen stark belasten. Auch hier muss über eine Reduzierung der Standards nachgedacht werden.

Bezüglich der zukünftigen Investitionen der Gemeinde Altenberge muss die Gemeinde ein aktives Zins- und Finanzmanagement betreiben.

Auf der einen Seite ist für die großen Baumaßnahmen ein aktives Finanz-Controlling eingerichtet worden um den Prozess der Kostenverläufe und Budgeteinhaltungen überwacht. Auf der anderen Seite werden Finanzprognosen regelmäßig erstellt. Die Ergebnisse werden im Jahr 2025 den Politikern einmal im Quartal zur Verfügung gestellt.

Der Haushalt 2025 kann nur unter großen Unsicherheiten aufgestellt werden. Die Gemeinde Altenberge hat in der Vergangenheit sehr gute Ergebnisse erwirtschaftet, so dass sie auf solche Krisenereignisse eingestellt ist.

Wie bereits im Vorwort erwähnt, ist durch die Situation der Unterfinanzierung die kommunale Selbstverwaltung gefährdet. Im schlimmsten Fall hat die Kommunalpolitik keine Finanzen zur Verfügung um gestalterisch tätig zu werden. Unter diesen Gesichtspunkten sind auch zukunftsorientierte Strategien nur Makulatur.





## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



Vor diesem Hintergrund geht sicherlich auch die Gemeinde Altenberge schweren Zeiten entgegen. Zum jetzigen Zeitpunkt ist die finanzielle Ausstattung sicherlich noch recht ansprechend, es muss aber ein großes Augenmerk auf die Gesamtsituation gelegt werden. Unter diesen Umständen ist ein gutes Risikocontrolling sinnvoll. Die Basis wurde bereits geschaffen (Ressourcen wurden aufgebaut.)

### **5.1 Ausgleichsrücklage**

Die Ausgleichsrücklage ist ein gesonderter Posten des Eigenkapitals. Die Ausgleichsrücklage wurde eingeführt um den Übergang in die Doppik zu erleichtern und ggf. Mehrbelastungen (Abschreibungen, Rückstellungen) aufzufangen. Die Ausgleichsrücklage wird ab dem Haushaltsjahr 2013 nach dem anteiligen Eigenkapital berechnet und kann sich somit dynamisch entwickeln. In den Übergangsvorschriften ist zudem festgehalten, dass Jahresüberschüsse der Vorjahre, die in die allg. Rücklage eingestellt wurden, nun nachträglich in die Ausgleichsrücklage umgebucht werden können.

Die Ausgleichsrücklage wird Ende 2025 voraussichtlich 7,8 Mio. € betragen.

Unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 23 beträgt die Ausgleichsrücklage 15,4 Mio. Euro. Für das Jahr 24 wird ein schlechteres Ergebnis erwartet. Obwohl die schlimmsten Befürchtungen ausgeblieben sind

Die Ausgleichsrücklage ist für schwierige wirtschaftliche Situationen gedacht. Für das Jahr 2025 plant die Gemeinde Altenberge eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage für den fiktiven Haushaltsausgleich.

Sollte auch in den Folgejahren die wirtschaftliche Situation angespannt bleiben muss sich die Gemeinde weitere Konsolidierungsschritte überlegen. Für das Jahr 25 ist aber geplant, den Bürger nicht über Bedarf zu belasten und Vereine weiterhin zu unterstützen.

Die Steuersätze werden nicht erhöht, obwohl es sicherlich durch die Grundsteuerreform bei einigen zu Steigerungen kommen wird.



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



### 5.2 Entwicklung des Eigenkapitals

Die folgende Übersicht verdeutlicht die Entwicklung des Eigenkapitals (allgemeine Rücklage und Ausgleichsrücklage) im Zeitverlauf von 2017 bis 2027

|                                                | 2019                   | 2020                   | 2021                   | 2022                   | 2023                   | 2024                   | 2025                   | 2026                   | 2027                   | 2028                   |
|------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Jahresergebnis lt. Haushaltsplan               | 1.915.196,09 €         | 2.536.344,52 €         | 1.775.414,97 €         | 2.725.707,35 €         | -2.900.615,03 €        | -2.510.840,00 €        | -5.071.800,00 €        | -1.739.750,00 €        | -990.720,00 €          | -281.290,00 €          |
| Ausgleichsrücklage (voraussichtlicher Bestand) | 9.396.798,46 €         | 11.311.994,55 €        | 13.848.339,07 €        | 15.623.754,04 €        | 18.349.461,39 €        | 15.448.846,36 €        | 12.938.006,36 €        | 7.866.206,36 €         | 6.126.456,36 €         | 5.135.736,36 €         |
| Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage         | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 2.900.615,03 €         | 2.510.840,00 €         | 5.071.800,00 €         | 1.739.750,00 €         | 990.720,00 €           | 281.290,00 €           |
| Auffüllung der Ausgleichsrücklage              | 1.915.196,09 €         | 2.536.344,52 €         | 1.775.414,97 €         | 2.725.707,35 €         | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| <b>Bestand der Ausgleichsrücklage</b>          | <b>11.311.994,55 €</b> | <b>13.848.339,07 €</b> | <b>15.623.754,04 €</b> | <b>18.349.461,39 €</b> | <b>15.448.846,36 €</b> | <b>12.938.006,36 €</b> | <b>7.866.206,36 €</b>  | <b>6.126.456,36 €</b>  | <b>5.135.736,36 €</b>  | <b>4.854.446,36 €</b>  |
| <b>Max. Höhe</b>                               |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>Ausgleichsrücklage (1/3 EK)</b>             | <b>15.838.078,71 €</b> | <b>16.639.643,56 €</b> | <b>17.215.939,59 €</b> | <b>18.124.508,71 €</b> | <b>17.157.637,03 €</b> | <b>16.320.690,37 €</b> | <b>14.630.090,37 €</b> | <b>14.050.173,70 €</b> | <b>13.719.933,70 €</b> | <b>13.626.170,37 €</b> |
| <b>verbleibendes Defizit</b>                   | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          |
| <b>Verbleibender Überschuss</b>                |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| Eigenkapital (Allgemeine Rücklage)             | 36.070.594,16 €        | 36.202.241,57 €        | 36.070.591,62 €        | 36.024.064,74 €        | 36.024.064,74 €        | 36.024.064,74 €        | 36.024.064,74 €        | 36.024.064,74 €        | 36.024.064,74 €        | 36.024.064,74 €        |
| Inanspruchnahme des Eigenkapital               | 131.647,41 €           | -131.649,95 €          | -46.526,88 €           | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| Inanspruchnahme des Eigenkapital in %          | -0,00 €                | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| <b>verbleibendes Eigenkapital</b>              |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>Endbestand Allg. Rücklage</b>               | <b>36.202.241,57 €</b> | <b>36.070.591,62 €</b> | <b>36.024.064,74 €</b> | <b>36.024.064,74 €</b> | <b>36.024.064,74 €</b> | <b>36.024.064,74 €</b> | <b>36.024.064,74 €</b> | <b>36.024.064,74 €</b> | <b>36.024.064,74 €</b> | <b>36.024.064,74 €</b> |
| <b>Bestand Eigenkapital</b>                    | <b>47.514.236,12 €</b> | <b>49.918.930,69 €</b> | <b>51.647.818,78 €</b> | <b>54.373.526,13 €</b> | <b>51.472.911,10 €</b> | <b>48.962.071,10 €</b> | <b>43.890.271,10 €</b> | <b>42.150.521,10 €</b> | <b>41.159.801,10 €</b> | <b>40.878.511,10 €</b> |
| nachrichtlich                                  |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| 25 % der allgemeinen Rücklage                  | 9.017.648,54 €         | 9.050.560,39 €         | 9.017.647,91 €         | 9.006.016,19 €         | 9.006.016,19 €         | 9.006.016,19 €         | 9.006.016,19 €         | 9.006.016,19 €         | 9.006.016,19 €         | 9.006.016,19 €         |
| 5 % der allgemeinen Rücklage                   | 1.803.529,71 €         | 1.810.112,08 €         | 1.803.529,58 €         | 1.801.203,24 €         | 1.801.203,24 €         | 1.801.203,24 €         | 1.801.203,24 €         | 1.801.203,24 €         | 1.801.203,24 €         | 1.801.203,24 €         |

**Tabelle: Entwicklung des Eigenkapitals**

Lt. Langfristplanung wird die Ausgleichsrücklage deutlich verringert werden und am Ende der Planungsperiode noch einen Stand von ca. 4,8 Mio. Euro ausweisen.

Die Tabelle Entwicklung Eigenkapital enthält nachrichtlich die Informationen, bei welchen Verringerungen der allgemeinen Rücklage nach § 76 Abs. 1 GO die Notwendigkeit zur Aufstellung eines Haushalts sicherungskonzepts besteht. Zudem wird die maximal mögliche Höhe der Ausgleichsrücklage nach NKFVG.

## 6 Bilanz

Mit der Einführung des NKF wird eine systematische Gegenüberstellung von Vermögen und Schulden vorgenommen und damit die wirtschaftliche Lage der Gemeinde Altenberge dokumentiert.

Auf der Aktivseite wird das Vermögen mit den zum Bilanzstichtag ermittelten Werten aufgeführt. Es handelt sich um die Kapitalverwendung (Mittelverwendung). Frage: Wie wird das Kapital angelegt?



## **Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**



Auf der Passivseite werden die Verbindlichkeiten und das Eigenkapital (Reinvermögen) der Gemeinde Altenberge dargestellt. Es handelt sich um die Finanzierung (Mittelherkunft). Frage: Wie ist das Vermögen der Gemeinde finanziert?

Die Gliederung auf beiden Bilanzseiten erfolgt nach der Fristigkeit. Auf der Aktivseite wird zwischen langfristig gebundenen Vermögen (Anlagevermögen) und kurzfristig gebundenen Vermögen (Umlaufvermögen) unterschieden. Auf der Passivseite erfolgt zuerst das Eigenkapital und dann das Fremdkapital. Beim Fremdkapital erscheinen zuerst die langfristigen und dann die kurzfristigen Verbindlichkeiten.

Die Bilanz bildet den Ausgangspunkt der kaufmännischen Rechnungslegung.

### **6.1 Allgemeine Hinweise**

Die Gemeinde Altenberge hat zum Januar 2008 ihr komplettes Rechnungswesen auf das System der doppelten Buchführung (Doppik) nach dem neuen kommunalen Finanzmanagement (NKF) umgestellt.

Mit der Einführung der Doppik ergibt sich für die Gemeinde die Pflicht, eine Eröffnungsbilanz zu Beginn des Haushaltsjahres 2008 (§ 92 Abs. 1 GO NRW) aufzustellen. Die Eröffnungsbilanz und der Anhang haben zum Bilanzstichtag unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde zu vermitteln (§ 92 Abs. 2 GO NRW).

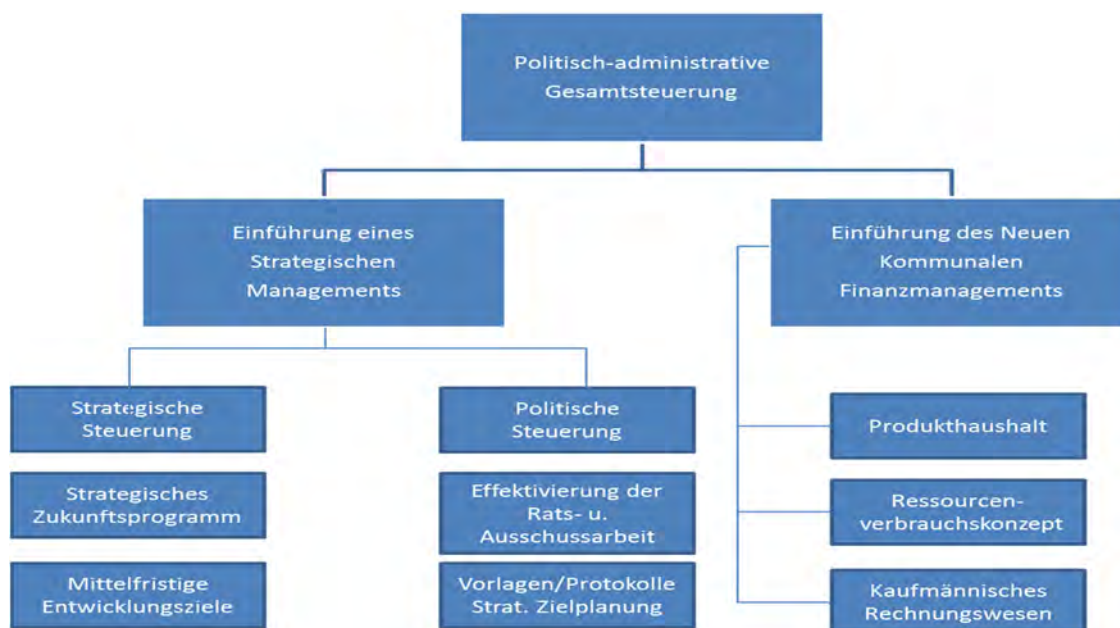
Die Gliederung der Eröffnungsbilanz erfolgte nach dem in § 42 KomHVO NRW vorgeschriebenen Gliederungsschema. Im Anhang werden gem. § 45 KomHVO NRW zu den einzelnen Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angegeben und erläutert.

Die Bilanzansätze enthalten sämtliche bilanziell auszuweisenden Vermögensgegenstände und Schulden der Gemeinde Altenberge.

## 7 Ziele und Zielsystematik

Verbunden mit dem Übergang des kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen auf das Rechnungssystem der kaufmännischen Buchführung wird im kommunalen Haushaltsrecht der Übergang von der Input- zur Outputsteuerung realisiert.

Wichtiger Bestandteil dieser neuen Steuerung ist die Orientierung der Planung und der Bewirtschaftung der Ressourcen an Zielen, die politisch vorgegeben werden. Die Ziele sollen sich bei einer vollständig ausgebauten Outputsteuerung zu einer Zielhierarchie zusammenfassen lassen, d. h. das Erreichen eines Unterziels (z. B. auf der Ebene Produkt) liefert einen Beitrag zur Erreichung eines höherrangigen Ziels. Eine wesentliche Aufgabe der Verwaltung besteht darin, für Zielkongruenz zu sorgen. Zur Vermeidung von Ressourcenverschwendungen sollten keine widersprüchlichen Ziele verfolgt werden. Mit dem Aufbau einer geeigneten Zielhierarchie ist immer der Aufbau eines entsprechenden Controllings verbunden. Es besteht im ersten Schritt aber auch die Möglichkeit die Steuerung über Ziele auf der im Haushalt abgebildeten Gliederungsebene durchzuführen und erst später eine Verbindung zu Zielsystemen herzustellen. Ein kompletter Verzicht auf Ziele ist nach der GemHVO nicht möglich.



In der Zukunft wird die Möglichkeit einer transparenten strategischen Steuerung geschaffen. Aus diesem Grund wird im Jahr 2025 ein Arbeitskreis, bestehend aus Mitgliedern jeder Fraktion und der Verwaltung initiiert, der ein strategisches Zielsystem incl. der Kennzahlen erarbeiten soll.



# **Gesamtergebnisplan**

## **Gesamtfinanzplan**

### **Haushaltsplan 2025**

#### **Gemeinde Altenberge -Entwurf-**



# Doppischer Haushalt -Entwurf Gemeinde Altenberge 2025



## Gesamtergebnisplan

| Ertrags- und Aufwandsarten                                              | Ergebnis 2023     | Ansatz 2024       | Ansatz 2025       | Planung 2026      | Planung 2027      | Planung 2028      |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben                                            | 23.132.245        | 23.572.115        | 23.434.385        | 24.486.200        | 25.462.090        | 26.374.230        |
| + Zuwendungen und allgemeine                                            | 2.956.451         | 5.754.055         | 4.277.280         | 4.319.970         | 4.368.050         | 4.411.600         |
| + Sonstige Transfererträge                                              | 235.198           | 130.000           | 180.000           | 181.800           | 183.620           | 185.450           |
| + Öffentlich-rechtliche                                                 | 4.488.345         | 4.969.145         | 5.554.795         | 5.610.360         | 5.666.450         | 5.723.110         |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 696.085           | 2.003.940         | 1.742.240         | 1.759.660         | 1.777.260         | 1.795.030         |
| + Kostenerstattungen und                                                | 300.863           | 531.060           | 179.210           | 181.020           | 182.800           | 184.650           |
| + Sonstige ordentliche Erträge                                          | 700.595           | 634.210           | 689.620           | 696.520           | 703.470           | 710.510           |
| + Aktivierte Eigenleistungen                                            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/- Bestandsveränderungen                                               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                                            | <b>32.509.781</b> | <b>37.594.525</b> | <b>36.057.530</b> | <b>37.235.530</b> | <b>38.343.740</b> | <b>39.384.580</b> |
| - Personalaufwendungen                                                  | 4.611.648         | 5.387.400         | 5.835.510         | 5.919.900         | 6.023.020         | 6.128.140         |
| - Versorgungsaufwendungen                                               | 507.960           | 481.000           | 535.000           | 540.350           | 545.730           | 551.220           |
| - Aufwendungen für Sach- und                                            | 5.956.797         | 7.496.040         | 8.495.860         | 7.314.510         | 7.441.990         | 7.540.220         |
| - Bilanzielle Abschreibungen                                            | 3.066.591         | 3.081.000         | 3.083.900         | 3.083.900         | 3.083.900         | 3.083.900         |
| - Transferaufwendungen                                                  | 15.145.771        | 17.650.635        | 18.343.655        | 18.364.080        | 18.437.120        | 18.508.700        |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                     | 5.954.256         | 5.538.540         | 5.071.975         | 3.945.150         | 4.002.640         | 4.060.400         |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>35.243.023</b> | <b>39.634.615</b> | <b>41.365.900</b> | <b>39.167.890</b> | <b>39.534.400</b> | <b>39.872.580</b> |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>-2.733.242</b> | <b>-2.040.090</b> | <b>-5.308.370</b> | <b>-1.932.360</b> | <b>-1.190.660</b> | <b>-488.000</b>   |
| + Finanzerträge                                                         | 977               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| - Zinsen und sonstige                                                   | 122.653           | 470.750           | 590.750           | 590.750           | 590.750           | 590.750           |
| <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                            | <b>-121.676</b>   | <b>-470.750</b>   | <b>-590.750</b>   | <b>-590.750</b>   | <b>-590.750</b>   | <b>-590.750</b>   |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                    | <b>-2.854.918</b> | <b>-2.510.840</b> | <b>-5.899.120</b> | <b>-2.523.110</b> | <b>-1.781.410</b> | <b>-1.078.750</b> |
| + Außerordentliche Erträge                                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| - Außerordentliche Aufwendungen                                         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>= Jahresergebnis</b>                                                 | <b>-2.854.918</b> | <b>-2.510.840</b> | <b>-5.899.120</b> | <b>-2.523.110</b> | <b>-1.781.410</b> | <b>-1.078.750</b> |
| <b>- globaler Minderaufwand</b>                                         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>827.320</b>    | <b>783.360</b>    | <b>790.690</b>    | <b>797.460</b>    |
| <b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26)</b> | <b>-2.854.918</b> | <b>-2.510.840</b> | <b>-5.071.800</b> | <b>-1.739.750</b> | <b>-990.720</b>   | <b>-281.290</b>   |
| Nachrichtlich: Verrechnung von                                          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Verrechnete Erträge bei                                                 | 11.621            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Verrechnete Aufwendungen bei                                            | -198.625          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Verrechnete Aufwendungen bei                                            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)                                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |





# Doppischer Haushalt -Entwurf Gemeinde Altenberge 2025



## Gesamtfinanzplan

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                                                                                                 | Rechnungsergebnis VJ<br>2023 | Ansatz Vorjahr<br>2024 | Ansatz 2025    | Finanzplanjahr 01<br>2026 | Finanzplanjahr 02<br>2027 | Finanzplanjahr 03<br>2028 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------|----------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                                                      | 23.329.727,74                | 23.572.115,00          | 23.434.385,00  | 24.486.200,00             | 25.462.090,00             | 26.374.230,00             |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                                              | 2.409.192,38                 | 5.088.055,00           | 3.611.280,00   | 3.647.310,00              | 3.688.670,00              | 3.725.410,00              |
| + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                                                   | 251.073,91                   | 130.000,00             | 180.000,00     | 181.800,00                | 183.620,00                | 185.450,00                |
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                         | 3.844.451,41                 | 4.305.045,00           | 4.890.695,00   | 4.939.610,00              | 4.989.000,00              | 5.038.880,00              |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                              | 704.946,58                   | 2.003.940,00           | 1.742.240,00   | 1.759.660,00              | 1.777.260,00              | 1.795.030,00              |
| + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                                                               | 287.871,60                   | 531.060,00             | 179.210,00     | 181.020,00                | 182.800,00                | 184.650,00                |
| + Sonstige Einzahlungen                                                                                                                           | 664.281,60                   | 634.210,00             | 689.620,00     | 696.520,00                | 703.470,00                | 710.510,00                |
| + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                                          | 976,85                       | 0,00                   | 0,00           | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                                 | 31.492.522,07                | 36.264.425,00          | 34.727.430,00  | 35.892.120,00             | 36.986.910,00             | 38.014.160,00             |
| - Personalauszahlungen                                                                                                                            | 4.563.660,52                 | 5.319.500,00           | 5.767.610,00   | 5.851.330,00              | 5.953.750,00              | 6.058.180,00              |
| - Versorgungsauszahlungen                                                                                                                         | 500.711,42                   | 481.000,00             | 535.000,00     | 540.350,00                | 545.730,00                | 551.220,00                |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                     | 5.695.580,50                 | 7.346.040,00           | 8.489.130,00   | 7.307.710,00              | 7.435.140,00              | 7.533.290,00              |
| - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                                                          | 120.387,14                   | 477.850,00             | 590.750,00     | 590.750,00                | 590.750,00                | 590.750,00                |
| - Transferauszahlungen                                                                                                                            | 15.033.623,56                | 17.650.635,00          | 18.343.655,00  | 18.364.080,00             | 18.437.120,00             | 18.508.700,00             |
| - Sonstige Auszahlungen                                                                                                                           | 5.636.130,91                 | 5.538.540,00           | 5.071.765,00   | 3.944.930,00              | 4.002.430,00              | 4.060.190,00              |
| = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                                 | 31.550.094,05                | 36.813.565,00          | 38.797.910,00  | 36.599.150,00             | 36.964.920,00             | 37.302.330,00             |
| nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                                                                                                             | 0,00                         | 0,00                   | 0,00           | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)                                                                                    | -57.571,98                   | -549.140,00            | -4.070.480,00  | -707.030,00               | 21.990,00                 | 711.830,00                |
| + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                           | 1.727.601,65                 | 1.632.600,00           | 1.419.850,00   | 1.163.200,00              | 1.163.200,00              | 0,00                      |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                                                                                                | 0,00                         | 400.000,00             | 0,00           | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                                                                              | 33,68                        | 0,00                   | 0,00           | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                                                       | 412.271,71                   | 852.920,00             | 1.181.788,00   | 1.080.715,00              | 1.003.730,00              | 258.043,00                |
| + Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                                               | 530.192,77                   | 1.906.870,00           | 344.415,00     | 438.870,00                | 438.870,00                | 219.430,00                |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                          | 2.670.099,81                 | 4.792.390,00           | 2.946.053,00   | 2.682.785,00              | 2.605.800,00              | 477.473,00                |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                       | 66.829,84                    | 3.047.750,00           | 10.000,00      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                   | 5.823.452,61                 | 10.238.400,00          | 27.291.500,00  | 11.100.000,00             | 1.500.000,00              | 0,00                      |
| - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                                                      | 419.760,26                   | 1.212.360,00           | 1.943.530,00   | 32.000,00                 | 162.000,00                | 15.000,00                 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                                                   | 500,00                       | 0,00                   | 0,00           | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                                                                                      | 0,00                         | 0,00                   | 113.000,00     | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                                               | 3.435.771,31                 | 28.300,00              | 1.665.300,00   | 10.000,00                 | 10.000,00                 | 10.000,00                 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                          | 9.746.314,02                 | 14.526.810,00          | 31.023.330,00  | 11.142.000,00             | 1.672.000,00              | 25.000,00                 |
| = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)                                                                                            | -7.076.214,21                | -9.734.420,00          | -28.077.277,00 | -8.459.215,00             | 933.800,00                | 452.473,00                |
| = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)                                                                                       | -7.133.786,19                | -10.283.560,00         | -32.147.757,00 | -9.166.245,00             | 955.790,00                | 1.164.303,00              |
| + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen | 7.133.786,19                 | 10.283.560,00          | 32.147.757,00  | 10.166.245,00             | -21.990,00                | -711.830,00               |
| + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten von Krediten zur Liquiditätssicherung                                           | 0,00                         | 0,00                   | 0,00           | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                          | 7.133.786,19                 | 10.283.560,00          | 32.147.757,00  | 10.166.245,00             | -21.990,00                | -711.830,00               |
| - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen         | 0,00                         | 613.100,00             | 613.100,00     | 613.100,00                | 613.000,00                | 0,00                      |
| + Auszahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten von Krediten zur Liquiditätssicherung                                           | 0,00                         | 0,00                   | 0,00           | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                          | 0,00                         | 613.100,00             | 613.100,00     | 613.100,00                | 613.000,00                | 0,00                      |
| = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                                                                                                                | 7.133.786,19                 | 9.670.460,00           | 31.534.657,00  | 9.553.145,00              | -634.990,00               | -711.830,00               |
| = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)                                                                            | 0,00                         | -613.100,00            | -613.100,00    | 386.900,00                | 320.800,00                | 452.473,00                |
| + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                                                                                                 | 2.334.883,32                 | 2.334.883,32           | 1.721.783,32   | 1.108.683,32              | 1.495.583,32              | 1.816.383,32              |
| = Liquide Mittel                                                                                                                                  | 2.334.883,32                 | 1.721.783,32           | 1.108.683,32   | 1.495.583,32              | 1.816.383,32              | 2.268.856,32              |



**Teilergebnispläne  
Teilfinanzpläne (A + B)**

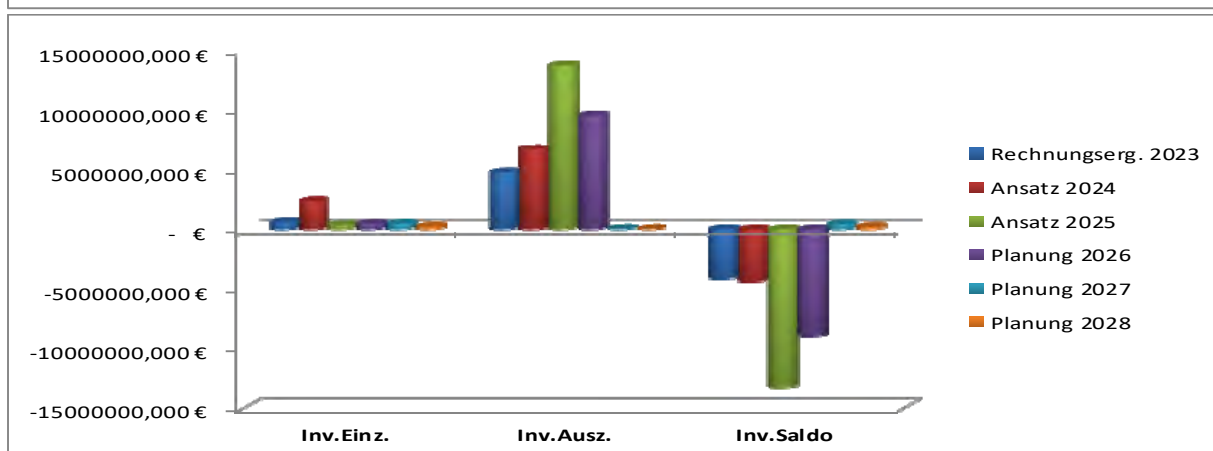
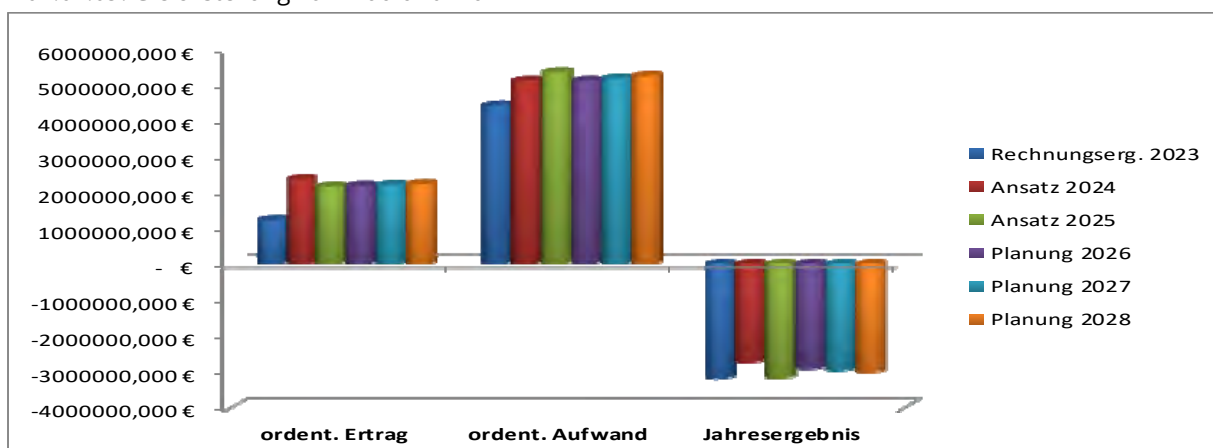
**Haushaltsplan 2025  
Gemeinde Altenberge  
-Entwurf-**



## Produktbereich 01: Innere Verwaltung

### Produkte:

- 01.01.01: Gemeindeorgane / Verwaltungsführung
- 01.01.02: Personalwesen / Organisation
- 01.01.03: Zentrale Dienste / Organisation / Recht
- 01.01.04: Rechnungsprüfung
- 01.01.05: Finanzmanagement / ReWe / Controlling / Steuern
- 01.01.06: Gebäude- / Immobilienmanagement
- 01.01.07: Grundstücksmanagement
- 01.01.08: Bauhof
- 01.01.09: Gleichstellung von Frau und Mann



| Saldo             | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024     | Ansatz 2025      | Planung 2026    | Planung 2027    | Planung 2028    |
|-------------------|--------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Jahresergebnis    | -3.198.460,85 €    | -2.768.900,00 € | -3.193.490,00 €  | -2.947.830,00 € | -2.990.530,00 € | -3.033.870,00 € |
| Investitionssaldo | -4.167.918,09 €    | -4.409.030,00 € | -13.412.185,00 € | -9.086.130,00 € | 413.870,00 €    | 194.430,00 €    |

| Kennzahl                                         | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Anteil ordentl. Aufw. an ordentl. Aufw. aller PB | 12,52%             | 12,89%      | 12,90%      | 13,05%       | 13,09%       | 13,14%       |

| Kennzahl                                                           | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs | 27,51%             | 45,81%      | 40,15%      | 42,33%       | 42,22%       | 42,11%       |

| Kennzahl                        | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Ergebnis pro Einwohner (10.856) | -294,63 €          | -255,06 €   | -294,17 €   | -271,54 €    | -275,47 €    | -279,46 €    |



## Produktbereich 01: Innere Verwaltung

### Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis          | Ansatz            | Ansatz            | Planung           | Planung           | Planung           |
|----|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|    |                                                       | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 77.713            | 71000             | 71000             | 71710             | 72.430            | 73.150            |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 313.282           | 292.000           | 341.125           | 344.540           | 347.980           | 351.460           |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 552.213           | 1951.470          | 1694.685          | 1711.630          | 1728.750          | 1746.040          |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 139.339           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 131.449           | 26.000            | 35.150            | 35.500            | 35.850            | 36.210            |
| 08 | Aktiviert Eigenleistungen                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>1.213.994</b>  | <b>2.340.470</b>  | <b>2.141.960</b>  | <b>2.163.380</b>  | <b>2.185.010</b>  | <b>2.206.860</b>  |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 1.411.100         | 1.426.100         | 1.563.910         | 1.572.630         | 1.598.760         | 1.625.440         |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 507.960           | 255.800           | 386.680           | 390.550           | 394.440           | 398.410           |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 1.238.480         | 1.639.600         | 1.555.115         | 1.445.050         | 1.467.470         | 1.490.050         |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 477.216           | 509.950           | 513.500           | 513.500           | 513.500           | 513.500           |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 1.550             | 1.000             | 1.000             | 1.010             | 1.020             | 1.030             |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 776.149           | 1.276.920         | 1.315.245         | 1.188.470         | 1.200.350         | 1.212.300         |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>4.412.455</b>  | <b>5.109.370</b>  | <b>5.335.450</b>  | <b>5.111.210</b>  | <b>5.175.540</b>  | <b>5.240.730</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-3.198.461</b> | <b>-2.768.900</b> | <b>-3.193.490</b> | <b>-2.947.830</b> | <b>-2.990.530</b> | <b>-3.033.870</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-3.198.461</b> | <b>-2.768.900</b> | <b>-3.193.490</b> | <b>-2.947.830</b> | <b>-2.990.530</b> | <b>-3.033.870</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-3.198.461</b> | <b>-2.768.900</b> | <b>-3.193.490</b> | <b>-2.947.830</b> | <b>-2.990.530</b> | <b>-3.033.870</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-3.198.461</b> | <b>-2.768.900</b> | <b>-3.193.490</b> | <b>-2.947.830</b> | <b>-2.990.530</b> | <b>-3.033.870</b> |
| 30 | globale Minderaufwand                                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-3.198.461</b> | <b>-2.768.900</b> | <b>-3.193.490</b> | <b>-2.947.830</b> | <b>-2.990.530</b> | <b>-3.033.870</b> |



## Produktbereich 01: Innere Verwaltung

### Teilfinanzplan – A –

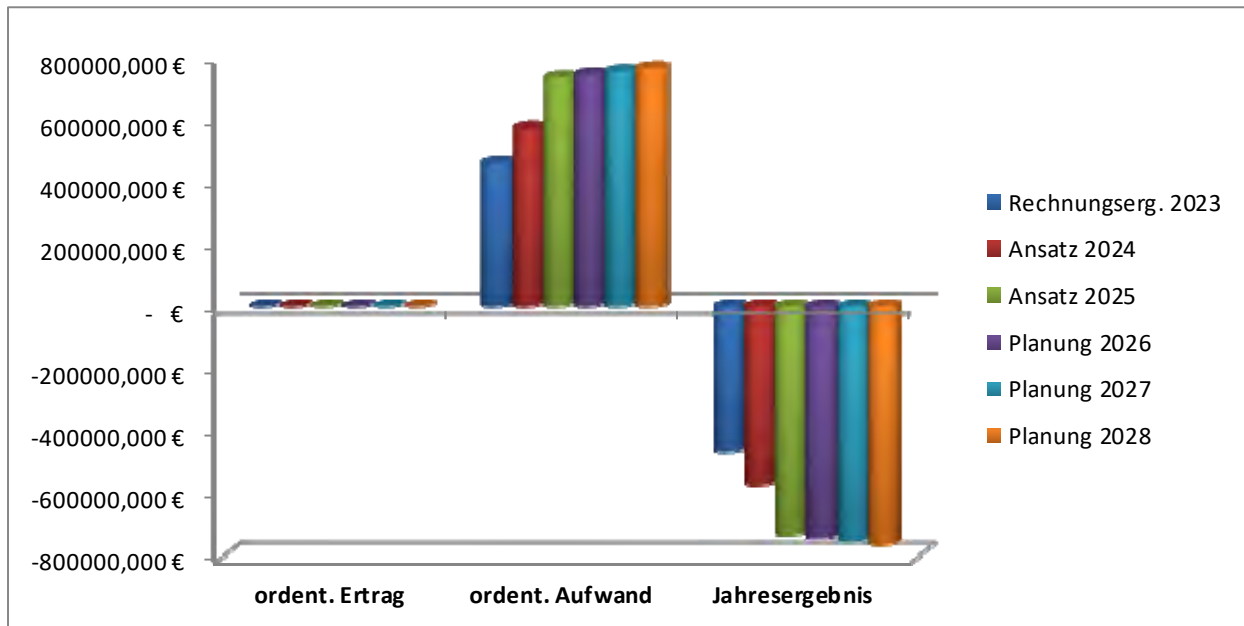
|    |                                                            | Ergebnis          | Ansatz            | Ansatz             | VE       | Planung           | Planung        | Planung        |
|----|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------|-------------------|----------------|----------------|
|    |                                                            | 2023              | 2024              | 2025               | 2025     | 2026              | 2027           | 2028           |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 60.000            | 0                 | 0                  |          | 0                 | 0              | 0              |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0                 | 400.000           | 0                  |          | 0                 | 0              | 0              |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0                 | 0                 | 0                  |          | 0                 | 0              | 0              |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0                 | 0                 | 0                  |          | 0                 | 0              | 0              |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 530.193           | 1906.870          | 344.415            |          | 438.870           | 438.870        | 219.430        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>590.193</b>    | <b>2.306.870</b>  | <b>344.415</b>     | <b>0</b> | <b>438.870</b>    | <b>438.870</b> | <b>219.430</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0                 | 3.017.750         | 0                  |          | 0                 | 0              | 0              |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 1.178.818         | 3.058.400         | 13.480.000         |          | 9.500.000         | 0              | 0              |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 143.522           | 619.750           | 256.600            |          | 15.000            | 15.000         | 15.000         |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0                 | 0                 | 0                  |          | 0                 | 0              | 0              |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0                 | 0                 | 0                  |          | 0                 | 0              | 0              |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 3.435.771         | 20.000            | 20.000             |          | 10.000            | 10.000         | 10.000         |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>4.758.111</b>  | <b>6.715.900</b>  | <b>13.756.600</b>  | <b>0</b> | <b>9.525.000</b>  | <b>25.000</b>  | <b>25.000</b>  |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-4.167.918</b> | <b>-4.409.030</b> | <b>-13.412.185</b> | <b>0</b> | <b>-9.086.130</b> | <b>413.870</b> | <b>194.430</b> |



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.01**      **Gemeindeorgane/Verwaltungsführung**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -466.175,08 €         | -573.880,00 € | -736.970,00 € | -746.680,00 € | -756.510,00 € | -766.500,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | -1.000,00 €   | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Unterstützung der Arbeit des Rates, seiner Ausschüsse und der Fraktionen durch die gesamte Organisation des Sitzungsdienstes und die Zahlbarmachung von Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgeldern.  
 Leitungsfunktion des Bürgermeisters, der Allgemeinen Vertretung und der Verwaltungsleitung mit den damit verbundenen Aufgaben des Vorzimmers. Regelmäßig stattfindende Sitzungen der Verwaltungsführung.

### Leistungen:

01.01.01.01 Rat, Ausschüsse und Ratsbüro  
 01.01.01.02 Fraktionen  
 01.01.01.10 Verwaltungsführung  
 01.01.01.11 Gemeindevertretung  
 01.01.01.12 Repräsentationen, Ehrungen  
 01.01.01.20 Seniorenbüro, Seniorenbeirat

### Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung NRW  
 Geschäftsordnung des Rates und der Ausschüsse,  
 Zuständigkeitsordnung  
 sonstiges Ortsrecht  
 Ratsbeschlüsse  
 ortsrechtliche Bestimmungen  
 Hauptsatzung

### Ziele:

Gewährleistung einer rechtlich einwandfreien und ordnungsgemäßen Vor- und Nachbereitung von Sitzungen. Einhaltung und Überwachung der Rechtmäßigkeit von Entscheidungen kommunaler Organe, Gremien und der Verwaltungsführung hinsichtlich kommunalverfassungsrechtlicher Normen. Rechtlich einwandfreie und ordnungsgemäße Unterstützung aller Organe, politischen Institutionen und der Einwohner der Gemeinde Altenberge durch Auskünfte und Stellungnahmen in kommunalverfassungsrechtlichen Angelegenheiten.

Kontinuierliche Entwicklung der Gemeinde als Mittelzentrum. Vorhalten eines breiten Spektrums an kommunalen Dienstleistungen. Förderung des Wohles der Einwohner in freier Selbstentfaltung. Ansprechende Repräsentation der Stadt sowie eine adäquate Vertretung und Einbringung städtischer Interessen (Organisationen und Verbände)

### Zielgruppen:

Einwohner  
 Bürger  
 Fraktionen





# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.01**      **Gemeindeorgane/Verwaltungsführung**

## Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 60,82%                | 44,19%      | 52,28%      | 52,43%       | 52,58%       | 52,73%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 4,18%       | 6,87%       | 6,84%        | 6,82%        | 6,80%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,33%                 | 0,17%       | 0,14%       | 0,14%        | 0,13%        | 0,13%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                               | 2024         | 2025         |
|------------------|---------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 524.100          | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 11.630,00 €  | 14.610,00 €  |
| 524.120          | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 470,00 €     | 2.870,00 €   |
| 524.130          | Aufwand für Reinigung                                         | 9.310,00 €   | 25.290,00 €  |
| 524.140          | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 940,00 €     | 4.020,00 €   |
| 524.150          | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 280,00 €     | 1.560,00 €   |
| 524.190          | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 940,00 €     | 1.840,00 €   |
| 525.500          | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 390,00 €     | 410,00 €     |
| 531.800          | Zuschüsse an übrige Bereiche                                  | 1.000,00 €   | 1.000,00 €   |
| 541.220          | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 1.490,00 €   | 1.570,00 €   |
| 542.100          | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit         | 155.000,00 € | 160.000,00 € |
| 543.100          | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 2.450,00 €   | 2.570,00 €   |
| 543.101          | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 1.360,00 €   | 1.430,00 €   |
| 543.102          | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Int | 1.340,00 €   | 1.410,00 €   |
| 543.130          | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 2.950,00 €   | 3.100,00 €   |
| 543.141          | Aufwendungen für Geschenke, Repräsentation                    | 11.000,00 €  | 11.000,00 €  |
| 543.142          | Aufwendungen für Veranstaltungen/Gästebewirtung               | 6.000,00 €   | 6.000,00 €   |
| 543.143          | Aufwendungen für Partnerschaften                              | 7.500,00 €   | 7.500,00 €   |
| 543.900          | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 980,00 €     | 1.030,00 €   |
| 549.100          | Verfüugungsmittel                                             | 650,00 €     | 650,00 €     |
| 549.200          | Fraktionszuwendungen                                          | 5.000,00 €   | 5.000,00 €   |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.01**      **Gemeindeorgane/Verwaltungsführung**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                          | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 283.521         | 253.600         | 385.310         | 391.490         | 397.790         | 404.190         |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0               | 98.600          | 98.600          | 99.590          | 100.580         | 101.590         |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0               | 23.960          | 50.600          | 51.110          | 51.620          | 52.140          |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 106             | 1000            | 200             | 200             | 200             | 200             |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 1550            | 1000            | 1000            | 1010            | 1020            | 1030            |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 180.998         | 195.720         | 201.260         | 203.280         | 205.300         | 207.350         |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>466.175</b>  | <b>573.880</b>  | <b>736.970</b>  | <b>746.680</b>  | <b>756.510</b>  | <b>766.500</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-466.175</b> | <b>-573.880</b> | <b>-736.970</b> | <b>-746.680</b> | <b>-756.510</b> | <b>-766.500</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-466.175</b> | <b>-573.880</b> | <b>-736.970</b> | <b>-746.680</b> | <b>-756.510</b> | <b>-766.500</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-466.175</b> | <b>-573.880</b> | <b>-736.970</b> | <b>-746.680</b> | <b>-756.510</b> | <b>-766.500</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-466.175</b> | <b>-573.880</b> | <b>-736.970</b> | <b>-746.680</b> | <b>-756.510</b> | <b>-766.500</b> |
| 30 globale Minderaufwand                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-466.175</b> | <b>-573.880</b> | <b>-736.970</b> | <b>-746.680</b> | <b>-756.510</b> | <b>-766.500</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.01**      **Gemeindeorgane/Verwaltungsführung**

## Teilfinanzplan – A –

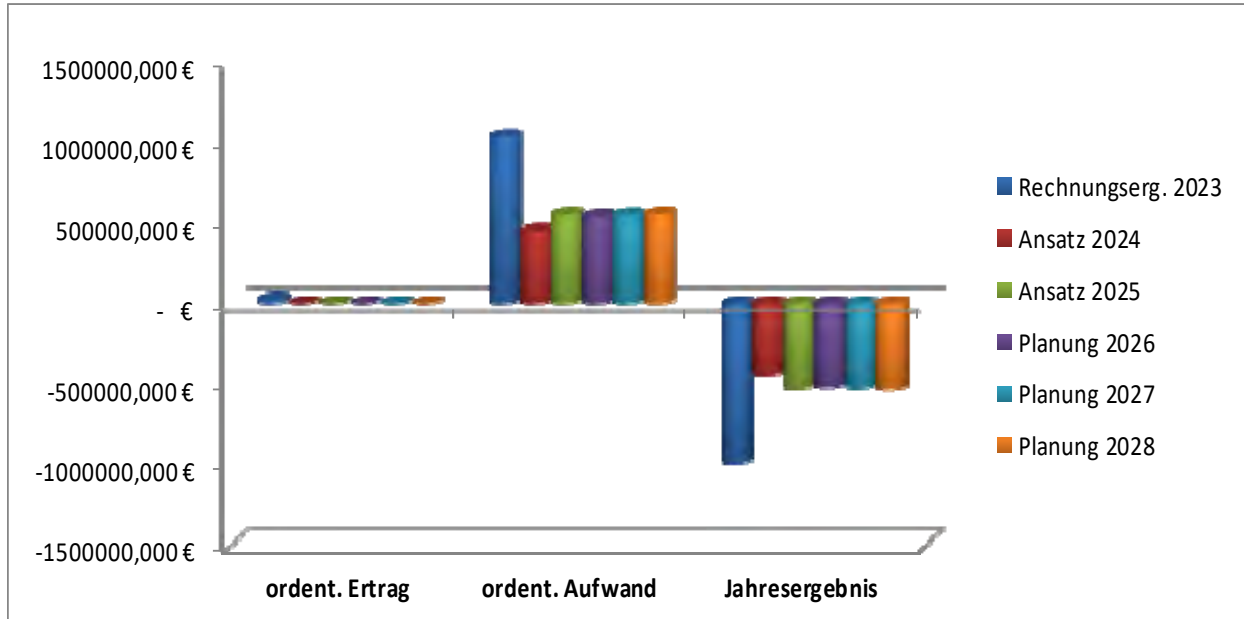
|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz       | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024         | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 1000         | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>1000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>-1000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



**Produktbereich:** 01      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe:** 01.01      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt:** 01.01.02      **Personalmanagement**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg. -2 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -1.007.963,23 €  | -446.500,00 € | -541.480,00 € | -530.750,00 € | -537.060,00 € | -543.490,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €           | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Das Produkt umfasst das Personalmanagement (Personalsteuerung, Personalentwicklung, Personalausbildung, Personal-service und -betreuung), die allgemeine Personalwirtschaft (Versorgungsaufwendungen, Beihilfen), Organisationsangelegenheiten (Bearbeitung der Aufbau- und Ablauforganisation, Stellenbedarfsplanung, Stellenbewertung).

### Leistungen:

- 01.01.02.01 Personalmanagement
- 01.01.02.02 Allgemeine Personalwirtschaft
- 01.01.02.03 Beschäftigtenvertretung
- 01.01.02.04 Beauftragte f. besondere Aufgaben (Datenschutz etc.)
- 01.01.02.05 Arbeitstechnischer Dienst
- 01.01.02.06 Betriebsärztlicher Dienst
- 01.01.02.10 Organisationsangelegenheiten

### Auftragsgrundlage:

Beamtenrecht  
Tarif- und Arbeitsrecht  
Ratsbeschlüsse

### Ziele:

Hoher Grad an Arbeitszufriedenheit und Motivation der Mitarbeiter, effizienter Personaleinsatz. Bedarfsge- rechte, quantitative und qualitative Sicherstellung des Personalbedarfs. Sicherstellung einer Arbeits- und Dienstrechtspraxis auf professionellem Niveau. Nutzung von Spezialisierungsvorteilen. Erhaltung und stetige Verbesserung einer gut funktionierenden, wirtschaftlichen Organisation.

### Zielgruppen:

MitarbeiterInnen  
alle Organisationseinheiten



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.02**      **Personalmanagement**

## Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 43,53%                | 76,60%      | 54,50%      | 53,11%       | 53,20%       | 53,29%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                        | 2024        | 2025        |
|------------------|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 541.100          | Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen         | 18.000,00 € | 20.000,00 € |
| 541.210          | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung                  | 63.000,00 € | 70.000,00 € |
| 541.250          | Aufwendungen für Betriebsärzte und ähnliche Kosten     | 11.000,00 € | 12.500,00 € |
| 542.500          | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D | 6.000,00 €  | 6.000,00 €  |
| 543.160          | Aufwendungen für Bekanntmachungen                      | 6.500,00 €  | 7.000,00 €  |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.02**      **Personalmanagement**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis          | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                          | 2.023             | 2.024           | 2.025           | 2.026           | 2.027           | 2.028           |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 22.474            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>22.474</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 448.541           | 342.000         | 295.100         | 281.900         | 285.730         | 289.640         |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 507.960           | 0               | 130.880         | 132.190         | 133.510         | 134.850         |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 73.936            | 104.500         | 115.500         | 116.660         | 117.820         | 119.000         |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>1.030.437</b>  | <b>446.500</b>  | <b>541.480</b>  | <b>530.750</b>  | <b>537.060</b>  | <b>543.490</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-1.007.963</b> | <b>-446.500</b> | <b>-541.480</b> | <b>-530.750</b> | <b>-537.060</b> | <b>-543.490</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-1.007.963</b> | <b>-446.500</b> | <b>-541.480</b> | <b>-530.750</b> | <b>-537.060</b> | <b>-543.490</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-1.007.963</b> | <b>-446.500</b> | <b>-541.480</b> | <b>-530.750</b> | <b>-537.060</b> | <b>-543.490</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-1.007.963</b> | <b>-446.500</b> | <b>-541.480</b> | <b>-530.750</b> | <b>-537.060</b> | <b>-543.490</b> |
| 30 globale Minderaufwand                                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-1.007.963</b> | <b>-446.500</b> | <b>-541.480</b> | <b>-530.750</b> | <b>-537.060</b> | <b>-543.490</b> |





# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.02**      **Personalmanagement**

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



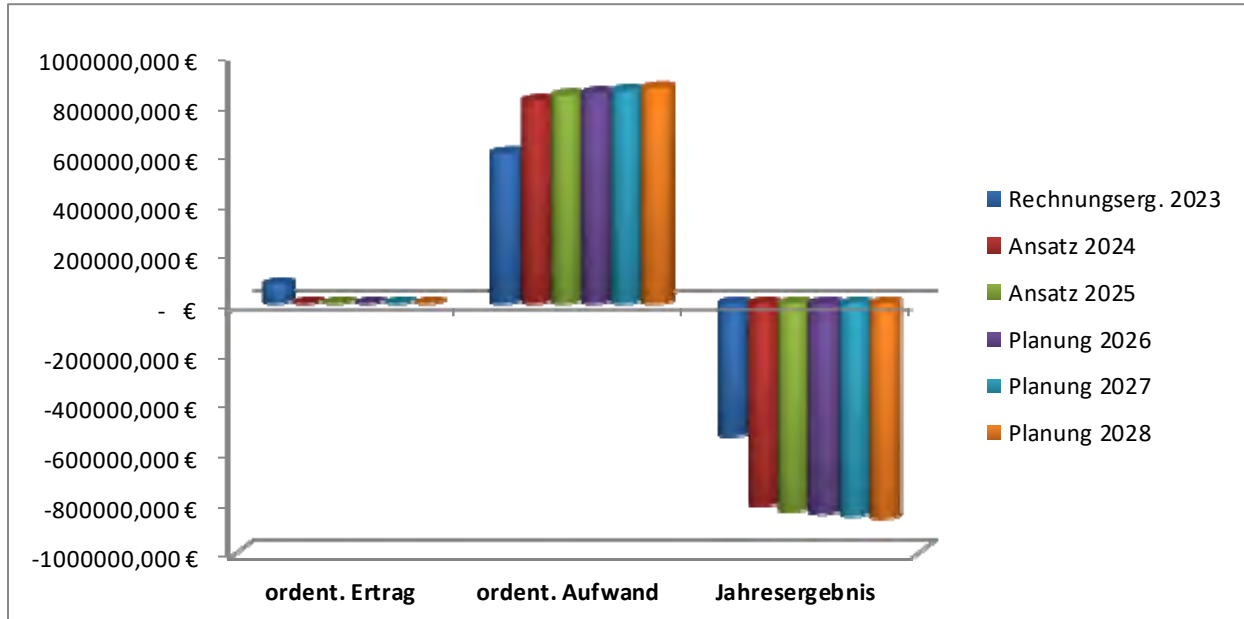
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 01      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe:** 01.01      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt:** 01.01.03      **Innere Verwaltungsangelegenheiten**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -531.246,24 €         | -813.720,00 € | -836.015,00 € | -845.330,00 € | -854.820,00 € | -864.450,00 € |
| Investitionssaldo | -49.305,75 €          | -30.500,00 €  | -20.800,00 €  | -15.000,00 €  | -15.000,00 €  | -15.000,00 €  |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Bereitstellen, Durchführen und Weiterentwickeln von zentralen Serviceleistungen für die Fachbereiche und weiteren Dienststellen der Gemeinde und Dritte. Hierzu zählen u. a. der zentraler Einkauf der Betriebs- und Geschäftsausstattung, die Organisation der Poststelle sowie die Durchführung der Aufgaben einer zentralen Vergabestelle (Submission, vergaberechtliche Beratung der Fachbereiche etc.).

### Leistungen:

- 01.01.03.01 Versicherungsangelegenheiten
- 01.01.03.02 Öffentlichkeitsarbeit / Presse
- 01.01.03.03 Einkauf und Logistik
- 01.01.03.04 Hauptarchiv
- 01.01.03.05 Fotokopier- und Druckdienst
- 01.01.03.06 Post- und Zustelldienst / Botendienst
- 01.01.03.07 Elektronische Datenverarbeitung

### Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung NRW  
Geschäftsordnung des Rates und der Ausschüsse,  
Zuständigkeitsordnung  
sonstiges Ortsrecht  
Ratsbeschlüsse  
ortsrechtliche Bestimmungen  
Hauptsatzung

### Ziele:

Stete Weiterentwicklung eines nachfrageorientierten Angebotes an qualifizierten zentralen Serviceleistungen. Ausbau und Nutzung von Vorteilen beim zentralen Einkauf von Büro- und Geschäftsausstattung. Zentrale Vergabestelle: Entlastung der einzelnen Mitarbeiter durch Aufbau und Bereitstellung von gebündeltem Fachwissen in Vergabefragen dadurch Erhöhung der Sicherheit für die Gemeinde Altenberge in ihrer Eigenschaft als öffentlicher Auftraggeber. Einschränkung von Korruptionsmöglichkeiten durch Transparenz.

### Zielgruppen:

Einwohner  
alle Organisationseinheiten  
Bürger



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.03**      **Innere Verwaltungsangelegenheiten**

## Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 33,88%                | 47,82%      | 46,44%      | 46,74%       | 47,04%       | 47,34%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 3,78%                 | 3,11%       | 4,92%       | 4,92%        | 4,91%        | 4,91%        |

| Kennzahl | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|----------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
|----------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA)  
wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                               | 2024        | 2025        |
|------------------|---------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 524.100          | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 3.520,00 €  | 4.410,00 €  |
| 524.120          | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 150,00 €    | 870,00 €    |
| 524.130          | Aufwand für Reinigung                                         | 2.820,00 €  | 7.650,00 €  |
| 524.140          | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 290,00 €    | 1.220,00 €  |
| 524.150          | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 90,00 €     | 480,00 €    |
| 524.190          | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 290,00 €    | 560,00 €    |
| 525.100          | Unterhaltung und Instandsetzung von Fahrzeugen                | 5.300,00 €  | 11.270,00 € |
| 525.120          | sonstige Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Ver     | 5.630,00 €  | 6.495,00 €  |
| 525.500          | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 400,00 €    | 420,00 €    |
| 529.100          | Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen             | 6.800,00 €  | 7.800,00 €  |
| 541.220          | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 120,00 €    | 120,00 €    |
| 541.240          | Aufwendungen für Dienst- Schutzbekleidung persönliche Aus     | 1.750,00 €  | 1.600,00 €  |
| 542.220          | Mietaufwendungen Hard- und Software                           | 10.000,00 € | 10.100,00 € |
| 542.300          | Leasing von Hard- und Software                                | 16.000,00 € | 16.160,00 € |
| 542.320          | Leasing von KFZ                                               | 9.005,00 €  | 12.000,00 € |
| 542.500          | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D        | 6.980,00 €  | 9.720,00 €  |
| 543.100          | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 1.880,00 €  | 1.970,00 €  |
| 543.101          | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 1.050,00 €  | 1.100,00 €  |
| 543.102          | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Int | 1.030,00 €  | 1.080,00 €  |
| 543.130          | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 1.410,00 €  | 1.480,00 €  |
| 543.170          | Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufs     | 26.600,00 € | 20.100,00 € |
| 543.900          | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 750,00 €    | 790,00 €    |
| 544.100          | Aufwendungen für allgemeine Versicherungen                    | 78.255,00 € | 80.970,00 € |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.03**      **Innere Verwaltungsangelegenheiten**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                          | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 77.766          | 0               | 150             | 150             | 150             | 150             |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>77.766</b>   | <b>0</b>        | <b>150</b>      | <b>150</b>      | <b>150</b>      | <b>150</b>      |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 206.318         | 389.100         | 388.300         | 395.160         | 402.150         | 409.280         |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0               | 48.400          | 48.400          | 48.880          | 49.370          | 49.870          |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 23.010          | 25.290          | 41.175          | 41.580          | 42.010          | 42.420          |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 188.364         | 196.100         | 201.100         | 201.100         | 201.100         | 201.100         |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 19.132          | 154.830         | 157.190         | 158.760         | 160.340         | 161.930         |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>609.012</b>  | <b>813.720</b>  | <b>836.165</b>  | <b>845.480</b>  | <b>854.970</b>  | <b>864.600</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-531.246</b> | <b>-813.720</b> | <b>-836.015</b> | <b>-845.330</b> | <b>-854.820</b> | <b>-864.450</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-531.246</b> | <b>-813.720</b> | <b>-836.015</b> | <b>-845.330</b> | <b>-854.820</b> | <b>-864.450</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-531.246</b> | <b>-813.720</b> | <b>-836.015</b> | <b>-845.330</b> | <b>-854.820</b> | <b>-864.450</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-531.246</b> | <b>-813.720</b> | <b>-836.015</b> | <b>-845.330</b> | <b>-854.820</b> | <b>-864.450</b> |
| 30 globale Minderaufwand                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-531.246</b> | <b>-813.720</b> | <b>-836.015</b> | <b>-845.330</b> | <b>-854.820</b> | <b>-864.450</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.03**      **Innere Verwaltungsangelegenheiten**

## Teilfinanzplan – A –

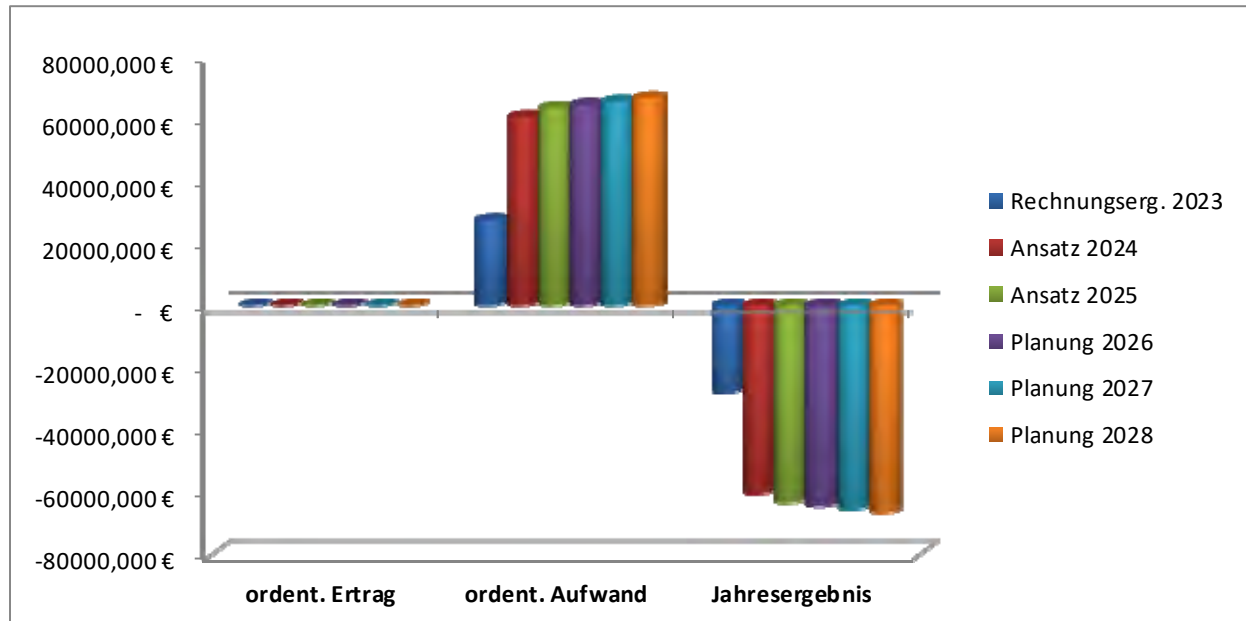
|    |                                                            | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | VE       | Planung        | Planung        | Planung        |
|----|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|
|    |                                                            | 2023           | 2024           | 2025           | 2025     | 2026           | 2027           | 2028           |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0              | 0              | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0              | 0              | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0              | 0              | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0              | 0              | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0              | 0              | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0              | 0              | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0              | 0              | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 43.917         | 30.500         | 20.800         |          | 15.000         | 15.000         | 15.000         |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0              | 0              | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0              | 0              | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 5.389          | 0              | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>49.306</b>  | <b>30.500</b>  | <b>20.800</b>  | <b>0</b> | <b>15.000</b>  | <b>15.000</b>  | <b>15.000</b>  |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-49.306</b> | <b>-30.500</b> | <b>-20.800</b> | <b>0</b> | <b>-15.000</b> | <b>-15.000</b> | <b>-15.000</b> |



**Produktbereich:** 01      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe:** 01.01      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt:** 01.01.04      **Rechnungsprüfung**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -27.703,21 €          | -60.600,00 € | -63.530,00 € | -64.570,00 € | -65.620,00 € | -66.700,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen und übertragenen Prüfungen durch den Rechnungsprüfungs-ausschuss der Gemeinde und überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt; Prüfung des Jahres- abschlusses durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

### Leistungen:

- 01.01.04.01 örtliche Prüfung (Jahresabschlussprüfung)
- 01.01.04.02 überörtliche Prüfung

### Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung NRW  
Gemeindehaushaltsverordnung  
Rechnungsprüfungsordnung  
sonstige Rechtsvorschriften

### Ziele:

Wirtschaftlichkeit der Verwaltung verbessern, Vermögensverluste vermeiden,  
Rechtmäßiges Arbeiten der Verwaltung sichern helfen

### Zielgruppen:

alle Organisationseinheiten  
Ratsmitglieder  
Rat





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.04**      **Rechnungsprüfung**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025   | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 4,11%                 | 78,55%      | <b>79,33%</b> | 79,46%       | 79,59%       | 79,72%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 0,00%       | <b>0,00%</b> | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%                 | 0,00%       | <b>0,00%</b> | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

### Vorbericht

Die Ansätze für das Produkt 01.01.04 steigt gegenüber dem Jahr 2022, da die GPA NRW eine überörtliche Prüfung durchführt.

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) von 71.850 € wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                         | 2024        | 2025               |
|------------------|---------------------------------------------------------|-------------|--------------------|
| 542.900          | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Recht | 13.000,00 € | <b>13.130,00 €</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.04**      **Rechnungsprüfung**

## Teilergebnisplan

|                                                       | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|-------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 03 Sonstige Transfererträge                           | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                       | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                         | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 Bestandsveränderungen                              | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 Personalaufwendungen                               | 1138             | 47.600         | 50.400         | 51.310          | 52.230          | 53.170          |
| 12 Versorgungsaufwendungen                            | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                         | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 Transferaufwendungen                               | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 26.565           | 13.000         | 13.130         | 13.260          | 13.390          | 13.530          |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>27.703</b>    | <b>60.600</b>  | <b>63.530</b>  | <b>64.570</b>   | <b>65.620</b>   | <b>66.700</b>   |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-27.703</b>   | <b>-60.600</b> | <b>-63.530</b> | <b>-64.570</b>  | <b>-65.620</b>  | <b>-66.700</b>  |
| 19 Finanzerträge                                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                              | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-27.703</b>   | <b>-60.600</b> | <b>-63.530</b> | <b>-64.570</b>  | <b>-65.620</b>  | <b>-66.700</b>  |
| 23 Außerordentliche Erträge                           | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                      | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                              | <b>-27.703</b>   | <b>-60.600</b> | <b>-63.530</b> | <b>-64.570</b>  | <b>-65.620</b>  | <b>-66.700</b>  |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                | <b>-27.703</b>   | <b>-60.600</b> | <b>-63.530</b> | <b>-64.570</b>  | <b>-65.620</b>  | <b>-66.700</b>  |
| 30 globale Minderaufwand                              | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.04**      **Rechnungsprüfung**

## Teilfinanzplan – A –

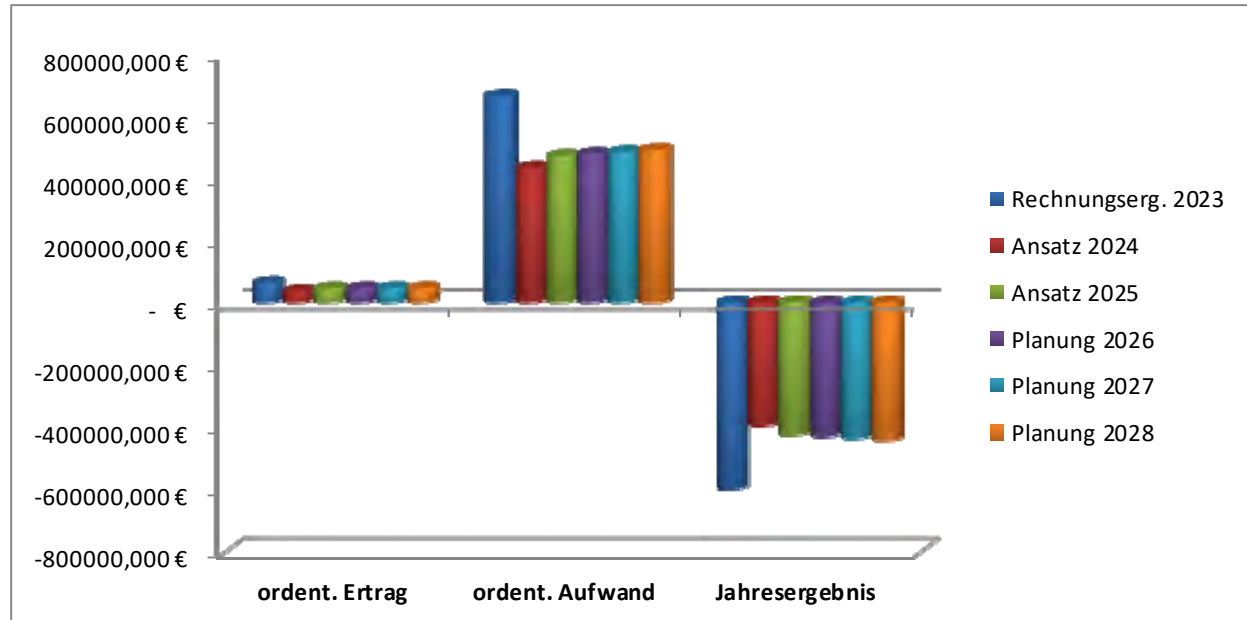
|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.05**      **Finanzmanagement, ReWe und Controlling, Steuern**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -600.593,42 €         | -394.050,00 € | -424.745,00 € | -430.470,00 € | -436.300,00 € | -442.210,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Das Finanzmanagement erbringt Dienstleistungen für die Verwaltung wie Liquiditätsbereitstellung, Steuer- sachbearbeitung (Betriebe gewerblicher Art), betriebswirtschaftliche Beratung, Vermögens und Schulden- verwaltung. In der zentralen Buchhaltung werden die Ausführung der Haushaltssatzung incl. des Haushalts- plans, die Geschäftsbuchführung, und die Anlagenbuchhaltung sowie die Rechnungslegung abgewickelt. Das Controlling unterteilt sich in das strategische Controlling für Rat und Verwaltungsführung und das operative, jahresbezogene und unterjährige Controlling sowie das Beteiligungscontrolling. Steuerungsrelevante Informationen und Aktivitäten - Stichworte: Steuerungssystem, Leitsätze, Strategien, Ziele, Ressourcen und Kennzahlen - laufen hier zusammen. Das Controlling ist federführend bei der Aufstellung des Haushaltsplans und bei der Abwicklung des Berichtswesens. Es beinhaltet eine Kosten- und Leistungsrechnung, koordiniert die Informationen der Rechenwerke und stellt den Ressourcenverbrauch der Produkte dar.

### Leistungen:

- 01.01.05.01 Vermögens- und Schuldenverwaltung
- 01.01.05.02 Beteiligungsmanagement
- 01.01.05.10 Finanzbuchhaltung, Anlagenbuchhaltung,
- 01.01.05.11 Haushaltswirtschaft
- 01.01.05.12 Finanzstatistik
- 01.01.05.20 Controlling
- 01.01.05.30 Steuern und Abgaben

### Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung NRW  
 GemHVO  
 GFG  
 NKF-Gesetz  
 Ratsbeschlüsse  
 HGB

### Ziele:

Aufbau einer zentralen Buchführung, Aufbau eines kompetenten Rechnungswesenssystems, Aufbau eines Bürgerhaushaltes, Aufbau eines unterjährigen Berichtswesens

### Zielgruppen:

Einwohner  
 MitarbeiterInnen  
 alle Organisationseinheiten



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.05**      **Finanzmanagement, ReWe und Controlling, Steuern**

## Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 46,09%                | 43,89%      | 42,42%      | 42,62%       | 42,81%       | 43,01%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 41,83%                | 10,04%      | 13,55%      | 13,51%       | 13,47%       | 13,43%       |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                               | 2024        | 2025        |
|------------------|---------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 524.100          | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 8.730,00 €  | 10.960,00 € |
| 524.120          | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 350,00 €    | 2.150,00 €  |
| 524.130          | Aufwand für Reinigung                                         | 6.980,00 €  | 18.970,00 € |
| 524.140          | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 700,00 €    | 3.020,00 €  |
| 524.150          | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 210,00 €    | 1.170,00 €  |
| 524.190          | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 700,00 €    | 1.380,00 €  |
| 525.500          | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 620,00 €    | 650,00 €    |
| 529.100          | Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen             | 25.000,00 € | 25.380,00 € |
| 541.220          | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 270,00 €    | 280,00 €    |
| 542.500          | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D        | 6.980,00 €  | 9.720,00 €  |
| 542.900          | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Recht       | 75.000,00 € | 80.000,00 € |
| 543.100          | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 3.270,00 €  | 3.430,00 €  |
| 543.101          | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 1.810,00 €  | 1.910,00 €  |
| 543.102          | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Int | 1.780,00 €  | 1.870,00 €  |
| 543.130          | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 2.440,00 €  | 2.560,00 €  |
| 543.170          | Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufs     | - €         | 40,00 €     |
| 543.900          | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 1.310,00 €  | 1.380,00 €  |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**                      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**                **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.05**                   **Finanzmanagement, ReWe und Controlling, Steuern**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----|-------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|    |                                                       | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 10.832          | 10.000          | 10.000          | 10.100          | 10.200          | 10.300          |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 893             | 1000            | 125             | 130             | 130             | 130             |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 51611           | 26.000          | 35.000          | 35.350          | 35.700          | 36.060          |
| 08 | Aktiviert Eigenleistungen                             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>63.335</b>   | <b>37.000</b>   | <b>45.125</b>   | <b>45.580</b>   | <b>46.030</b>   | <b>46.490</b>   |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 306.036         | 189.200         | 199.300         | 202.870         | 206.500         | 210.210         |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0               | 96.700          | 96.700          | 97.670          | 98.640          | 99.630          |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 277.698         | 43.290          | 63.680          | 64.310          | 64.950          | 65.610          |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 10.741          | 9.000           | 9.000           | 9.000           | 9.000           | 9.000           |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 69.453          | 92.860          | 101.190         | 102.200         | 103.240         | 104.250         |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>663.929</b>  | <b>431.050</b>  | <b>469.870</b>  | <b>476.050</b>  | <b>482.330</b>  | <b>488.700</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-600.593</b> | <b>-394.050</b> | <b>-424.745</b> | <b>-430.470</b> | <b>-436.300</b> | <b>-442.210</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-600.593</b> | <b>-394.050</b> | <b>-424.745</b> | <b>-430.470</b> | <b>-436.300</b> | <b>-442.210</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-600.593</b> | <b>-394.050</b> | <b>-424.745</b> | <b>-430.470</b> | <b>-436.300</b> | <b>-442.210</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-600.593</b> | <b>-394.050</b> | <b>-424.745</b> | <b>-430.470</b> | <b>-436.300</b> | <b>-442.210</b> |
| 30 | globale Minderaufwand                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-600.593</b> | <b>-394.050</b> | <b>-424.745</b> | <b>-430.470</b> | <b>-436.300</b> | <b>-442.210</b> |





# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.05**      **Finanzmanagement, ReWe und Controlling, Steuern**

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



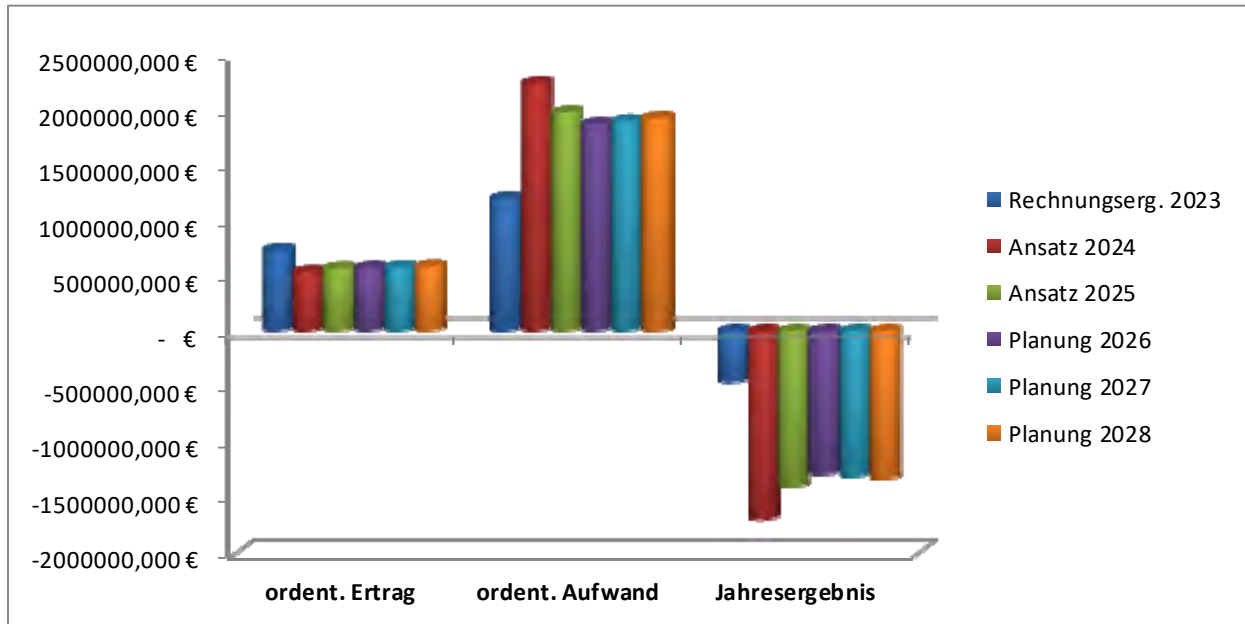
## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                          |
|------------------------|-----------------|------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>01</b>       | <b>Innere Verwaltung</b>                 |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>01.01</b>    | <b>Verwaltungssteuerung und -service</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>01.01.06</b> | <b>Gebäude-/Immobilienmanagement</b>     |

### Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024     | Ansatz 2025      | Planung 2026    | Planung 2027    | Planung 2028    |
|-------------------|-----------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Jahresergebnis    | -468.610,54 €         | -1.704.350,00 € | -1.405.100,00 €  | -1.293.380,00 € | -1.314.140,00 € | -1.335.080,00 € |
| Investitionssaldo | -1.193.266,15 €       | -3.217.350,00 € | -12.059.400,00 € | -9.500.000,00 € | 0,00 €          | 0,00 €          |



**Verantwortlich:** Mücke, Thomas

#### Beschreibung:

Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden für kommunale Aufgaben. Instandhaltung, Sanierung und Wartung von gemeindlichen Gebäuden. Planung und Realisierung von Baumaßnahmen.

#### Leistungen:

- 01.01.06.01 Bewirtschaftung von kommunalen Gebäuden
- 01.01.06.02 Reinigungsdienst
- 01.01.06.03 Hausverwaltung
- 01.01.06.10 Instandhaltung / Wartung von kommunalen Gebäuden
- 01.01.06.11 Sanierung von kommunalen Gebäuden
- 01.01.06.12 Baumaßnahmen

#### Auftragsgrundlage:

VOB, technische Anleitungen  
TÜV-Bestimmungen  
HOAI  
techn. Prüfverordnungen  
Wartungsberträge, Ratsbeschlüsse

#### Ziele:

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche der gemeindlichen Gebäude. Bedarfsgerechter, störungsfreier und wirtschaftlicher Betrieb der Gebäude

#### Zielgruppen:

NutzerInnen der öffentlichen Einrichtungen



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.06**      **Gebäude-/Immobilienmanagement**

## Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 13,89%                | 6,74%       | <b>9,97%</b> | 10,72%       | 10,76%       | 10,80%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025   | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 66,54%                | 61,63%      | <b>61,45%</b> | 58,86%       | 59,04%       | 59,21%       |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%                 | 0,00%       | <b>0,00%</b> | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                               | 2024         | 2025                |
|------------------|---------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|
| 521.500          | Aufwand für die Instandsetzung der Grundstücke und baulich    | 434.000,00 € | <b>378.500,00 €</b> |
| 524.100          | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 583.660,00 € | <b>492.410,00 €</b> |
| 524.110          | Aufwand für sonstige Energie                                  | 76.000,00 €  | <b>65.000,00 €</b>  |
| 524.120          | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 79.580,00 €  | <b>76.550,00 €</b>  |
| 524.130          | Aufwand für Reinigung                                         | 62.620,00 €  | <b>71.750,00 €</b>  |
| 524.140          | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 47.620,00 €  | <b>42.520,00 €</b>  |
| 524.150          | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 24.820,00 €  | <b>29.170,00 €</b>  |
| 524.190          | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 4.270,00 €   | <b>2.920,00 €</b>   |
| 525.100          | Unterhaltung und Instandsetzung von Fahrzeugen                | 12.000,00 €  | <b>15.000,00 €</b>  |
| 525.500          | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 2.900,00 €   | <b>3.420,00 €</b>   |
| 525.510          | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der t    | 54.000,00 €  | <b>36.000,00 €</b>  |
| 529.100          | Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen             | 1.100,00 €   | <b>1.120,00 €</b>   |
| 541.220          | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 120,00 €     | <b>120,00 €</b>     |
| 541.240          | Aufwendungen für Dienst- Schutzbekleidung persönliche Aus     | 2.500,00 €   | <b>3.000,00 €</b>   |
| 542.200          | Mieten für Gebäude und Wohnungen                              | 500.000,00 € | <b>350.000,00 €</b> |
| 542.500          | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D        | 15.190,00 €  | <b>20.170,00 €</b>  |
| 543.100          | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 1.880,00 €   | <b>1.970,00 €</b>   |
| 543.101          | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 1.050,00 €   | <b>1.100,00 €</b>   |
| 543.102          | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Int | 1.030,00 €   | <b>1.080,00 €</b>   |
| 543.130          | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 2.110,00 €   | <b>2.210,00 €</b>   |
| 543.900          | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 750,00 €     | <b>790,00 €</b>     |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.06**      **Gebäude-/Immobilienmanagement**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis         | Ansatz            | Ansatz            | Planung           | Planung           | Planung           |
|----------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                          | 2023             | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 55.120           | 54.000            | 54.000            | 54.540            | 55.090            | 55.640            |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 311.160          | 290.000           | 340.000           | 343.400           | 346.830           | 350.300           |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 239.336          | 195.100           | 177.100           | 178.870           | 180.660           | 182.470           |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 116.864          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 498              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>722.978</b>   | <b>539.100</b>    | <b>571.100</b>    | <b>576.810</b>    | <b>582.580</b>    | <b>588.410</b>    |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 165.475          | 151.200           | 197.000           | 200.540           | 204.110           | 207.800           |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0                | 12.100            | 12.100            | 12.220            | 12.340            | 12.470            |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 792.868          | 1.382.570         | 1.214.360         | 1.100.880         | 1.119.880         | 1.138.960         |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 163.832          | 172.950           | 172.300           | 172.300           | 172.300           | 172.300           |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 69.413           | 524.630           | 380.440           | 384.250           | 388.090           | 391.960           |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>1.191.589</b> | <b>2.243.450</b>  | <b>1.976.200</b>  | <b>1.870.190</b>  | <b>1.896.720</b>  | <b>1.923.490</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-468.611</b>  | <b>-1.704.350</b> | <b>-1.405.100</b> | <b>-1.293.380</b> | <b>-1.314.140</b> | <b>-1.335.080</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-468.611</b>  | <b>-1.704.350</b> | <b>-1.405.100</b> | <b>-1.293.380</b> | <b>-1.314.140</b> | <b>-1.335.080</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-468.611</b>  | <b>-1.704.350</b> | <b>-1.405.100</b> | <b>-1.293.380</b> | <b>-1.314.140</b> | <b>-1.335.080</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-468.611</b>  | <b>-1.704.350</b> | <b>-1.405.100</b> | <b>-1.293.380</b> | <b>-1.314.140</b> | <b>-1.335.080</b> |
| 30 globale Minderaufwand                                 | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-468.611</b>  | <b>-1.704.350</b> | <b>-1.405.100</b> | <b>-1.293.380</b> | <b>-1.314.140</b> | <b>-1.335.080</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.06**      **Gebäude-/Immobilienmanagement**

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis          | Ansatz            | Ansatz             | VE       | Planung           | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------|-------------------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023              | 2024              | 2025               | 2025     | 2026              | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0                 | 0                 | 0                  |          | 0                 | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0                 | 0                 | 0                  |          | 0                 | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0                 | 0                 | 0                  |          | 0                 | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0                 | 0                 | 0                  |          | 0                 | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0                 | 0                 | 0                  |          | 0                 | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0                 | 0                 | 0                  |          | 0                 | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 1.178.838         | 2.993.400         | 12.000.000         |          | 9.500.000         | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 14.448            | 223.950           | 59.400             |          | 0                 | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0                 | 0                 | 0                  |          | 0                 | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0                 | 0                 | 0                  |          | 0                 | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0                 | 0                 | 0                  |          | 0                 | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>1.193.266</b>  | <b>3.217.350</b>  | <b>12.059.400</b>  | <b>0</b> | <b>9.500.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-1.193.266</b> | <b>-3.217.350</b> | <b>-12.059.400</b> | <b>0</b> | <b>-9.500.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## Teilfinanzplan – B – einzelne Investitionsmaßnahmen

**Produkt: 01.01.06.00**

**Gebäude- /Immobilienmanagement**

**Maßnahme:**

**1**

**IHK (Integriertes Handlungskonzept) Altenberge 2030**

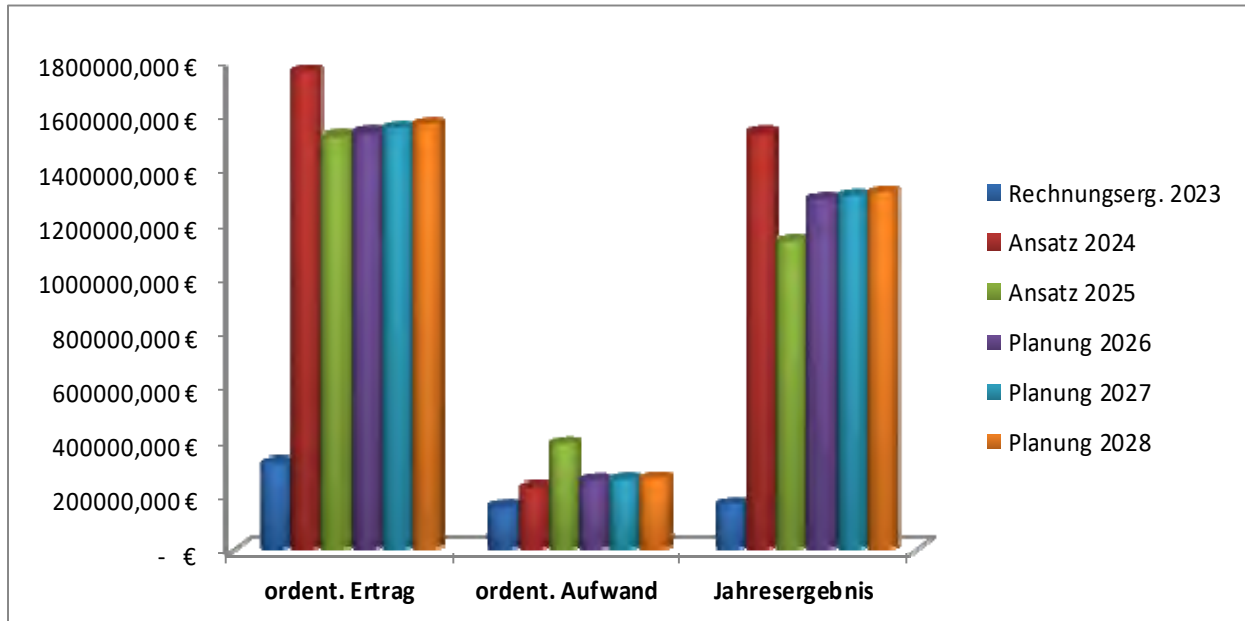
| <b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>  | <b>Finanzergebnis 2023</b> | <b>Finanzplan 2024</b> | <b>Finanzplan 2025</b> | <b>Finanzplan 2026</b> | <b>Finanzplan 2027</b> | <b>Finanzplan 2028</b> |
|-------------------------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Investitionstätigkeit Einzahlungen -----  | 0,00                       | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |
| -----                                     |                            |                        |                        |                        |                        |                        |
| aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                       | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| für Baumaßnahmen                          | -729.854,97                | -2.963.400             | -12.000.000            | -9.000.000             | 0                      | 0                      |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>  | <b>-729.854,97</b>         | <b>-2.963.400</b>      | <b>-12.000.000</b>     | <b>-9.000.000</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>Saldo: (Einzahlungen ./.</b>           | <b>-729.854,97</b>         | <b>-2.963.400</b>      | <b>-12.000.000</b>     | <b>-9.000.000</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>Auszahlungen)</b>                      |                            |                        |                        |                        |                        |                        |



**Produktbereich:** 01      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe:** 01.01      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt:** 01.01.07      **Grundstücksmanagement**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024    | Ansatz 2025    | Planung 2026   | Planung 2027   | Planung 2028   |
|-------------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Jahresergebnis    | 160.653,59 €          | 1.532.070,00 € | 1.133.035,00 € | 1.284.030,00 € | 1.296.590,00 € | 1.309.270,00 € |
| Investitionssaldo | -2.900.189,74 €       | -730.880,00 €  | 324.415,00 €   | 428.870,00 €   | 428.870,00 €   | 209.430,00 €   |



**Verantwortlich:** Rövekamp, Christoph

### Beschreibung:

Erwerb und Verkauf von Grundstücken (bebauten und unbauten) einschließlich Umliegung von Grundstücken. (An-) Mieten und (Ver-) Pachten von Liegenschaften und Immobilien. Erwerb und Veräußerung von forst- und landwirtschaftlichen Grundstücken für Ausgleichsmaßnahmen. Unterhaltung und Bewirtschaftung der unbebauten Grundstücke.

Einräumung/ Beschaffung von Rechten/ Dienstbarkeiten zu Gunsten der Gemeinde Altenberge/Dritter.

### Leistungen:

01.01.07.01 An- und Verkauf von Grundstücken  
01.01.07.02 Vermietung und Verpachtung von Grundstücken  
01.01.07.03 Erschließungssicherung und -finanzierung  
01.01.07.04 Erschließungsverträge/Enteignungen

### Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung NRW  
Ratsbeschlüsse  
Bürgerliches Gesetzbuch

### Ziele:

Optimierung des Standortes Altenberge durch Bereitstellung von Wohnbaugrundstücken zur Versorgung möglichst breiter Bevölkerungsschichten. Bedarfsgerechte Versorgung von Gewerbetreibenden mit Gewerbegrundstücken. Forcieren der Zusammenarbeit mit dem Produkt Wirtschaftsförderung.

### Zielgruppen:

GrundstückeigentümerInnen





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.07**      **Grundstücksmanagement**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 0,00%                 | 18,11%      | 9,05%       | 14,22%       | 14,32%       | 14,42%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 8,27%                 | 8,88%       | 7,78%       | 12,13%       | 12,12%       | 12,11%       |

| Kennzahl              | Rechnungserg. -2 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%            | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                          | 2024         | 2025         |
|------------------|----------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 524.140          | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben            | 20.000,00 €  | 30.000,00 €  |
| 542.210          | Pachten, Erbbauszinsen u.a.                              | 149.500,00 € | 167.100,00 € |
| 543.900          | sonstige Geschäftsaufwendungen                           | 15.000,00 €  | 15.000,00 €  |
| 549.900          | Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwa | - €          | 138.550,00 € |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.07**      **Grundstücksmanagement**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis       | Ansatz           | Ansatz           | Planung          | Planung          | Planung          |
|----------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                          | 2023           | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 1229           | 1000             | 1000             | 1010             | 1020             | 1030             |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 312.877        | 1756.370         | 1517.585         | 1532.760         | 1548.090         | 1563.570         |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 3              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>314.109</b> | <b>1.757.370</b> | <b>1.518.585</b> | <b>1.533.770</b> | <b>1.549.110</b> | <b>1.564.600</b> |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 0              | 40.800           | 34.900           | 35.520           | 36.160           | 36.810           |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 12.694         | 20.000           | 30.000           | 30.300           | 30.600           | 30.910           |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 140.761        | 164.500          | 320.650          | 183.920          | 185.760          | 187.610          |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>153.455</b> | <b>225.300</b>   | <b>385.550</b>   | <b>249.740</b>   | <b>252.520</b>   | <b>255.330</b>   |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>160.654</b> | <b>1.532.070</b> | <b>1.133.035</b> | <b>1.284.030</b> | <b>1.296.590</b> | <b>1.309.270</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>160.654</b> | <b>1.532.070</b> | <b>1.133.035</b> | <b>1.284.030</b> | <b>1.296.590</b> | <b>1.309.270</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>160.654</b> | <b>1.532.070</b> | <b>1.133.035</b> | <b>1.284.030</b> | <b>1.296.590</b> | <b>1.309.270</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>160.654</b> | <b>1.532.070</b> | <b>1.133.035</b> | <b>1.284.030</b> | <b>1.296.590</b> | <b>1.309.270</b> |
| 30 globale Minderaufwand                                 | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>160.654</b> | <b>1.532.070</b> | <b>1.133.035</b> | <b>1.284.030</b> | <b>1.296.590</b> | <b>1.309.270</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.07**      **Grundstücksmanagement**

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis          | Ansatz           | Ansatz         | VE       | Planung        | Planung        | Planung        |
|----|------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|
|    |                                                            | 2023              | 2024             | 2025           | 2025     | 2026           | 2027           | 2028           |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0                 | 0                | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0                 | 400.000          | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0                 | 0                | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0                 | 0                | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 530.193           | 1906.870         | 344.415        |          | 438.870        | 438.870        | 219.430        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>530.193</b>    | <b>2.306.870</b> | <b>344.415</b> | <b>0</b> | <b>438.870</b> | <b>438.870</b> | <b>219.430</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0                 | 3.017.750        | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0                 | 0                | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0                 | 0                | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0                 | 0                | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0                 | 0                | 0              |          | 0              | 0              | 0              |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 3.430.383         | 20.000           | 20.000         |          | 10.000         | 10.000         | 10.000         |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>3.430.383</b>  | <b>3.037.750</b> | <b>20.000</b>  | <b>0</b> | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-2.900.190</b> | <b>-730.880</b>  | <b>324.415</b> | <b>0</b> | <b>428.870</b> | <b>428.870</b> | <b>209.430</b> |



---

**Produktbereich:** 01                      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe:** 01.01                **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt:** 01.01.07                   **Grundstücksmanagement**

---

## Teilfinanzplan – B – einzelne Investitionsmaßnahmen

Produkt: 01.01.07.00

Grundstücksmanagement

Maßnahme:

**3**  
Wohnbaugebiet Rönenthal III

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten      | Finanzergebnis<br>2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-------------------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Sonstige Investitionseinzahlungen         | 206.164,00             | 337.440         | 124.985         | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Einzahlungen         | 206.164,00             | 337.440         | 124.985         | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen) | 206.164,00             | 337.440         | 124.985         | 0               | 0               | 0               |



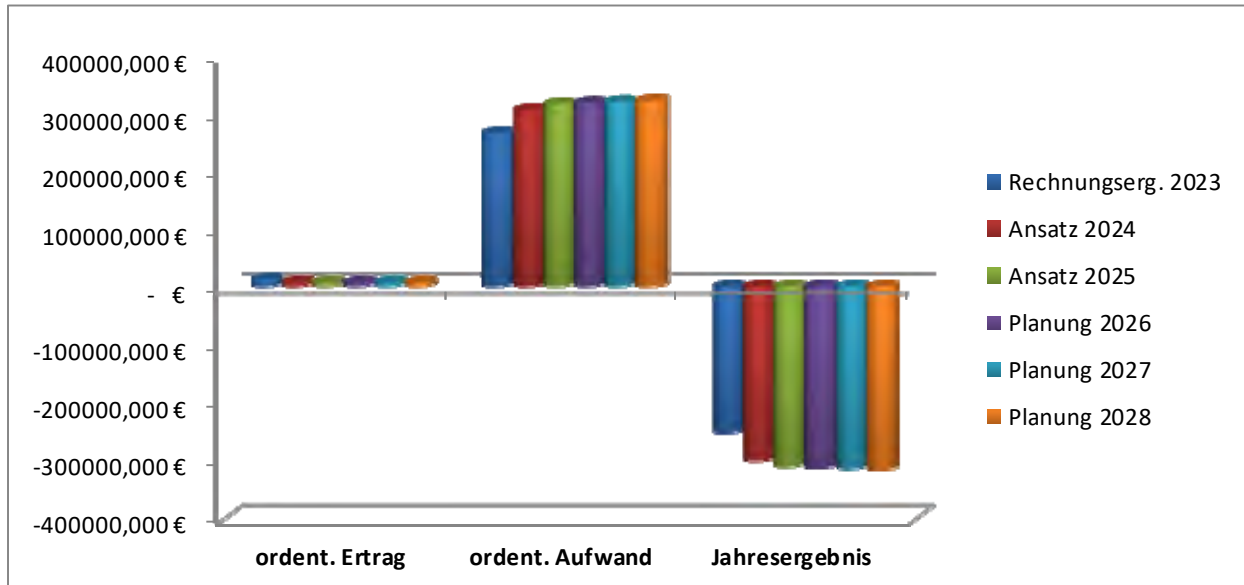
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 01      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe:** 01.01      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt:** 01.01.08      **Produkt Bauhof**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025     | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -254.267,04 €         | -299.730,00 € | -310.225,00 €   | -312.100,00 € | -313.960,00 € | -315.880,00 € |
| Investitionssaldo | -25.156,45 €          | -429.300,00 € | -1.656.400,00 € | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Rövekamp,Christoph

### Beschreibung:

Serviceleistungen für alle Dienststellen der Gemeinde durch Beauftragung  
u.a.: Neuanlage, Unterhaltung und Pflege von Grün- und Sportanlagen,  
Kinderspielflächen, Straßen, Wegen und Plätzen,  
Unterhaltungs- und Pflegemaßnahmen an und in Gebäuden

### Leistungen:

01.01.08.01 Bauhofleistungen (soweit nicht verrechnet)  
01.01.08.02 Fahrdienst

### Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung NRW  
Geschäftsordnung des Rates und der Ausschüsse,  
Zuständigkeitsordnung  
sonstiges Ortsrecht  
Ratsbeschlüsse  
ortsrechtliche Bestimmungen  
Hauptsatzung

### Ziele:

### Zielgruppen:

Einwohner / MitarbeiterInnen  
alle Organisationseinheiten



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.08**      **Produkt Bauhof**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 0,03%                 | 2,71%       | <b>2,84%</b> | 2,87%        | 2,90%        | 2,94%        |

| Kennzahl                            | Rechnungserg. -2 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025   | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|------------------|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 49,70%           | 47,11%      | <b>48,96%</b> | 49,15%       | 49,33%       | 49,52%       |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%                 | 0,00%       | <b>0,00%</b> | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                            | 2024        | 2025               |
|------------------|------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|
| 524.100          | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                       | 6.500,00 €  | <b>11.000,00 €</b> |
| 524.120          | Aufwand für Wasser/Abwasser                                | 1.500,00 €  | <b>1.500,00 €</b>  |
| 524.130          | Aufwand für Reinigung                                      | 4.500,00 €  | <b>5.500,00 €</b>  |
| 524.140          | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben              | 1.700,00 €  | <b>1.700,00 €</b>  |
| 524.150          | Aufwand für Abfallentsorgung                               | 700,00 €    | <b>1.000,00 €</b>  |
| 524.190          | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und  | 2.000,00 €  | <b>2.000,00 €</b>  |
| 525.100          | Unterhaltung und Instandsetzung von Fahrzeugen             | 69.000,00 € | <b>63.000,00 €</b> |
| 525.120          | sonstige Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Ver  | 15.090,00 € | <b>17.000,00 €</b> |
| 525.500          | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der   | 13.500,00 € | <b>12.600,00 €</b> |
| 525.510          | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der t | 30.000,00 € | <b>40.000,00 €</b> |
| 541.240          | Aufwendungen für Dienst- Schutzbekleidung persönliche Aus  | 20.200,00 € | <b>19.425,00 €</b> |
| 543.130          | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                         | 1.340,00 €  | <b>1.400,00 €</b>  |
| 543.900          | sonstige Geschäftsaufwendungen                             | 1.500,00 €  | <b>1.200,00 €</b>  |





# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 01      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe:** 01.01      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt:** 01.01.08      **Produkt Bauhof**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----|-------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|    |                                                       | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 11.761          | 7.000           | 7.000           | 7.070           | 7.140           | 7.210           |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 | Aktivierte Eigenleistungen                            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>11.761</b>   | <b>7.000</b>    | <b>7.000</b>    | <b>7.070</b>    | <b>7.140</b>    | <b>7.210</b>    |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 71              | 8.300           | 9.000           | 9.160           | 9.320           | 9.490           |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 132.209         | 144.490         | 155.300         | 156.870         | 158.410         | 160.010         |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 114.172         | 130.900         | 130.900         | 130.900         | 130.900         | 130.900         |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 19.576          | 23.040          | 22.025          | 22.240          | 22.470          | 22.690          |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>266.028</b>  | <b>306.730</b>  | <b>317.225</b>  | <b>319.170</b>  | <b>321.100</b>  | <b>323.090</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-254.267</b> | <b>-299.730</b> | <b>-310.225</b> | <b>-312.100</b> | <b>-313.960</b> | <b>-315.880</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-254.267</b> | <b>-299.730</b> | <b>-310.225</b> | <b>-312.100</b> | <b>-313.960</b> | <b>-315.880</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-254.267</b> | <b>-299.730</b> | <b>-310.225</b> | <b>-312.100</b> | <b>-313.960</b> | <b>-315.880</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-254.267</b> | <b>-299.730</b> | <b>-310.225</b> | <b>-312.100</b> | <b>-313.960</b> | <b>-315.880</b> |
| 30 | globale Minderaufwand                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-254.267</b> | <b>-299.730</b> | <b>-310.225</b> | <b>-312.100</b> | <b>-313.960</b> | <b>-315.880</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.08**      **Produkt Bauhof**

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025    | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|----|------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 60.000           | 0               | 0                 |            | 0               | 0               | 0               |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0                | 0               | 0                 |            | 0               | 0               | 0               |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0                | 0               | 0                 |            | 0               | 0               | 0               |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0                | 0               | 0                 |            | 0               | 0               | 0               |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0                | 0               | 0                 |            | 0               | 0               | 0               |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>60.000</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0                | 0               | 0                 |            | 0               | 0               | 0               |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0                | 65.000          | 1480.000          |            | 0               | 0               | 0               |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 85.156           | 364.300         | 176.400           |            | 0               | 0               | 0               |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0                | 0               | 0                 |            | 0               | 0               | 0               |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0                | 0               | 0                 |            | 0               | 0               | 0               |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0                | 0               | 0                 |            | 0               | 0               | 0               |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>85.156</b>    | <b>429.300</b>  | <b>1.656.400</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-25.156</b>   | <b>-429.300</b> | <b>-1.656.400</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## Teilfinanzplan – B – einzelne Investitionsmaßnahmen

**Produkt: 01.01.08.00**

**Bauhof**

**Maßnahme:**

**091-1008**

**AUSLAUFEND JETZT 16 Sanierung Gebäude Bauhof**

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten            | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025   | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|----------------------------------------------|---------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                             | 0,00                | -65.000         | -1.480.000        | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen            | 0,00                | -65.000         | -1.480.000        | 0               | 0               | 0               |
| <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>         | <b>-65.000</b>  | <b>-1.480.000</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

**Produkt: 01.01.08.00**

**Bauhof**

**Maßnahme:**

**12**

**Fuhrpark Bauhof**

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten             | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-----------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -63.149,78          | -335.000        | -91.350         | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen             | -63.149,78          | -335.000        | -91.350         | 0               | 0               | 0               |
| <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  | <b>-63.149,78</b>   | <b>-335.000</b> | <b>-91.350</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |



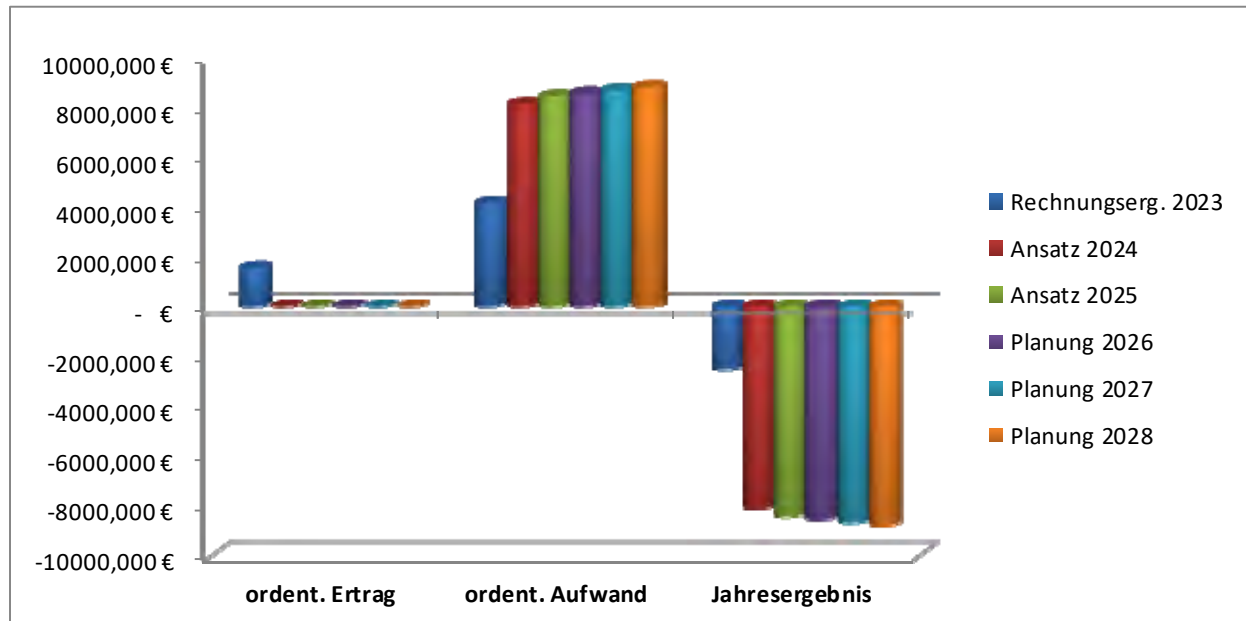
## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 01      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe:** 01.01      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt:** 01.01.09      **Gleichstellung von Frau und Mann**

### Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -2.555,68 €           | -8.140,00 € | -8.460,00 € | -8.580,00 €  | -8.710,00 €  | -8.830,00 €  |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Mahlmann, Franziska

#### Beschreibung:

Mitwirkung bei allen Vorhaben und Maßnahmen der Gemeinde und der Gemeindeverwaltung, die Auswirkungen auf die Gleichstellung von Frau und Mann und die Anerkennung ihrer gleichberechtigten Stellung in der Gesellschaft haben.

#### Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung NRW  
Landesgleichstellungsgesetz  
Grundgesetz

#### Ziele:

Verwirklichung der Gleichstellung von Frau und Mann auf der Grundlage des Art. 3 Grundgesetz und des Landesgleichstellungsgesetzes NW.

#### Leistungen:

01.01.09.01 Gleichstellung in der Verwaltung  
01.01.09.02 Gleichstellung der Bürgerinnen und Bürger

#### Zielgruppen:

MitarbeiterInnen  
Bürger



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.09**      **Gleichstellung von Frau und Mann**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 0,00%                 | 52,83%      | 54,37%      | 54,55%       | 54,76%       | 54,93%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                               | 2024       | 2025       |
|------------------|---------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 543.102          | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Int | 590,00 €   | 610,00 €   |
| 543.900          | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 3.250,00 € | 3.250,00 € |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 01**      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 01.01**      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt: 01.01.09**      **Gleichstellung von Frau und Mann**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis      | Ansatz        | Ansatz        | Planung       | Planung       | Planung       |
|----------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 1571          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>1.571</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 0             | 4.300         | 4.600         | 4.680         | 4.770         | 4.850         |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 4.127         | 3.840         | 3.860         | 3.900         | 3.940         | 3.980         |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>4.127</b>  | <b>8.140</b>  | <b>8.460</b>  | <b>8.580</b>  | <b>8.710</b>  | <b>8.830</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-2.556</b> | <b>-8.140</b> | <b>-8.460</b> | <b>-8.580</b> | <b>-8.710</b> | <b>-8.830</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-2.556</b> | <b>-8.140</b> | <b>-8.460</b> | <b>-8.580</b> | <b>-8.710</b> | <b>-8.830</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-2.556</b> | <b>-8.140</b> | <b>-8.460</b> | <b>-8.580</b> | <b>-8.710</b> | <b>-8.830</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-2.556</b> | <b>-8.140</b> | <b>-8.460</b> | <b>-8.580</b> | <b>-8.710</b> | <b>-8.830</b> |
| 30 globale Minderaufwand                                 | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-2.556</b> | <b>-8.140</b> | <b>-8.460</b> | <b>-8.580</b> | <b>-8.710</b> | <b>-8.830</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 01      **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe:** 01.01      **Verwaltungssteuerung und -service**  
**Produkt:** 01.01.09      **Gleichstellung von Frau und Mann**

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



## Produktbereich 02: Sicherheit und Ordnung

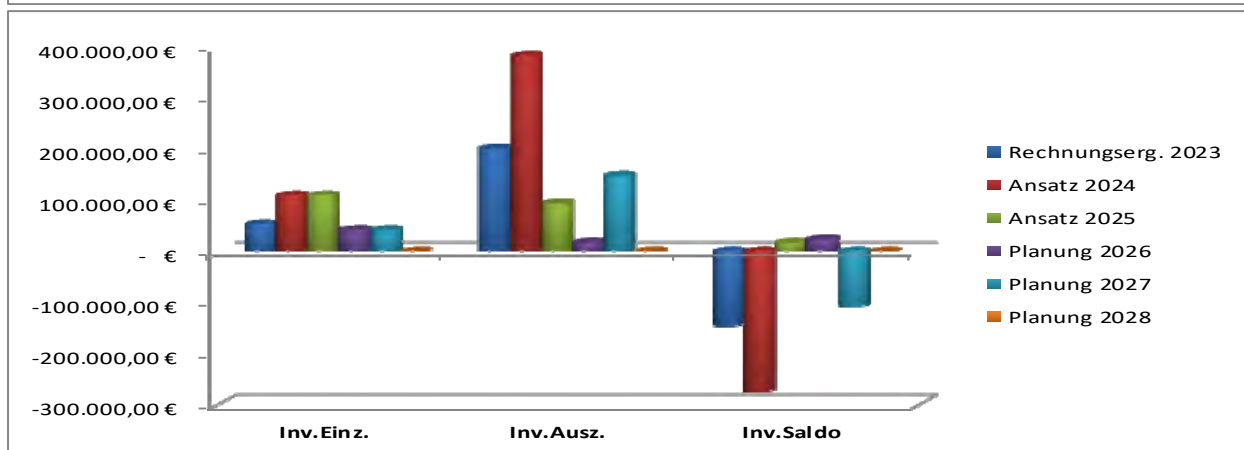
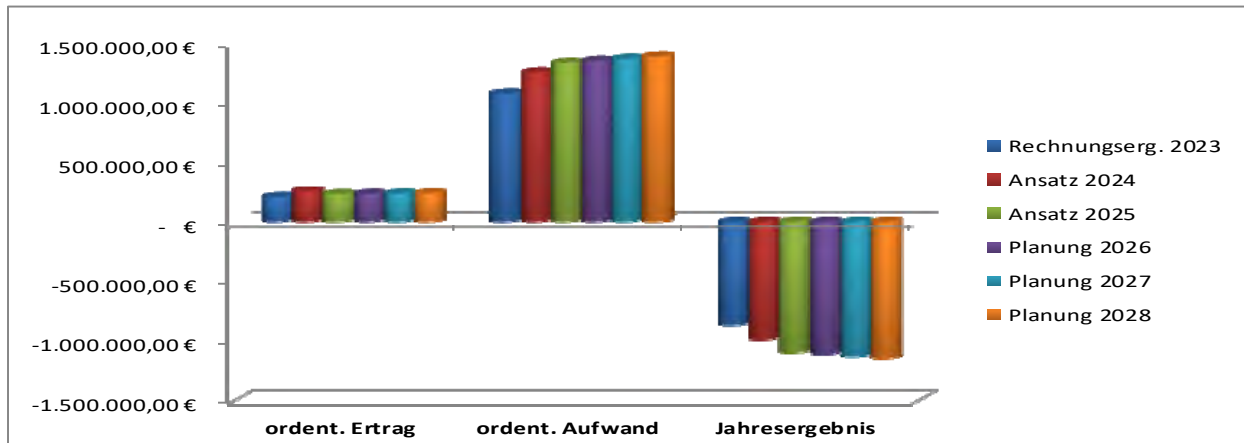
### Produkte:

02.01.01: Statistik

02.01.02: Wahlen

02.02.01: Ordnungsaufgaben /allg. u. öffentl. Ordnungsangelegenheiten

02.03.01: Brand- und Katastrophenschutz



| Saldo                     | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024     | Ansatz 2025     | Planung 2026    | Planung 2027    | Planung 2028    |
|---------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Jahresergebnis            | -870.362,22 €      | -1.002.530,00 € | -1.108.560,00 € | -1.123.450,00 € | -1.138.550,00 € | -1.153.900,00 € |
| Investitionssaldo         | -146.993,73 €      | -274.555,00 €   | 16.600,00 €     | 23.000,00 €     | -107.000,00 €   | 0,00 €          |
| Kennzahl                  | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024     | Ansatz 2025     | Planung 2026    | Planung 2027    | Planung 2028    |
| ordentl.Aufwend. aller PB | 3,05%              | 3,18%           | 3,23%           | 3,46%           | 3,47%           | 3,48%           |

| Kennzahl                            | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| ordentl. Ertrag des Produktbereichs | 19,01%             | 20,41%      | 17,07%      | 17,02%       | 16,97%       | 16,93%       |

| Kennzahl                        | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Ergebnis pro Einwohner (10.856) | -80,17 €           | -92,35 €    | -102,11 €   | -103,49 €    | -104,88 €    | -106,29 €    |





## Produktbereich 02: Sicherheit und Ordnung

### Teilergebnisplan

|                                                       | Ergebnis         | Ansatz            | Ansatz            | Planung           | Planung           | Planung           |
|-------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                       | 2023             | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 58.406           | 75.300            | 75.300            | 76.050            | 76.820            | 77.580            |
| 03 Sonstige Transfererträge                           | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 91052            | 144.840           | 103.780           | 104.820           | 105.870           | 106.920           |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0                | 400               | 100               | 100               | 100               | 100               |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 25.361           | 16.500            | 24.000            | 24.240            | 24.480            | 24.730            |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                       | 29.527           | 20.000            | 25.000            | 25.250            | 25.500            | 25.760            |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                         | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 09 Bestandsveränderungen                              | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                         | <b>204.345</b>   | <b>257.040</b>    | <b>228.180</b>    | <b>230.460</b>    | <b>232.770</b>    | <b>235.090</b>    |
| 11 Personalaufwendungen                               | 543.920          | 559.400           | 642.200           | 653.630           | 665.260           | 677.090           |
| 12 Versorgungsaufwendungen                            | 0                | 41900             | 41900             | 42.320            | 42.740            | 43.170            |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 265.907          | 247.565           | 250.200           | 252.720           | 255.210           | 257.770           |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                         | 100.014          | 121550            | 121100            | 121100            | 121100            | 121100            |
| 15 Transferaufwendungen                               | 7.332            | 20.275            | 19.935            | 20.130            | 20.340            | 20.540            |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 157.535          | 268.880           | 261405            | 264.010           | 266.670           | 269.320           |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>1.074.707</b> | <b>1.259.570</b>  | <b>1.336.740</b>  | <b>1.353.910</b>  | <b>1.371.320</b>  | <b>1.388.990</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-870.362</b>  | <b>-1.002.530</b> | <b>-1.108.560</b> | <b>-1.123.450</b> | <b>-1.138.550</b> | <b>-1.153.900</b> |
| 19 Finanzerträge                                      | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                              | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-870.362</b>  | <b>-1.002.530</b> | <b>-1.108.560</b> | <b>-1.123.450</b> | <b>-1.138.550</b> | <b>-1.153.900</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                           | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                      | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                              | <b>-870.362</b>  | <b>-1.002.530</b> | <b>-1.108.560</b> | <b>-1.123.450</b> | <b>-1.138.550</b> | <b>-1.153.900</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                | <b>-870.362</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30 globale Minderaufwand                              | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>31 Teilergebnis aus globaler Minderaufwand</b>     | <b>-870.362</b>  | <b>-1.002.530</b> | <b>-1.108.560</b> | <b>-1.123.450</b> | <b>-1.138.550</b> | <b>-1.153.900</b> |



## Produktbereich 02: Sicherheit und Ordnung

### Teilfinanzplan – A –

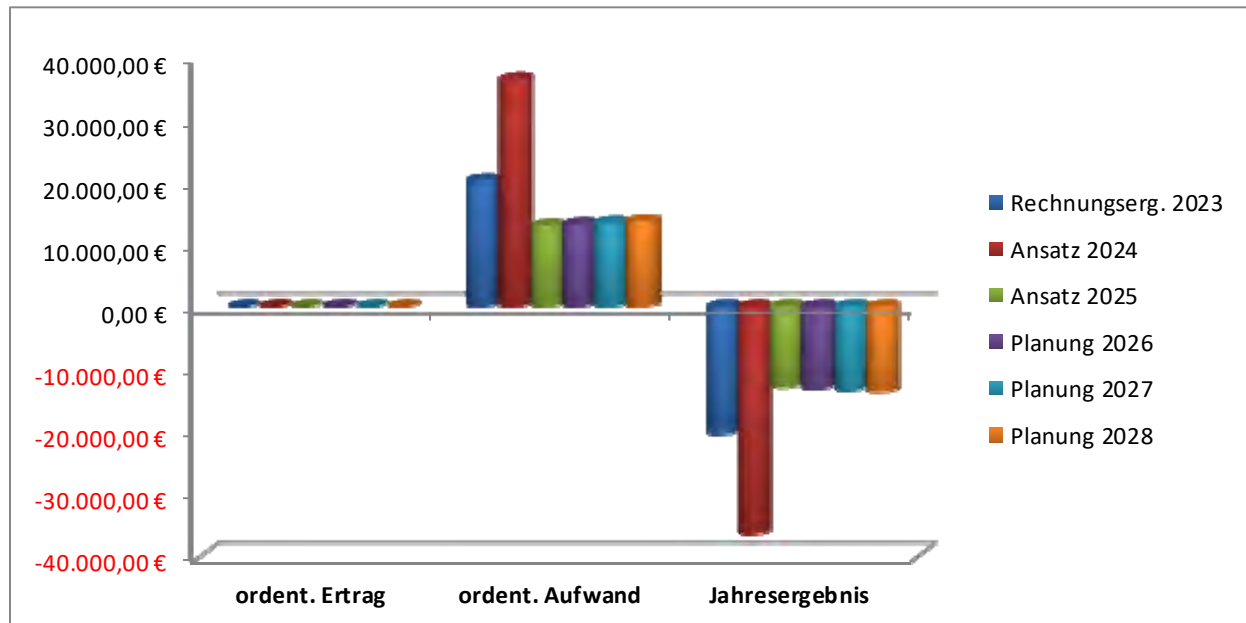
|    |                                                            | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz         | VE       | Planung       | Planung         | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------|---------------|-----------------|----------|
|    |                                                            | 2023            | 2024            | 2025           | 2025     | 2026          | 2027            | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 53.203          | 109.400         | 109.400        |          | 40.000        | 40.000          | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0               | 0               | 0              |          | 0             | 0               | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0               | 0               | 0              |          | 0             | 0               | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0               | 0               | 0              |          | 0             | 0               | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0               | 0               | 0              |          | 0             | 0               | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>53.203</b>   | <b>109.400</b>  | <b>109.400</b> | <b>0</b> | <b>40.000</b> | <b>40.000</b>   | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0               | 0               | 0              |          | 0             | 0               | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0               | 0               | 0              |          | 0             | 0               | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 200.197         | 375.655         | 83.500         |          | 17.000        | 147.000         | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0               | 0               | 0              |          | 0             | 0               | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0               | 0               | 0              |          | 0             | 0               | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0               | 8.300           | 9.300          |          | 0             | 0               | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>200.197</b>  | <b>383.955</b>  | <b>92.800</b>  | <b>0</b> | <b>17.000</b> | <b>147.000</b>  | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-146.994</b> | <b>-274.555</b> | <b>16.600</b>  | <b>0</b> | <b>23.000</b> | <b>-107.000</b> | <b>0</b> |



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

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -20.387,96 €          | -36.500,00 € | -13.100,00 € | -13.330,00 € | -13.580,00 € | -13.800,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Menden, Ingrid

### Beschreibung:

Herausgabe des statistischen Jahrbuches und amtlicher Bekanntmachungen (Amtsblatt). Zusammenstellung, Nutzbarmachung und Auswertung von Nachrichten und weiteren Texten durch die Erstellung eines Pressespiegels und die Auswahl und Versendung von Zeitungsausschnitten an einzelne Ämter. Versorgung von Interessierten mit Informationsmaterial und Umlaufregelung für Fachzeitschriften und Gesetzesblätter.

### Leistungen:

02.01.01.01 Statistik

### Auftragsgrundlage:

"Informationsanspruch aus Art. 5 GG,  
Argrarstatistikgesetz"  
Bundesstatistikgesetz  
Bekanntmachungsverordnung  
Argrarstatistikgesetz

### Ziele:

Zeitnahe Weiterleitung statistischer Daten an das LDS. Gewährleistung der fristgerechten Herausgabe der amtlichen Bekanntmachungen. Gewährleistung einer rechtlich einwandfreien und ordnungsgemäßen Durchführung statistischer Erhebungen

### Zielgruppen:

Einwohner



---

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

---

## Kennzahlen

| Kennzahl                  | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Personalintensität</b> | 100,00%               | 100,00%     | 100,00%     | 100,00%      | 100,00%      | 100,00%      |

| Kennzahl                                   | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                     | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

## Vorbericht

Die Ansätze des Produktes 02.01.01 beinhalten die Personalaufwendungen für dieses Produkt.



# Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



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

## Teilergebnisplan

|    |                                                    | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----|----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|    |                                                    | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 | Sonstige Transfererträge                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                       | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 | Aktivierte Eigenleistungen                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 | Bestandsveränderungen                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11 | Personalaufwendungen                               | 20.388         | 36.500         | 13.100         | 13.330         | 13.580         | 13.800         |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 | Transferaufwendungen                               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>20.388</b>  | <b>36.500</b>  | <b>13.100</b>  | <b>13.330</b>  | <b>13.580</b>  | <b>13.800</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-20.388</b> | <b>-36.500</b> | <b>-13.100</b> | <b>-13.330</b> | <b>-13.580</b> | <b>-13.800</b> |
| 19 | Finanzerträge                                      | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-20.388</b> | <b>-36.500</b> | <b>-13.100</b> | <b>-13.330</b> | <b>-13.580</b> | <b>-13.800</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                      | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                              | <b>-20.388</b> | <b>-36.500</b> | <b>-13.100</b> | <b>-13.330</b> | <b>-13.580</b> | <b>-13.800</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                | <b>-20.388</b> | <b>-36.500</b> | <b>-13.100</b> | <b>-13.330</b> | <b>-13.580</b> | <b>-13.800</b> |
| 30 | globale Minderaufwand                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 31 | <b>Teilergebnis aus globaler Minderaufwand</b>     | <b>-20.388</b> | <b>-36.500</b> | <b>-13.100</b> | <b>-13.330</b> | <b>-13.580</b> | <b>-13.800</b> |



# Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



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

## Teilfinanzplan - A -

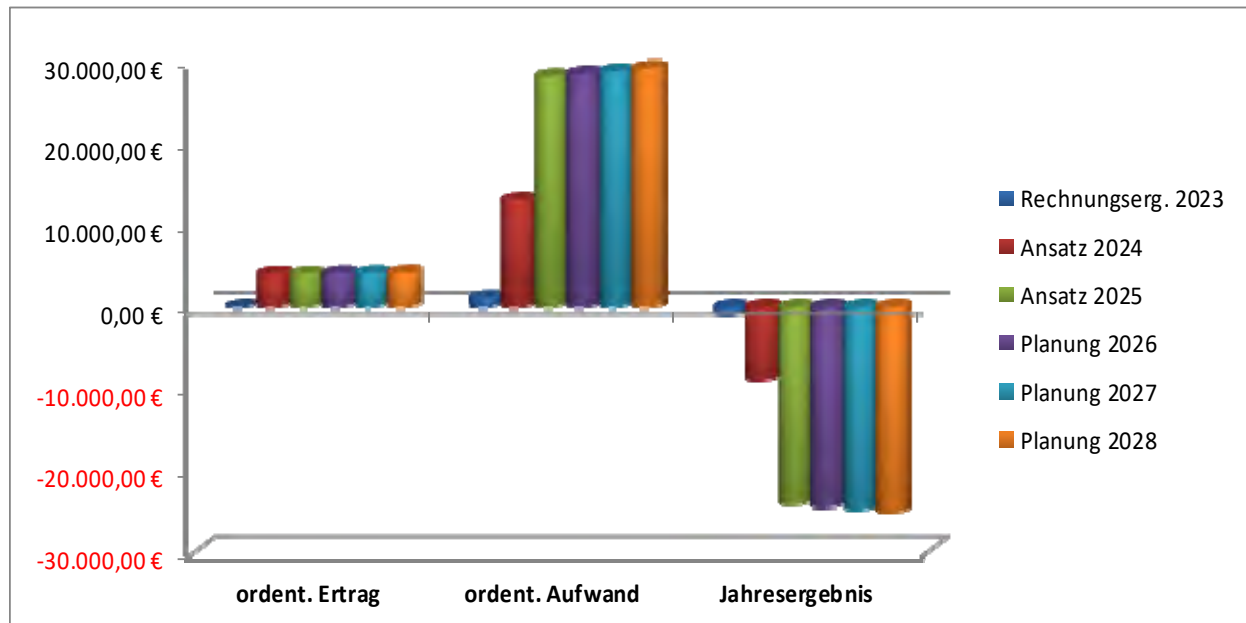
|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



**Produktbereich:** 02      **Sicherheit und Ordnung**  
**Produktgruppe:** 02.01      **Statistiken und Wahlen**  
**Produkt:** 02.01.02      **Wahlen**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -1.145,45 €           | -9.200,00 € | -24.340,00 € | -24.610,00 € | -24.870,00 € | -25.150,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen nach demokratischen Grundsätzen im Gemeindegebiet Altenberge; Bürgerentscheide.

### Auftragsgrundlage:

Wahlgesetze  
GO  
Satzungen

### Ziele:

Bürgerfreundliche Vorbereitung und abwicklung von Wahlen und Bürgeranträgen im Gemeindegebiet von Altenberge. Schnellstmögliche Feststellung des Wahlergebnisses. Keine Wahlanfechtungen.





## Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 02**      **Sicherheit und Ordnung**  
**Produktgruppe: 02.01**      **Statistiken und Wahlen**  
**Produkt: 02.01.02**      **Wahlen**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 6,21%                 | 35,61%      | 9,53%       | 9,60%        | 9,64%        | 9,74%        |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                | 2024       | 2025        |
|------------------|--------------------------------|------------|-------------|
| 543.900          | sonstige Geschäftsaufwendungen | 8.500,00 € | 25.640,00 € |



# Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 02      **Sicherheit und Ordnung**  
**Produktgruppe:** 02.01      **Statistiken und Wahlen**  
**Produkt:** 02.01.02      **Wahlen**

## Teilergebnisplan

|                                                       | Ergebnis      | Ansatz        | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                       | 2023          | 2024          | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 Sonstige Transfererträge                           | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0             | 4.000         | 4.000          | 4.040          | 4.080          | 4.120          |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                       | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                         | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 Bestandsveränderungen                              | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                         | <b>0</b>      | <b>4.000</b>  | <b>4.000</b>   | <b>4.040</b>   | <b>4.080</b>   | <b>4.120</b>   |
| 11 Personalaufwendungen                               | 71            | 4.700         | 2.700          | 2.750          | 2.790          | 2.850          |
| 12 Versorgungsaufwendungen                            | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                         | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 Transferaufwendungen                               | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 1074          | 8.500         | 25.640         | 25.900         | 26.160         | 26.420         |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>1.145</b>  | <b>13.200</b> | <b>28.340</b>  | <b>28.650</b>  | <b>28.950</b>  | <b>29.270</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-1.145</b> | <b>-9.200</b> | <b>-24.340</b> | <b>-24.610</b> | <b>-24.870</b> | <b>-25.150</b> |
| 19 Finanzerträge                                      | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                              | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.145</b> | <b>-9.200</b> | <b>-24.340</b> | <b>-24.610</b> | <b>-24.870</b> | <b>-25.150</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                           | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                      | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                  | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                              | <b>-1.145</b> | <b>-9.200</b> | <b>-24.340</b> | <b>-24.610</b> | <b>-24.870</b> | <b>-25.150</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                | <b>-1.145</b> | <b>-9.200</b> | <b>-24.340</b> | <b>-24.610</b> | <b>-24.870</b> | <b>-25.150</b> |
| 30 globale Minderaufwand                              | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>31 Teilergebnis aus globaler Minderaufwand</b>     | <b>-1.145</b> | <b>-9.200</b> | <b>-24.340</b> | <b>-24.610</b> | <b>-24.870</b> | <b>-25.150</b> |



# Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 02      **Sicherheit und Ordnung**  
**Produktgruppe:** 02.01      **Statistiken und Wahlen**  
**Produkt:** 02.01.02      **Wahlen**

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



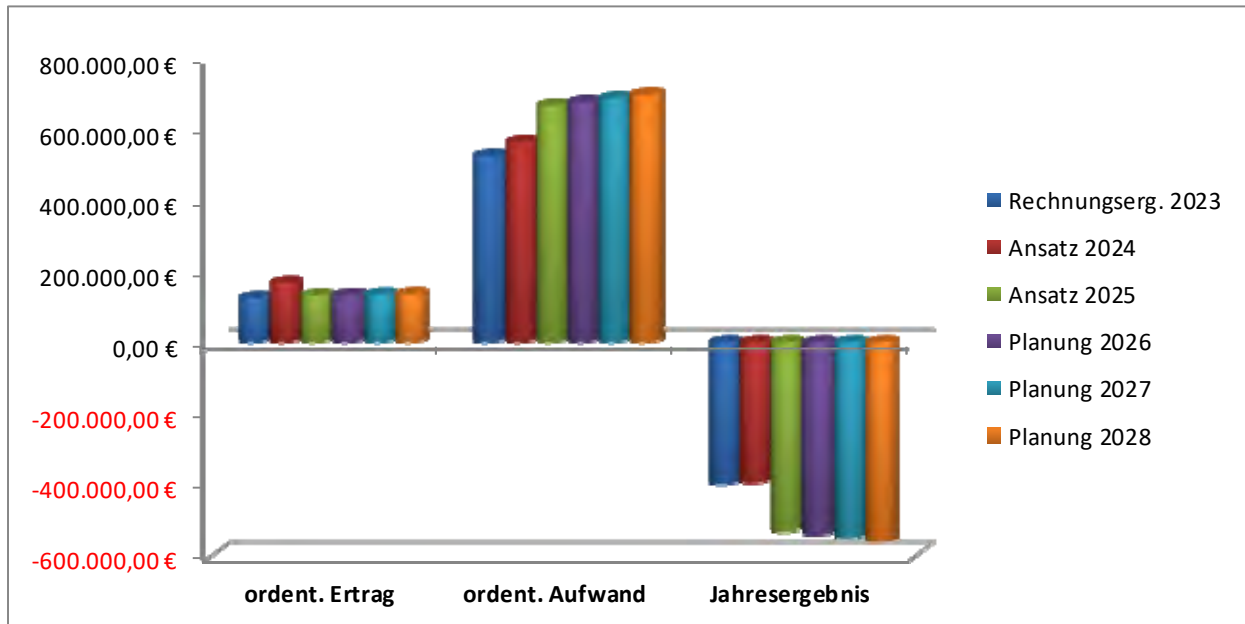
# Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                |           |                                                         |
|----------------|-----------|---------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 02:       | Sicherheit und Ordnung                                  |
| Produktgruppe  | 02.02:    | Ordnungsangelegenheiten                                 |
| Produkt        | 02.02.01: | Ordnungsaufg. /allg. u öffentl. Ordnungsangelegenheiten |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -402.971,63 €         | -399.500,00 € | -535.395,00 € | -544.390,00 € | -553.550,00 € | -562.840,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | -2.750,00 €   | -800,00 €     | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Menden, Ingrid

### Beschreibung:

Zu den Aufgaben gehören die Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen. Die Gefahrenabwehr im Rahmen der öffentlichen Sicherheit oder Ordnung schützt Individual- und Gemeinschaftsgüter. Verkehrsangelegenheiten, die Führung des Gewerberegisters, Gaststättenangelegenheiten, die Einhaltung des Jugend- und Nichtraucherschutzes, die ordnungsgerechte Haltung von Hunden sowie die Überwachung des ruhenden Verkehrs bilden Schwerpunkte der Aufgaben.

Die Einwohnerangelegenheiten beinhalten insbesondere die Verarbeitung melderechtlicher Vorgänge und die Versorgung der Einwohner mit Dokumenten.

Zudem kommen noch die Abwicklung personenstandsrechtlicher Aufgaben.

### Leistungen:

- 02.02.01.01 Ordnungswesen
- 02.02.01.02 Verkehrsangelegenheiten / ruhender Verkehr
- 02.02.01.10 Einwohnerangelegenheiten, Meldewesen (BB)
- 02.02.01.11 Bürgerberatung (BB)
- 02.02.01.12 Gewerbeangelegenheiten (BB)
- 02.02.01.20 Personenstandswesen (Standesamt)
- 02.02.01.21 Namensangelegenheiten (Standesamt)
- 02.02.01.22 Einbürgerungsangelegenheiten (Standesamt)

### Auftragsgrundlage:

OBG, PsychKG, LfischG, BGB  
Gaststättengesetz, Gewerbeordnung, Jugendschutzgesetz, BSeuchG, Marktsatzung  
Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

### Ziele:

Wahrung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch Überwachung der Einhaltung vorgeschriebener Normen. Gewährleistung eines hohen Sicherheitsstandards im Gebiet der Gemeinde Altenberge. Rasche Beseitigung von Gefahrensituationen oder Beeinträchtigungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung (Obdachlosigkeit etc.). Ordnungsgemäße, schnelle und bürgerfreundliche Durchführung der vom Gesetzgeber bestimmten personenstandsrechtlichen Aufgaben.

### Zielgruppen:

Einwohner  
GrundstückeigentümerInnen, Verkehrsteilnehmer  
GrundstückeigentümerInnen, Industrie- und Gewerbebetriebe



# Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                |           |                                                         |
|----------------|-----------|---------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 02:       | Sicherheit und Ordnung                                  |
| Produktgruppe  | 02.02:    | Ordnungsangelegenheiten                                 |
| Produkt        | 02.02.01: | Ordnungsaufg. /allg. u öffentl. Ordnungsangelegenheiten |

## Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 85,39%                | 70,90%      | 71,38%      | 71,54%       | 71,70%       | 71,86%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 9,49%                 | 12,10%      | 14,01%      | 13,94%       | 13,86%       | 13,79%       |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                               | 2024        | 2025        |
|------------------|---------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 523.700          | Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Ve    | 53.100,00 € | 60.000,00 € |
| 524.100          | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 7.120,00 €  | 8.940,00 €  |
| 524.120          | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 290,00 €    | 1.760,00 €  |
| 524.130          | Aufwand für Reinigung                                         | 5.700,00 €  | 15.480,00 € |
| 524.140          | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 570,00 €    | 2.460,00 €  |
| 524.150          | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 180,00 €    | 960,00 €    |
| 524.190          | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 570,00 €    | 1.130,00 €  |
| 525.500          | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 850,00 €    | 2.400,00 €  |
| 541.220          | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 120,00 €    | 130,00 €    |
| 542.500          | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D        | 12.380,00 € | 14.370,00 € |
| 542.900          | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Recht       | 23.500,00 € | 23.700,00 € |
| 543.100          | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 3.520,00 €  | 3.700,00 €  |
| 543.101          | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 1.960,00 €  | 2.050,00 €  |
| 543.102          | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Int | 1.920,00 €  | 2.020,00 €  |
| 543.130          | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 3.350,00 €  | 3.520,00 €  |
| 543.900          | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 6.860,00 €  | 5.555,00 €  |



# Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                |           |                                                         |
|----------------|-----------|---------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 02:       | Sicherheit und Ordnung                                  |
| Produktgruppe  | 02.02:    | Ordnungsangelegenheiten                                 |
| Produkt        | 02.02.01: | Ordnungsaufg. /allg. u öffentl. Ordnungsangelegenheiten |

## Teilergebnisplan

|    |                                                    | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----|----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|    |                                                    | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 411             | 300             | 300             | 300             | 310             | 310             |
| 03 | Sonstige Transfererträge                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 91052           | 144.840         | 103.780         | 104.820         | 105.870         | 106.920         |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0               | 400             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 1599            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                       | 29.060          | 20.000          | 25.000          | 25.250          | 25.500          | 25.760          |
| 08 | Aktivierete Eigenleistungen                        | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 | Bestandsveränderungen                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                         | <b>122.121</b>  | <b>165.540</b>  | <b>129.180</b>  | <b>130.470</b>  | <b>131.780</b>  | <b>133.090</b>  |
| 11 | Personalaufwendungen                               | 448.380         | 400.600         | 474.400         | 482.810         | 491.370         | 500.080         |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                            | 0               | 39.900          | 39.900          | 40.300          | 40.700          | 41.110          |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 49.817          | 68.380          | 93.130          | 94.050          | 95.010          | 95.940          |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                         | 1681            | 2.550           | 2.100           | 2.100           | 2.100           | 2.100           |
| 15 | Transferaufwendungen                               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 25.214          | 53.610          | 55.045          | 55.600          | 56.150          | 56.700          |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>525.093</b>  | <b>565.040</b>  | <b>664.575</b>  | <b>674.860</b>  | <b>685.330</b>  | <b>695.930</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-402.972</b> | <b>-399.500</b> | <b>-535.395</b> | <b>-544.390</b> | <b>-553.550</b> | <b>-562.840</b> |
| 19 | Finanzerträge                                      | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-402.972</b> | <b>-399.500</b> | <b>-535.395</b> | <b>-544.390</b> | <b>-553.550</b> | <b>-562.840</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                      | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                              | <b>-402.972</b> | <b>-399.500</b> | <b>-535.395</b> | <b>-544.390</b> | <b>-553.550</b> | <b>-562.840</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                | <b>-402.972</b> | <b>-399.500</b> | <b>-535.395</b> | <b>-544.390</b> | <b>-553.550</b> | <b>-562.840</b> |
| 30 | globale Minderaufwand                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 31 | <b>Teilergebnis aus globaler Minderaufwand</b>     | <b>-402.972</b> | <b>-399.500</b> | <b>-535.395</b> | <b>-544.390</b> | <b>-553.550</b> | <b>-562.840</b> |



# Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                |           |                                                         |
|----------------|-----------|---------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 02:       | Sicherheit und Ordnung                                  |
| Produktgruppe  | 02.02:    | Ordnungsangelegenheiten                                 |
| Produkt        | 02.02.01: | Ordnungsaufg. /allg. u öffentl. Ordnungsangelegenheiten |

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz        | Ansatz      | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|---------------|-------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024          | 2025        | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0             | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0             | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0             | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0             | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0             | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0             | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0             | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 2.750         | 800         |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0             | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0             | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0             | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>2.750</b>  | <b>800</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>-2.750</b> | <b>-800</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

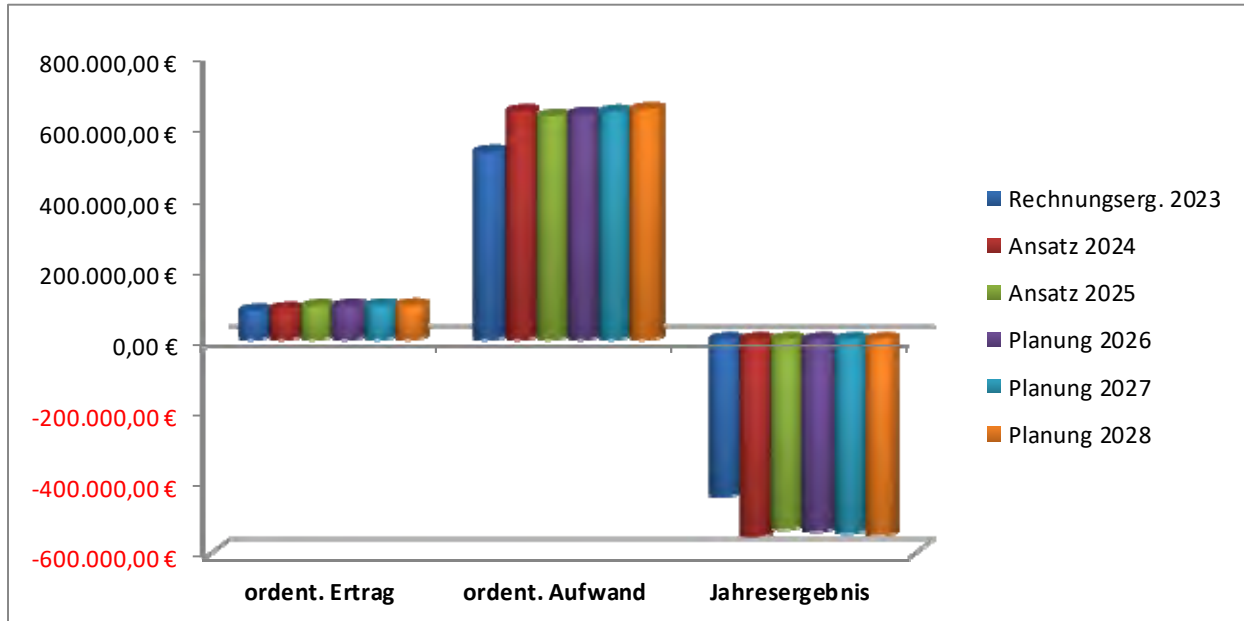




**Produktbereich:** 02      **Sicherheit und Ordnung**  
**Produktgruppe:** 02.03      **Gefahrenabwehr**  
**Produkt:** 02.03.01      **Brand- und Katastrophenschutz**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -445.857,18 €         | -557.330,00 € | -535.725,00 € | -541.120,00 € | -546.550,00 € | -552.110,00 € |
| Investitionssaldo | -146.993,73 €         | -271.805,00 € | 17.400,00 €   | 23.000,00 €   | -107.000,00 € | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Menden, Ingrid

### Beschreibung:

Das Produkt Brand- und Katastrophenschutz umfasst alle Aufgaben der Gefahrenabwehr, die durch die Einrichtung einer Freiwilligen Feuerwehr erledigt werden. Hierzu zählen insbesondere die Leistungen der Brandbekämpfung und des Feuerschutzes, die technische Hilfeleistung, die Durchführung von Brandschauen, Brandschutzerziehung und -aufklärung, Aufgaben im Bereich des Katastrophen und Bevölkerungsschutzes.

### Leistungen:

02.03.01.01 Feuerlöschwesen  
02.03.01.02 Gefahrenabwehr  
02.03.01.03 Gefahrenvorbeugung  
02.03.01.04 Aufgaben Brandschutz  
02.03.01.05 Aufgaben Katastrophenschutz  
02.03.01.06 Technische Hilfen

### Auftragsgrundlage:

FSHG  
Satzungen

### Ziele:

Erhalt und Stärkung der Leistungsfähigkeit der Feuerwehr entsprechend den technischen Entwicklungen und praktischen Anforderungen. Gewährleistung einer schnellstmöglichen Gefahrenbekämpfung bei Bränden, Unglücksfällen und öffentlichen Notständen (Großschadensereignisse).

### Zielgruppen:

Einwohner, Industrie- und Gewerbebetriebe



# Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 02**      **Sicherheit und Ordnung**  
**Produktgruppe: 02.03**      **Gefahrenabwehr**  
**Produkt: 02.03.01**      **Brand- und Katastrophenschutz**

## Kennzahlen

| Kennzahl                  | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Personalintensität</b> | 14,22%                | 18,24%      | 24,10%      | 24,29%       | 24,48%       | 24,67%       |

| Kennzahl                                   | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 40,92%                | 27,79%      | 24,90%      | 24,91%       | 24,90%       | 24,90%       |

| Kennzahl                     | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> | 1,39%                 | 3,14%       | 3,16%       | 3,16%        | 3,16%        | 3,16%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                                           | <b>2024</b> | <b>2025</b>        |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------|--------------------|
| 522.100                 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens        | 2.000,00 €  | <b>2.000,00 €</b>  |
| 524.100                 | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                      | 24.500,00 € | <b>25.620,00 €</b> |
| 524.120                 | Aufwand für Wasser/Abwasser                               | 2.520,00 €  | <b>2.630,00 €</b>  |
| 524.130                 | Aufwand für Reinigung                                     | 16.900,00 € | <b>17.580,00 €</b> |
| 524.140                 | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben             | 2.540,00 €  | <b>2.980,00 €</b>  |
| 524.150                 | Aufwand für Abfallentsorgung                              | 370,00 €    | <b>570,00 €</b>    |
| 524.190                 | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und | 1.040,00 €  | <b>1.080,00 €</b>  |
| 525.100                 | Unterhaltung und Instandsetzung von Fahrzeugen            | 51.500,00 € | <b>31.000,00 €</b> |
| 525.120                 | sonstige Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Ver | 5.895,00 €  | <b>5.560,00 €</b>  |
| 525.130                 | Unterhaltung und Instandsetzung der Fahrzeugbeladung      | 10.860,00 € | <b>16.980,00 €</b> |
| 525.500                 | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der  | 18.060,00 € | <b>10.570,00 €</b> |
| 527.900                 | Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen  | 5.000,00 €  | <b>3.500,00 €</b>  |
| 529.100                 | Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen         | 20.000,00 € | <b>12.000,00 €</b> |
| 529.130                 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                | 18.000,00 € | <b>25.000,00 €</b> |
| 531.800                 | Zuschüsse an übrige Bereiche                              | 20.275,00 € | <b>19.935,00 €</b> |



# Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 02**      **Sicherheit und Ordnung**  
**Produktgruppe: 02.03**      **Gefahrenabwehr**  
**Produkt: 02.03.01**      **Brand- und Katastrophenschutz**

## Teilergebnisplan

|                                                       | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|-------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 57.995           | 75.000          | 75.000          | 75.750          | 76.510          | 77.270          |
| 03 Sonstige Transfererträge                           | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte            | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 23.762           | 12.500          | 20.000          | 20.200          | 20.400          | 20.610          |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                       | 467              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                         | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 Bestandsveränderungen                              | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                         | <b>82.224</b>    | <b>87.500</b>   | <b>95.000</b>   | <b>95.950</b>   | <b>96.910</b>   | <b>97.880</b>   |
| 11 Personalaufwendungen                               | 75.081           | 117.600         | 152.000         | 154.740         | 157.520         | 160.360         |
| 12 Versorgungsaufwendungen                            | 0                | 2.000           | 2.000           | 2.020           | 2.040           | 2.060           |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 216.090          | 179.185         | 157.070         | 158.670         | 160.200         | 161.830         |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                         | 98.333           | 119.000         | 119.000         | 119.000         | 119.000         | 119.000         |
| 15 Transferaufwendungen                               | 7.332            | 20.275          | 19.935          | 20.130          | 20.340          | 20.540          |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 131.246          | 206.770         | 180.720         | 182.510         | 184.360         | 186.200         |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>528.081</b>   | <b>644.830</b>  | <b>630.725</b>  | <b>637.070</b>  | <b>643.460</b>  | <b>649.990</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-445.857</b>  | <b>-557.330</b> | <b>-535.725</b> | <b>-541.120</b> | <b>-546.550</b> | <b>-552.110</b> |
| 19 Finanzerträge                                      | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                              | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-445.857</b>  | <b>-557.330</b> | <b>-535.725</b> | <b>-541.120</b> | <b>-546.550</b> | <b>-552.110</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                           | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                      | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                              | <b>-445.857</b>  | <b>-557.330</b> | <b>-535.725</b> | <b>-541.120</b> | <b>-546.550</b> | <b>-552.110</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                | <b>-445.857</b>  | <b>-557.330</b> | <b>-535.725</b> | <b>-541.120</b> | <b>-546.550</b> | <b>-552.110</b> |
| 30 globale Minderauswand                              | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 Teilergebnis aus globaler Minderaufwand</b>     | <b>-445.857</b>  | <b>-557.330</b> | <b>-535.725</b> | <b>-541.120</b> | <b>-546.550</b> | <b>-552.110</b> |



# Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 02      **Sicherheit und Ordnung**  
**Produktgruppe:** 02.03      **Gefahrenabwehr**  
**Produkt:** 02.03.01      **Brand- und Katastrophenschutz**

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz         | VE              | Planung       | Planung         | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|----------|
|    |                                                            | 2023            | 2024            | 2025           | 2025            | 2026          | 2027            | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 53.203          | 109.400         | 109.400        |                 | 40.000        | 40.000          | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0               | 0               | 0              |                 | 0             | 0               | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0               | 0               | 0              |                 | 0             | 0               | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0               | 0               | 0              |                 | 0             | 0               | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0               | 0               | 0              |                 | 0             | 0               | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>53.203</b>   | <b>109.400</b>  | <b>109.400</b> | <b>0</b>        | <b>40.000</b> | <b>40.000</b>   | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0               | 0               | 0              |                 | 0             | 0               | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0               | 0               | 0              |                 | 0             | 0               | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 200.197         | 372.905         | 82.700         | 205.000         | 17.000        | 147.000         | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0               | 0               | 0              |                 | 0             | 0               | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0               | 0               | 0              |                 | 0             | 0               | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0               | 8.300           | 9.300          |                 | 0             | 0               | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>200.197</b>  | <b>381.205</b>  | <b>92.000</b>  | <b>205.000</b>  | <b>17.000</b> | <b>147.000</b>  | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-146.994</b> | <b>-271.805</b> | <b>17.400</b>  | <b>-205.000</b> | <b>23.000</b> | <b>-107.000</b> | <b>0</b> |

## Teilfinanzplan – B –

**Produkt: 02.03.01.00**

**Brand- und Katastrophenschutz**

**Maßnahme:**

**11**

**Fuhrpark Feuerwehr**

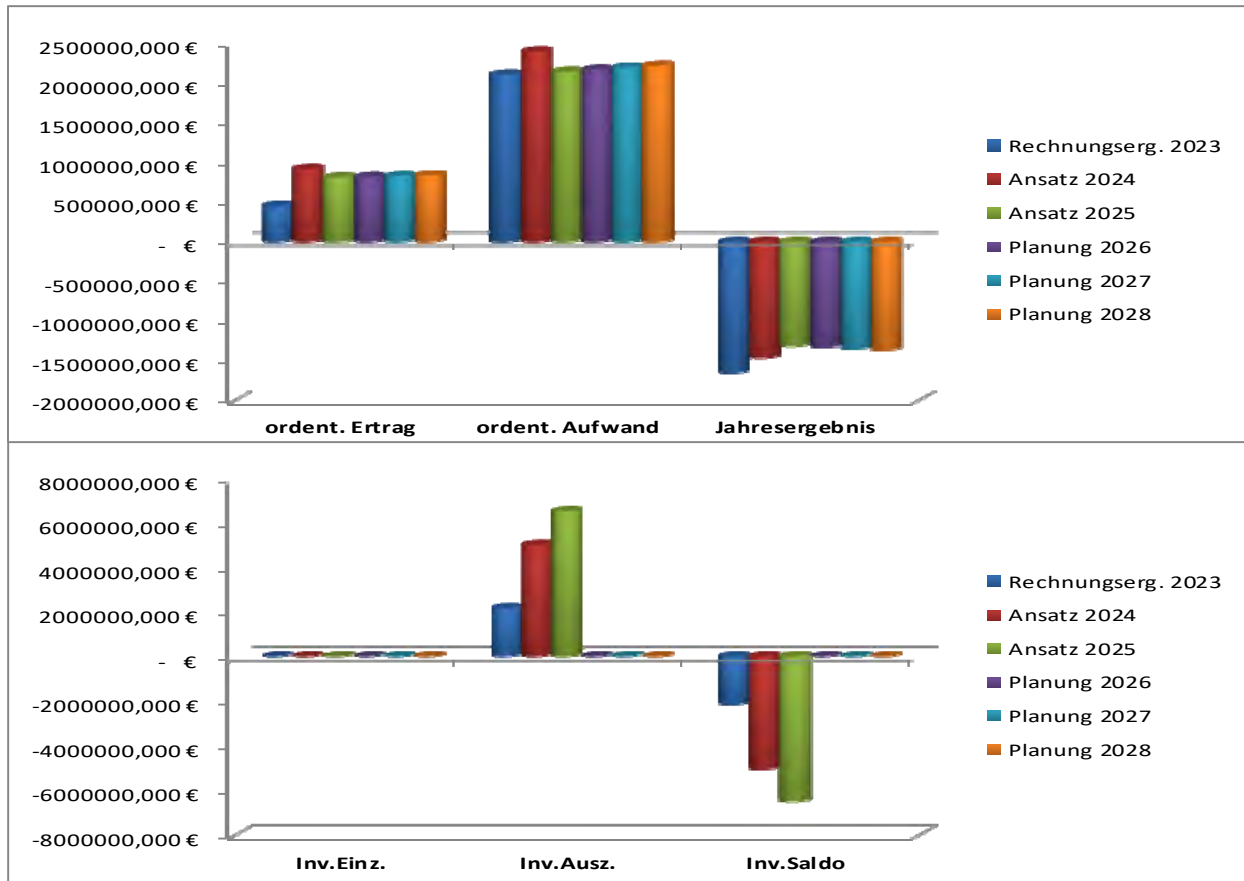
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten             | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|-----------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -174.802,54         | -244.825        | -6.100          | 0               | -130.000        | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen             | -174.802,54         | -244.825        | -6.100          | 0               | -130.000        | 0               |
| <b>Saldo: (Einzahlungen ./.</b>               | <b>-174.802,54</b>  | <b>-244.825</b> | <b>-6.100</b>   | <b>0</b>        | <b>-130.000</b> | <b>0</b>        |
| <b>Auszahlungen)</b>                          |                     |                 |                 |                 |                 |                 |



## Produktbereich 03: Schulträgeraufgaben

### Produkte:

- 03.01.01: St. Johannes Grundschule
- 03.01.02: Borndalschule (Grundschule)
- 03.01.03: Ludgeri-Schule (Hauptschule)
- 03.01.04: Sonderschulen -Erich-Kästner Schule-
- 03.02.01: Förder- und Betreuungsangebote
- 03.02.02: Sonstiges (Schulträgeraufgaben)



| Saldo             | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024     | Ansatz 2025     | Planung 2026    | Planung 2027    | Planung 2028    |
|-------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Jahresergebnis    | -1.660.671,90 €    | -1.475.205,00 € | -1.332.940,00 € | -1.348.490,00 € | -1.364.270,00 € | -1.380.290,00 € |
| Investitionssaldo | -2.163.140,12 €    | -5.044.500,00 € | -6.506.000,00 € | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €          |

| Kennzahl                                         | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Anteil ordentl. Aufw. an ordentl. Aufw. aller PB | 5,98%              | 6,03%       | 5,18%       | 5,53%        | 5,54%        | 5,55%        |

| Kennzahl                                                           | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs | 21,14%             | 38,24%      | 37,78%      | 37,74%       | 37,70%       | 37,66%       |

| Kennzahl                        | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Ergebnis pro Einwohner (10.415) | -159,45 €          | -141,64 €   | -127,98 €   | -129,48 €    | -130,99 €    | -132,53 €    |



## Produktbereich 03: Schulträgeraufgaben

### Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis          | Ansatz            | Ansatz            | Planung           | Planung           | Planung           |
|----|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|    |                                                       | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 423.965           | 892.000           | 791.600           | 799.520           | 807.500           | 815.590           |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 15.528            | 19.200            | 15.750            | 15.910            | 16.060            | 16.230            |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 5.607             | 2.100             | 2.100             | 2.130             | 2.140             | 2.170             |
| 08 | Aktiviert Eigenleistungen                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>445.099</b>    | <b>913.300</b>    | <b>809.450</b>    | <b>817.560</b>    | <b>825.700</b>    | <b>833.990</b>    |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 381.863           | 446.000           | 471.800           | 480.200           | 488.750           | 497.460           |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0                 | 37.500            | 37.500            | 37.870            | 38.250            | 38.640            |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 652.702           | 447.110           | 478.540           | 483.340           | 488.130           | 493.040           |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 215.439           | 144.800           | 144.800           | 144.800           | 144.800           | 144.800           |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 622.153           | 715.220           | 706.220           | 713.280           | 720.410           | 727.620           |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 233.615           | 597.875           | 303.530           | 306.560           | 309.630           | 312.720           |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>2.105.771</b>  | <b>2.388.505</b>  | <b>2.142.390</b>  | <b>2.166.050</b>  | <b>2.189.970</b>  | <b>2.214.280</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-1.660.672</b> | <b>-1.475.205</b> | <b>-1.332.940</b> | <b>-1.348.490</b> | <b>-1.364.270</b> | <b>-1.380.290</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-1.660.672</b> | <b>-1.475.205</b> | <b>-1.332.940</b> | <b>-1.348.490</b> | <b>-1.364.270</b> | <b>-1.380.290</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-1.660.672</b> | <b>-1.475.205</b> | <b>-1.332.940</b> | <b>-1.348.490</b> | <b>-1.364.270</b> | <b>-1.380.290</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-1.660.672</b> | <b>-1.475.205</b> | <b>-1.332.940</b> | <b>-1.348.490</b> | <b>-1.364.270</b> | <b>-1.380.290</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-1.660.672</b> | <b>-1.475.205</b> | <b>-1.332.940</b> | <b>-1.348.490</b> | <b>-1.364.270</b> | <b>-1.380.290</b> |



## Produktbereich 03: Schulträgeraufgaben

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis          | Ansatz            | Ansatz            | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023              | 2024              | 2025              | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0                 | 0                 | 0                 | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0                 | 0                 | 0                 | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0                 | 0                 | 0                 | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0                 | 0                 | 0                 | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0                 | 0                 | 0                 | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 2.153.220         | 5.000.000         | 5.000.000         | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 9.920             | 44.500            | 1506.000          | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0                 | 0                 | 0                 | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0                 | 0                 | 0                 | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>2.163.140</b>  | <b>5.044.500</b>  | <b>6.506.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-2.163.140</b> | <b>-5.044.500</b> | <b>-6.506.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

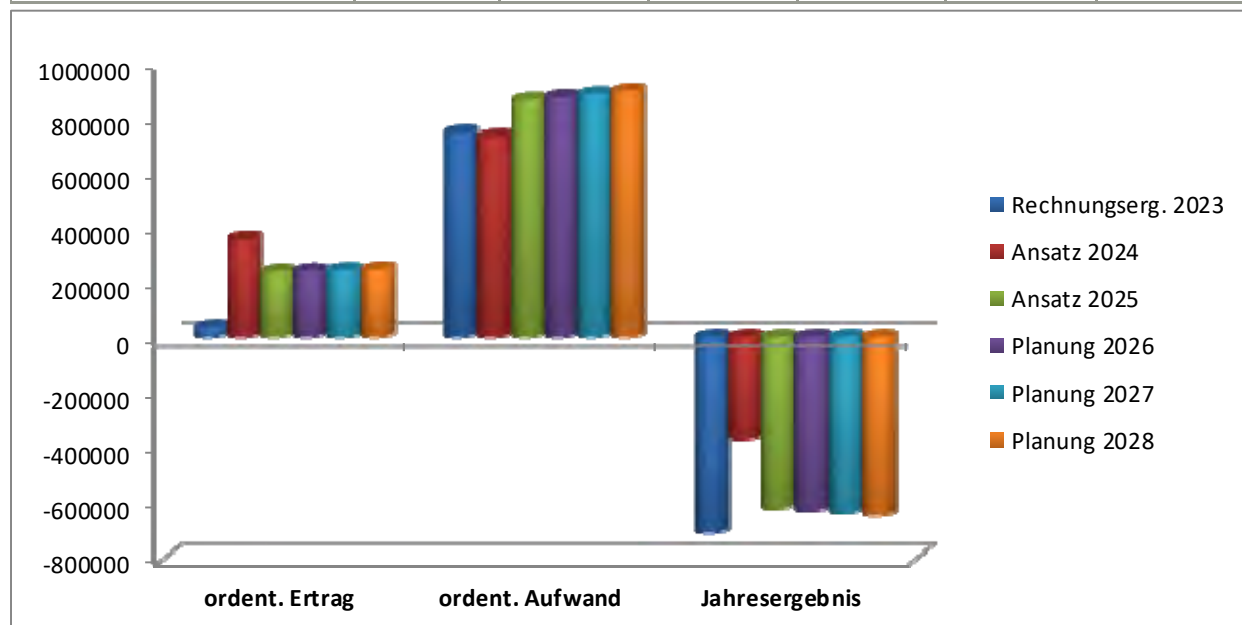




**Produktbereich:** 03      **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe:** 03.01      **Schulen**  
**Produkt:** 03.01.01      **St. Johannes Grundschule**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024     | Ansatz 2025     | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -710.854,69 €         | -373.570,00 €   | -623.120,00 €   | -630.980,00 € | -638.960,00 € | -647.070,00 € |
| Investitionssaldo | -2.159.363,98 €       | -5.032.500,00 € | -6.500.000,00 € | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Gewährleistung der organisatorischen Rahmenbedingungen der Grundschulen. Ausstattung der Schulräume, Ausstattung der Schulen mit Lehr- und Lernmitteln, Support im Bereich „moderne Medien“. Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung.

Unterhaltung und Bewirtschaftung der St. Johannes Grundschule

### Leistungen:

- 03.01.01.01 Bewirtschaftung St. Johannes Grundschule
- 03.01.01.02 Instandhaltung / Wartung / Sanierung St. Johannes Grundschule
- 03.01.01.03 Baumaßnahmen St. Johannes Grundschule
- 03.01.01.04 Reinigungsdienst St. Johannes Grundschule
- 03.01.01.05 Hausverwaltung St. Johannes Grundschule
- 03.01.01.10 Lernmittelfreiheit St. Johannes Grundschule
- 03.01.01.11 Schülerbeförderung St. Johannes Grundschule
- 03.01.01.12 Förderung von Wettbewerben St. Johannes Grundschule
- 03.01.01.13 Schulfahrten St. Johannes Grundschule
- 03.01.01.14 Schülerunfall und Haftpflichtversicherung St. Johannes Grundschule

### Auftragsgrundlage:

Schulgesetze NRW und Verordnungen des Landes  
Rats- und Ausschussbeschlüsse

### Ziele:

Verbesserung des Lern- und Lehrklimas an der St. Johannes Schule. Förderung eines wirtschaftlichen Betriebes der Schulen durch Übertragung von Ressourcenverantwortung für ausgewählte Bereiche, auf die Schulleiter. Erhaltung der Bausubstanz der St. Johannesgrundschule.

### Zielgruppen:

SchülerInnen / Erziehungsberechtigte



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe: 03.01 Schulen**  
**Produkt: 03.01.01 St. Johannes Grundschule**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 19,98%                | 36,16%      | 32,45%      | 32,64%       | 32,83%       | 33,02%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 50,59%                | 34,04%      | 37,61%      | 37,54%       | 37,47%       | 37,40%       |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                               | 2024         | 2025         |
|------------------|---------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 524.100          | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 30.330,00 €  | 65.410,00 €  |
| 524.120          | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 8.520,00 €   | 8.090,00 €   |
| 524.130          | Aufwand für Reinigung                                         | 53.270,00 €  | 63.720,00 €  |
| 524.140          | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 7.530,00 €   | 7.620,00 €   |
| 524.150          | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 6.510,00 €   | 7.550,00 €   |
| 524.190          | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 6.030,00 €   | 6.560,00 €   |
| 525.500          | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 1.240,00 €   | 26.040,00 €  |
| 527.100          | Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz                 | 9.600,00 €   | 9.700,00 €   |
| 527.900          | Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen      | 12.000,00 €  | 12.000,00 €  |
| 527.910          | Schülerbeförderung                                            | 114.000,00 € | 119.000,00 € |
| 541.220          | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 20,00 €      | 350,00 €     |
| 542.290          | sonstige Miete                                                | 80.000,00 €  | 72.000,00 €  |
| 542.900          | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Recht       | 25.000,00 €  | 48.500,00 €  |
| 543.100          | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 645,00 €     | 655,00 €     |
| 543.101          | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 4.810,00 €   | 4.890,00 €   |
| 543.102          | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Inf | 335,00 €     | 345,00 €     |
| 543.130          | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 2.270,00 €   | 2.390,00 €   |
| 543.142          | Aufwendungen für Veranstaltungen/Gästebewirtung               | 3.500,00 €   | 3.400,00 €   |
| 543.900          | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 7.630,00 €   | 31.140,00 €  |
| 544.100          | Aufwendungen für allgemeine Versicherungen                    | 17.930,00 €  | 19.710,00 €  |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 03**      **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe: 03.01**      **Schulen**  
**Produkt: 03.01.01**      **St. Johannes Grundschule**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                          | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 25.303          | 350.000         | 234.600         | 236.950         | 239.310         | 241.710         |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 6.317           | 6.600           | 6.750           | 6.820           | 6.880           | 6.960           |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 3.765           | 1500            | 1500            | 1520            | 1530            | 1550            |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>35.385</b>   | <b>358.100</b>  | <b>242.850</b>  | <b>245.290</b>  | <b>247.720</b>  | <b>250.220</b>  |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 149.089         | 264.600         | 281.000         | 286.000         | 291.090         | 296.280         |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0               | 20.400          | 20.400          | 20.600          | 20.810          | 21.020          |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 377.497         | 249.030         | 325.690         | 328.960         | 332.210         | 335.560         |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 83.296          | 55.500          | 55.500          | 55.500          | 55.500          | 55.500          |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 136.357         | 142.140         | 183.380         | 185.210         | 187.070         | 188.930         |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>746.240</b>  | <b>731.670</b>  | <b>865.970</b>  | <b>876.270</b>  | <b>886.680</b>  | <b>897.290</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-710.855</b> | <b>-373.570</b> | <b>-623.120</b> | <b>-630.980</b> | <b>-638.960</b> | <b>-647.070</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-710.855</b> | <b>-373.570</b> | <b>-623.120</b> | <b>-630.980</b> | <b>-638.960</b> | <b>-647.070</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-710.855</b> | <b>-373.570</b> | <b>-623.120</b> | <b>-630.980</b> | <b>-638.960</b> | <b>-647.070</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-710.855</b> | <b>-373.570</b> | <b>-623.120</b> | <b>-630.980</b> | <b>-638.960</b> | <b>-647.070</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-710.855</b> | <b>-373.570</b> | <b>-623.120</b> | <b>-630.980</b> | <b>-638.960</b> | <b>-647.070</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 03      **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe:** 03.01      **Schulen**  
**Produkt:** 03.01.01      **St. Johannes Grundschule**

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis          | Ansatz            | Ansatz            | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023              | 2024              | 2025              | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 2.153.220         | 5.000.000         | 5.000.000         | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 6.144             | 32.500            | 1500.000          | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>2.159.364</b>  | <b>5.032.500</b>  | <b>6.500.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-2.159.364</b> | <b>-5.032.500</b> | <b>-6.500.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## Teilfinanzplan – B – einzelne Investitionsmaßnahmen

**Produkt:** 03.01.01.00

**St. Johannes Grundschule**

**Maßnahme:**

**2**

**Schulumbau / Erweiterung Borndalschule / Ludgerischule**

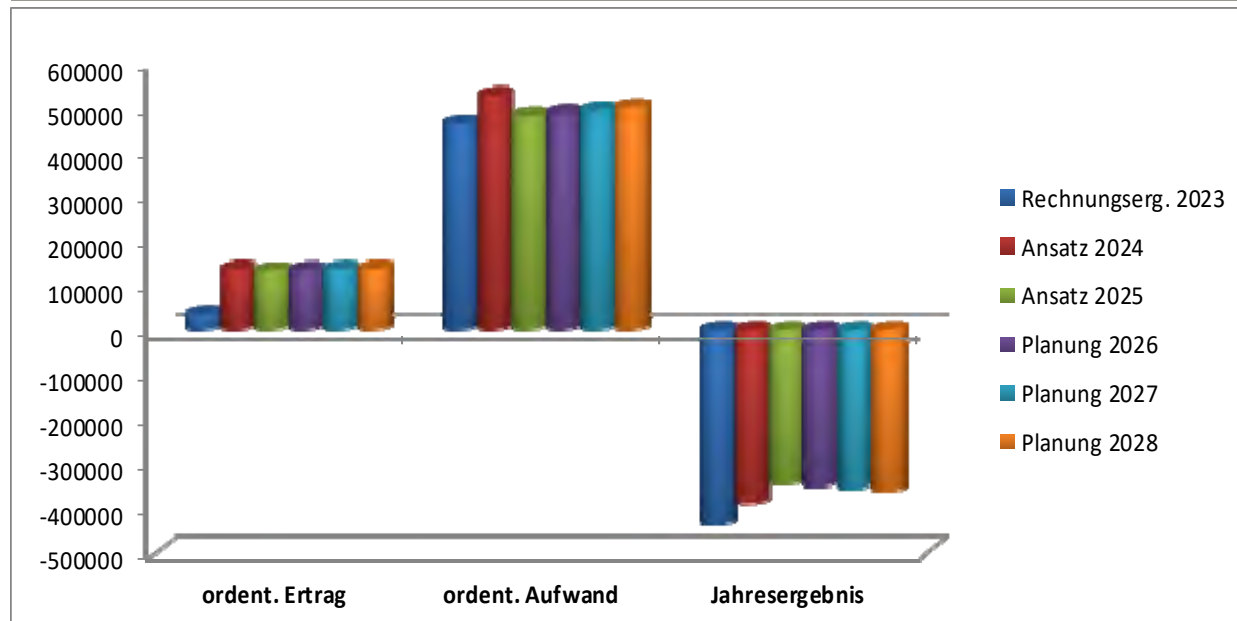
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten            | Finanzergebnis 2023  | Finanzplan 2024   | Finanzplan 2025   | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|----------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                             | -2.153.220,02        | -5.000.000        | -5.000.000        | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen            | -2.153.220,02        | -5.000.000        | -5.000.000        | 0               | 0               | 0               |
| <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-2.153.220,02</b> | <b>-5.000.000</b> | <b>-5.000.000</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |



**Produktbereich:** 03      **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe:** 03.01      **Schulen**  
**Produkt:** 03.01.02      **Borndalschule (Grundschule)**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -434.533,94 €         | -389.815,00 € | -347.000,00 € | -351.670,00 € | -356.420,00 € | -361.240,00 € |
| Investitionssaldo | -3.776,14 €           | -12.000,00 €  | -6.000,00 €   | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Gewährleistung der organisatorischen Rahmenbedingungen der Grundschulen. Ausstattung der Schulräume, Ausstattung der Schulen mit Lehr- und Lernmitteln, Support im Bereich „moderne Medien“. Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung.

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Borndalschule

### Leistungen:

- 03.01.02.01 Bewirtschaftung Borndalschule
- 03.01.02.02 Instandhaltung / Wartung / Sanierung Borndalschule
- 03.01.02.03 Baumaßnahmen Borndalschule
- 03.01.02.04 Reinigungsdienst Borndalschule
- 03.01.02.05 Hausverwaltung Borndalschule
- 03.01.02.10 Lernmittelfreiheit Borndalschule
- 03.01.02.11 Schülerbeförderung Borndalschule
- 03.01.02.12 Förderung von Wettbewerben Borndalschule
- 03.01.02.13 Schulfahrten Borndalschule
- 03.01.02.14 Schülerunfall und Haftpflichtversicherung Borndalschule

### Auftragsgrundlage:

Schulgesetze NRW und Verordnungen des Landes Rats- und Ausschussbeschlüsse

### Ziele:

Verbesserung des Lern- und Lehrklimas an der Borndalschule. Förderung eines wirtschaftlichen Betriebes der Schulen durch Übertragung von Ressourcenverantwortung für ausgewählte Bereiche, auf die Schulleiter. Erhaltung der Bausubstanz der Borndalschule.

### Zielgruppen:

SchülerInnen / Erziehungsberechtigte



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe: 03.01 Schulen**  
**Produkt: 03.01.02 Borndalschule (Grundschule)**

## Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 23,70%                | 34,32%      | 39,57%      | 39,78%       | 39,99%       | 40,19%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 46,58%                | 35,58%      | 31,70%      | 31,62%       | 31,54%       | 31,46%       |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                               | 2024        | 2025        |
|------------------|---------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 524.100          | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 25.280,00 € | 15.350,00 € |
| 524.120          | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 3.520,00 €  | 2.070,00 €  |
| 524.130          | Aufwand für Reinigung                                         | 65.220,00 € | 36.600,00 € |
| 524.140          | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 4.030,00 €  | 6.100,00 €  |
| 524.150          | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 3.510,00 €  | 4.040,00 €  |
| 524.190          | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 5.530,00 €  | 5.550,00 €  |
| 525.500          | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 1.290,00 €  | 1.240,00 €  |
| 527.100          | Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz                 | 5.700,00 €  | 5.300,00 €  |
| 527.900          | Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen      | 9.000,00 €  | 8.600,00 €  |
| 527.910          | Schülerbeförderung                                            | 65.000,00 € | 68.000,00 € |
| 541.220          | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 10,00 €     | 250,00 €    |
| 542.290          | sonstige Miete                                                | 60.000,00 € | 35.000,00 € |
| 542.900          | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Recht       | 25.000,00 € | 25.500,00 € |
| 543.100          | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 685,00 €    | 705,00 €    |
| 543.101          | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 3.480,00 €  | 3.550,00 €  |
| 543.102          | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Int | 1.630,00 €  | 1.670,00 €  |
| 543.130          | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 1.880,00 €  | 1.970,00 €  |
| 543.142          | Aufwendungen für Veranstaltungen/Gästebewirtung               | 2.500,00 €  | 2.300,00 €  |
| 543.900          | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 7.150,00 €  | 10.160,00 € |
| 544.100          | Aufwendungen für allgemeine Versicherungen                    | 11.000,00 € | 11.645,00 € |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 03**      **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe: 03.01**      **Schulen**  
**Produkt: 03.01.02**      **Borndalschule (Grundschule)**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                          | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 23.311          | 128.000         | 128.000         | 129.280         | 130.570         | 131.880         |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 7.930           | 10.200          | 6.600           | 6.670           | 6.730           | 6.800           |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 1640            | 600             | 600             | 610             | 610             | 620             |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>32.881</b>   | <b>138.800</b>  | <b>135.200</b>  | <b>136.560</b>  | <b>137.910</b>  | <b>139.300</b>  |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 110.794         | 181.400         | 190.800         | 194.200         | 197.660         | 201.180         |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0               | 17.100          | 17.100          | 17.270          | 17.440          | 17.620          |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 217.723         | 188.080         | 152.850         | 154.380         | 155.920         | 157.480         |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 43.727          | 28.700          | 28.700          | 28.700          | 28.700          | 28.700          |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 95.170          | 113.335         | 92.750          | 93.680          | 94.610          | 95.560          |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>467.415</b>  | <b>528.615</b>  | <b>482.200</b>  | <b>488.230</b>  | <b>494.330</b>  | <b>500.540</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-434.534</b> | <b>-389.815</b> | <b>-347.000</b> | <b>-351.670</b> | <b>-356.420</b> | <b>-361.240</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-434.534</b> | <b>-389.815</b> | <b>-347.000</b> | <b>-351.670</b> | <b>-356.420</b> | <b>-361.240</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-434.534</b> | <b>-389.815</b> | <b>-347.000</b> | <b>-351.670</b> | <b>-356.420</b> | <b>-361.240</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-434.534</b> | <b>-389.815</b> | <b>-347.000</b> | <b>-351.670</b> | <b>-356.420</b> | <b>-361.240</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-434.534</b> | <b>-389.815</b> | <b>-347.000</b> | <b>-351.670</b> | <b>-356.420</b> | <b>-361.240</b> |





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 03      **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe:** 03.01      **Schulen**  
**Produkt:** 03.01.02      **Borndalschule (Grundschule)**

### Teilfinanzplan – A –

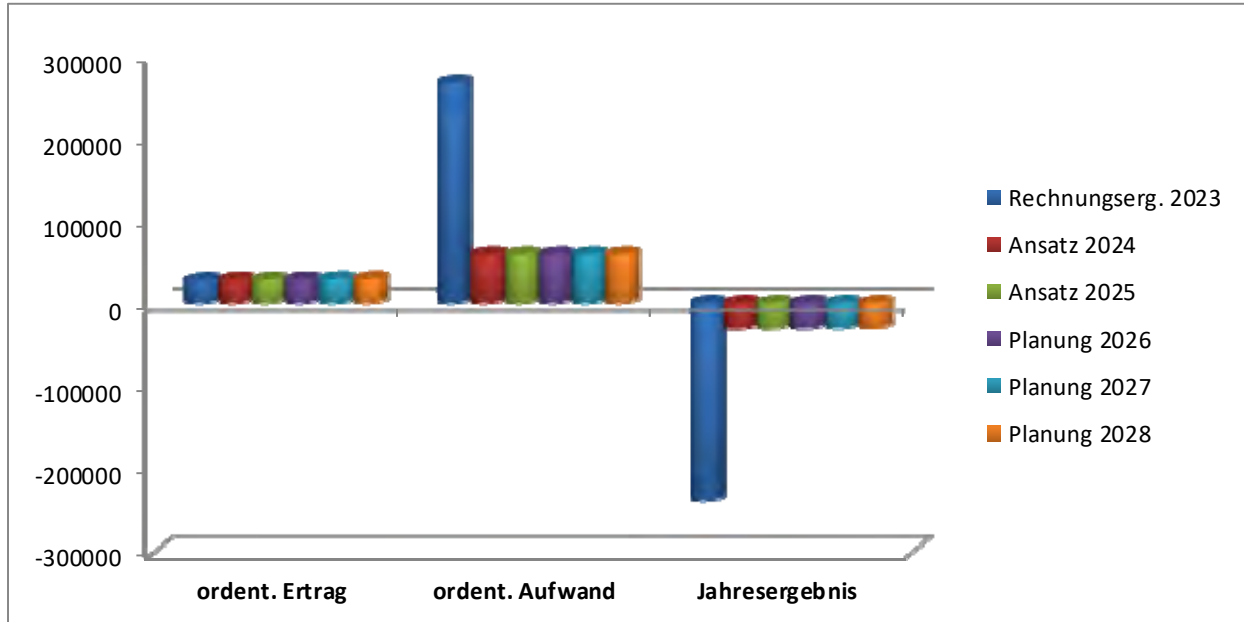
|    |                                                            | Ergebnis      | Ansatz         | Ansatz        | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023          | 2024           | 2025          | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0             | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0             | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0             | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0             | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0             | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0             | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0             | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 3.776         | 12.000         | 6.000         |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0             | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0             | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0             | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>3.776</b>  | <b>12.000</b>  | <b>6.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-3.776</b> | <b>-12.000</b> | <b>-6.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



**Produktbereich:** 03      **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe:** 03.01      **Schulen**  
**Produkt:** 03.01.03      **Ludgeri-Schule (Hauptschule)**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -239.332,74 €         | -31.500,00 € | -31.500,00 € | -31.210,00 € | -30.920,00 € | -30.620,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Gewährleistung der organisatorischen Rahmenbedingungen der Hauptschulen. Ausstattung der Schulräume, Ausstattung der Schulen mit Lehr- und Lernmitteln, Support im Bereich „moderne Medien“. Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung.

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Ludgerischule

### Leistungen:

- 03.01.03.01 Bewirtschaftung Ludgeri-Schule
- 03.01.03.02 Instandhaltung / Wartung / Sanierung Ludgeri-Schule
- 03.01.03.03 Baumaßnahmen Ludgeri-Schule
- 03.01.03.04 Reinigungsdienst Ludgeri-Schule
- 03.01.03.05 Hausverwaltung Ludgeri-Schule
- 03.01.03.10 Lernmittelfreiheit Ludgeri-Schule
- 03.01.03.11 Schülerbeförderung Ludgeri-Schule
- 03.01.03.12 Förderung von Wettbewerben Ludgeri-Schule
- 03.01.03.13 Schulfahrten Ludgeri-Schule
- 03.01.03.14 Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung Ludgeri-Schule

### Auftragsgrundlage:

Schulgesetze NRW und Verordnungen des Landes Rats- und Ausschussbeschlüsse

### Ziele:

Verbesserung des Lern- und Lehrklimas an der Ludgeri-Schule. Förderung eines wirtschaftlichen Betriebes der Schulen durch Übertragung von Ressourcenverantwortung für ausgewählte Bereiche, auf die Schulleiter. Erhaltung der Bausubstanz der Ludgeri-Schule.

### Zielgruppen:

SchülerInnen / Erziehungsberechtigte



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe: 03.01 Schulen**  
**Produkt: 03.01.03 Ludgeri-Schule (Hauptschule)**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 45,53%                | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 21,47%                | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 03**      **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe: 03.01**      **Schulen**  
**Produkt: 03.01.03**      **Ludgeri-Schule (Hauptschule)**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis        | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                          | 2023            | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 28.234          | 29.000         | 29.000         | 29.290         | 29.580         | 29.880         |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 202             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>28.436</b>   | <b>29.000</b>  | <b>29.000</b>  | <b>29.290</b>  | <b>29.580</b>  | <b>29.880</b>  |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 121908          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 57.481          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 88.379          | 60.500         | 60.500         | 60.500         | 60.500         | 60.500         |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>267.769</b>  | <b>60.500</b>  | <b>60.500</b>  | <b>60.500</b>  | <b>60.500</b>  | <b>60.500</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-239.333</b> | <b>-31.500</b> | <b>-31.500</b> | <b>-31.210</b> | <b>-30.920</b> | <b>-30.620</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-239.333</b> | <b>-31.500</b> | <b>-31.500</b> | <b>-31.210</b> | <b>-30.920</b> | <b>-30.620</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-239.333</b> | <b>-31.500</b> | <b>-31.500</b> | <b>-31.210</b> | <b>-30.920</b> | <b>-30.620</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-239.333</b> | <b>-31.500</b> | <b>-31.500</b> | <b>-31.210</b> | <b>-30.920</b> | <b>-30.620</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-239.333</b> | <b>-31.500</b> | <b>-31.500</b> | <b>-31.210</b> | <b>-30.920</b> | <b>-30.620</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 03      **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe:** 03.01      **Schulen**  
**Produkt:** 03.01.03      **Ludgeri-Schule (Hauptschule)**

### Teilfinanzplan – A –

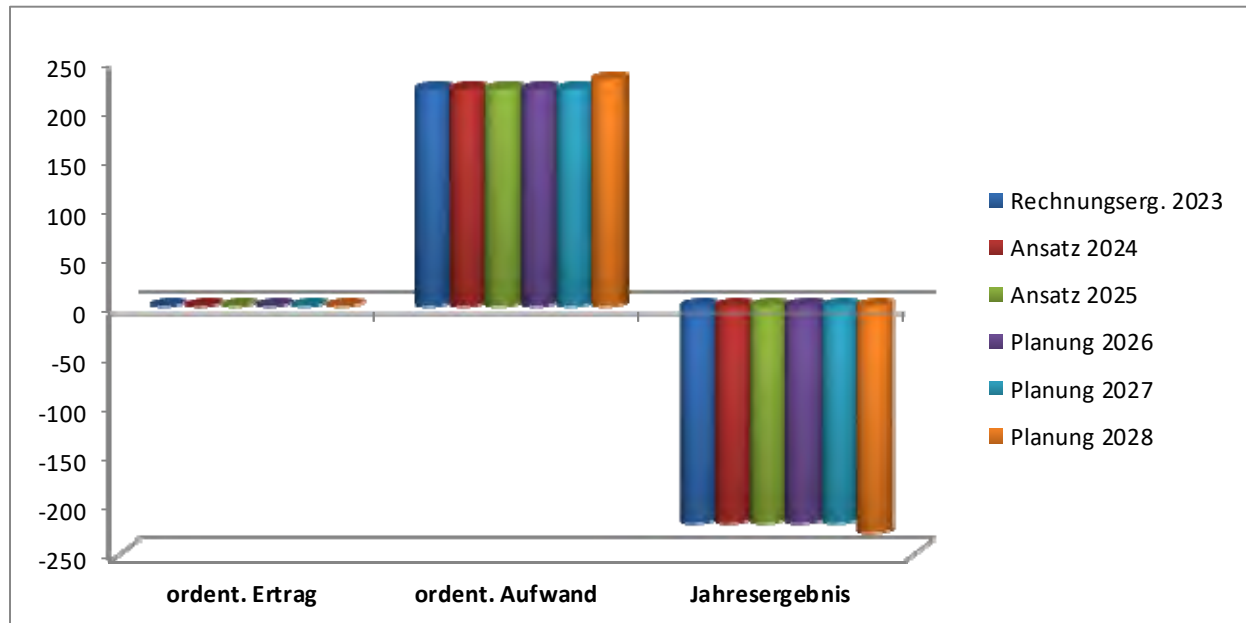
|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



**Produktbereich:** 03      **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe:** 03.01      **Schulen**  
**Produkt**      **03.01.04:**      **Sonderschulen -Erich-Kästner Schule-**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -220,00 €             | -220,00 €   | -220,00 €   | -220,00 €    | -220,00 €    | -230,00 €    |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Wahrnehmung schulischer Aufgaben aufgrund gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtungen im Rahmen der Schulform Sonderschule.

### Auftragsgrundlage:

Schulgesetze NRW  
Satzung des Zweckverbandes

### Ziele:

Bedarfsgerecht Förderung der Kinder in Schulen in anderer Trägerschaft und integrativen Klassen.

### Leistungen:

03.01.04.01 Finanzielle Beteiligung St. Elisabethschule  
03.01.04.02 Förderung und Integration von behinderten Kindern (St. Elisabeth Schule)

### Zielgruppen:

SchülerInnen / Erziehungsberechtigte



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe: 03.01 Schulen**  
**Produkt 03.01.04 Sonderschulen -Erich-Kästner Schule-**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 100,00%               | 100,00%     | 100,00%     | 100,00%      | 100,00%      | 100,00%      |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                              | 2024     | 2025     |
|------------------|------------------------------|----------|----------|
| 531.800          | Zuschüsse an übrige Bereiche | 220,00 € | 220,00 € |

**Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben**





# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



Produktgruppe: 03.01

Schulen

Produkt 03.01.04:

Sonderschulen -Erich-Kästner Schule-

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis    | Ansatz      | Ansatz      | Planung     | Planung     | Planung     |
|----|-------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|    |                                                       | 2023        | 2024        | 2025        | 2026        | 2027        | 2028        |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 08 | Aktiviert Eigenleistungen                             | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 220         | 220         | 220         | 220         | 220         | 230         |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>220</b>  | <b>220</b>  | <b>220</b>  | <b>220</b>  | <b>220</b>  | <b>230</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-230</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-230</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-230</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-230</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-220</b> | <b>-230</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 03      **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe:** 03.01      **Schulen**  
**Produkt**      **03.01.04:**      **Sonderschulen -Erich-Kästner Schule-**

### Teilfinanzplan – A –

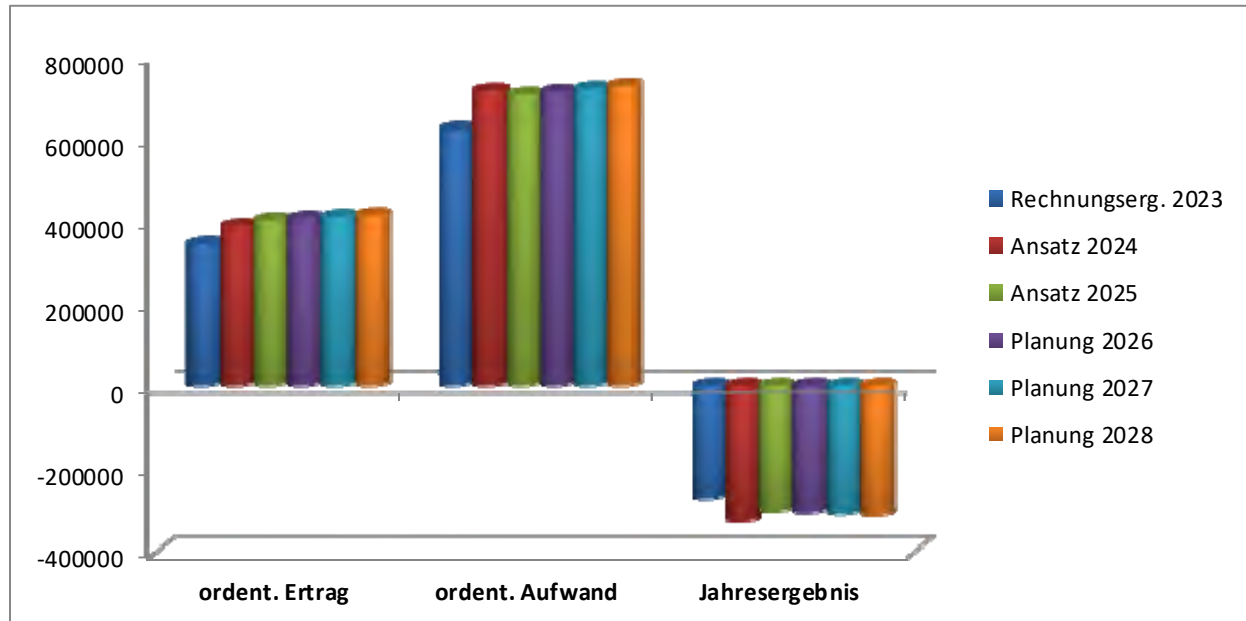
|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



**Produktbereich:** 03      **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe:** 03.02      **Sonstige schulische Aufgaben**  
**Produkt:** 03.02.01      **Förder- und Betreuungsangebote**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -274.923,28 €         | -330.100,00 € | -306.100,00 € | -309.160,00 € | -312.250,00 € | -315.370,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Übermittagsbetreuung  
Sicherstellung der Ganztagschule in Zusammenarbeit mit dem Verein zur Förderung der Ganztagschule e.V. in Altenberge

### Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse  
Verträge  
Schulgesetze NRW

### Ziele:

Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes,  
Förderung der SchülerInnen,  
Kooperation mit außerschulischen Partnern

### Leistungen:

03.02.01.01 Übermittagsbetreuung  
03.02.01.03 "Offener Ganztag"  
03.02.01.04 Vorklassen  
03.02.01.07 Mensa

### Zielgruppen:

SchülerInnen / Erziehungsberechtigte



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe: 03.02 Sonstige schulische Aufgaben**  
**Produkt: 03.02.01 Förder- und Betreuungsangebote**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 0,01%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 99,98%                | 99,99%      | 99,99%      | 99,99%       | 99,99%       | 99,99%       |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                              | 2024         | 2025         |
|------------------|------------------------------|--------------|--------------|
| 531.800          | Zuschüsse an übrige Bereiche | 715.000,00 € | 706.000,00 € |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 03**      **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe: 03.02**      **Sonstige schulische Aufgaben**  
**Produkt: 03.02.01**      **Förder- und Betreuungsangebote**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                          | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 347.116         | 385.000         | 400.000         | 404.000         | 408.040         | 412.120         |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>347.116</b>  | <b>385.000</b>  | <b>400.000</b>  | <b>404.000</b>  | <b>408.040</b>  | <b>412.120</b>  |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 71              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 36              | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 621933          | 715.000         | 706.000         | 713.060         | 720.190         | 727.390         |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>622.040</b>  | <b>715.100</b>  | <b>706.100</b>  | <b>713.160</b>  | <b>720.290</b>  | <b>727.490</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-274.923</b> | <b>-330.100</b> | <b>-306.100</b> | <b>-309.160</b> | <b>-312.250</b> | <b>-315.370</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-274.923</b> | <b>-330.100</b> | <b>-306.100</b> | <b>-309.160</b> | <b>-312.250</b> | <b>-315.370</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-274.923</b> | <b>-330.100</b> | <b>-306.100</b> | <b>-309.160</b> | <b>-312.250</b> | <b>-315.370</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-274.923</b> | <b>-330.100</b> | <b>-306.100</b> | <b>-309.160</b> | <b>-312.250</b> | <b>-315.370</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-274.923</b> | <b>-330.100</b> | <b>-306.100</b> | <b>-309.160</b> | <b>-312.250</b> | <b>-315.370</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 03      **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe:** 03.02      **Sonstige schulische Aufgaben**  
**Produkt:** 03.02.01      **Förder- und Betreuungsangebote**

### Teilfinanzplan – A –

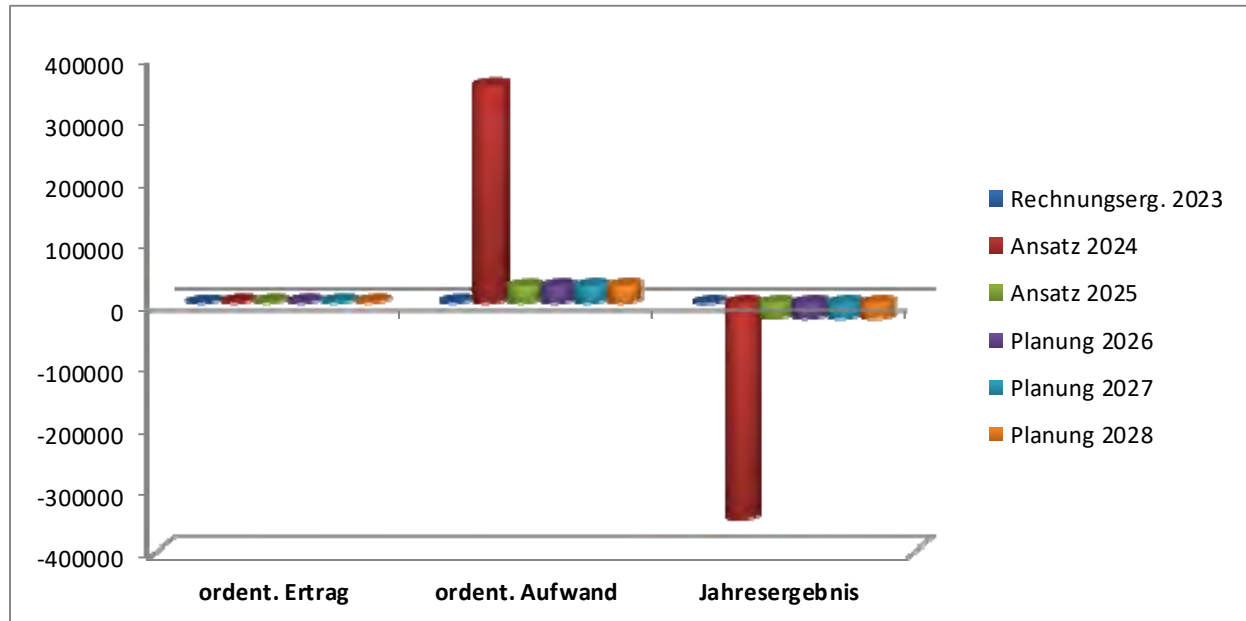
|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 03.02 Sonstige schulische Aufgaben  
**Produkt:** 03.02.02 Sonstiges (Schultägeraufgaben)

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -807,25 €             | -350.000,00 € | -25.000,00 € | -25.250,00 € | -25.500,00 € | -25.760,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Sonstige Aufgaben, um Schüler und Lehrer zu unterstützen. Auch Versicherungstechnische Angelegenheiten.

### Auftragsgrundlage:

Schulgesetze NRW

### Ziele:

Förderung der Weiterbildung des Lehrpersonals  
Versicherungsangelegenheiten  
Verkehrs- und Medienberatungsangelegenheiten für Schüler

### Leistungen:

03.02.02.01 Lehrerfortbildung  
03.02.02.02 Verkehrs- und Medienerziehung  
03.02.02.03 Schulberatungsstellen

### Zielgruppen:

SchülerInnen / Erziehungsberechtigte





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



---

|                        |                 |                                       |
|------------------------|-----------------|---------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>03</b>       | <b>Schulträgeraufgaben</b>            |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>03.02</b>    | <b>Sonstige schulische Aufgaben</b>   |
| <b>Produkt:</b>        | <b>03.02.02</b> | <b>Sonstiges (Schultägeraufgaben)</b> |

---

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                       | <b>2024</b>  | <b>2025</b>        |
|-------------------------|---------------------------------------|--------------|--------------------|
| 541.210                 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung | 2.400,00 €   | <b>2.400,00 €</b>  |
| 543.900                 | sonstige Geschäftsaufwendungen        | 340.000,00 € | <b>25.000,00 €</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 03      **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe:** 03.02      **Sonstige schulische Aufgaben**  
**Produkt:** 03.02.02      **Sonstiges (Schulträgeraufgaben)**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis     | Ansatz          | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----------------------------------------------------------|--------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                          | 2023         | 2024            | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 1.281        | 2.400           | 2.400          | 2.420          | 2.450          | 2.470          |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>1.281</b> | <b>2.400</b>    | <b>2.400</b>   | <b>2.420</b>   | <b>2.450</b>   | <b>2.470</b>   |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0            | 10.000          | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 2.089        | 342.400         | 27.400         | 27.670         | 27.950         | 28.230         |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>2.089</b> | <b>352.400</b>  | <b>27.400</b>  | <b>27.670</b>  | <b>27.950</b>  | <b>28.230</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-807</b>  | <b>-350.000</b> | <b>-25.000</b> | <b>-25.250</b> | <b>-25.500</b> | <b>-25.760</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-807</b>  | <b>-350.000</b> | <b>-25.000</b> | <b>-25.250</b> | <b>-25.500</b> | <b>-25.760</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-807</b>  | <b>-350.000</b> | <b>-25.000</b> | <b>-25.250</b> | <b>-25.500</b> | <b>-25.760</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-807</b>  | <b>-350.000</b> | <b>-25.000</b> | <b>-25.250</b> | <b>-25.500</b> | <b>-25.760</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-807</b>  | <b>-350.000</b> | <b>-25.000</b> | <b>-25.250</b> | <b>-25.500</b> | <b>-25.760</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 03      **Schulträgeraufgaben**  
**Produktgruppe:** 03.02      **Sonstige schulische Aufgaben**  
**Produkt:** 03.02.02      **Sonstiges (Schultägeraufgaben)**

### Teilfinanzplan – A –

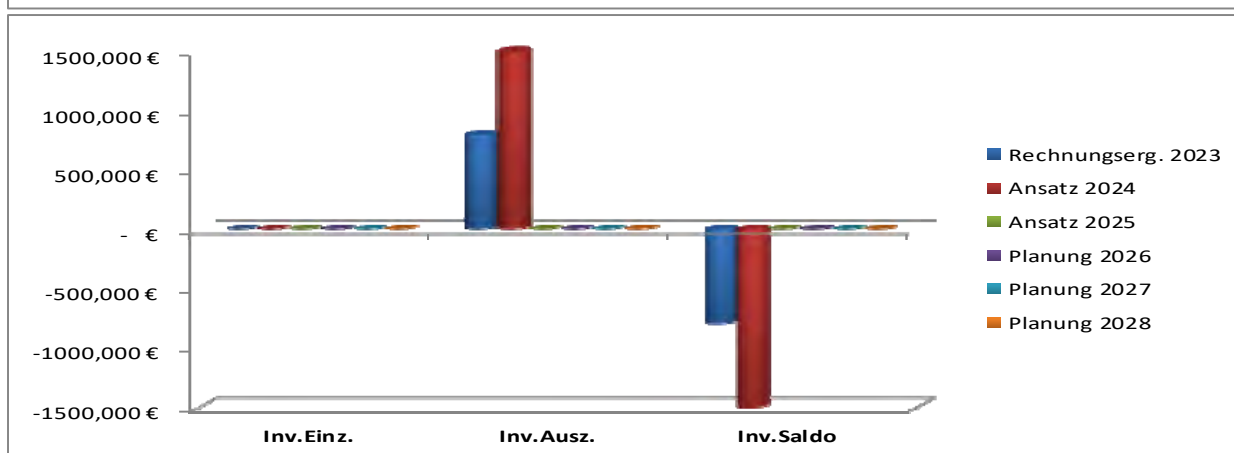
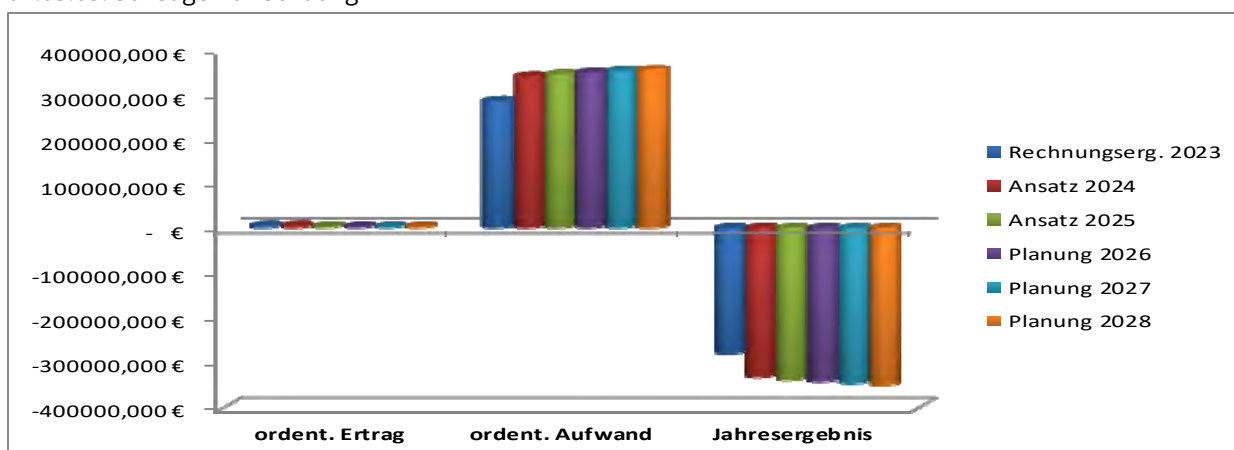
|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



## Produktbereich 04: Kultur

### Produkte:

- 04.01.01: Ausstellungen und Sammlungen
- 04.01.02: Theater / Konzerte u. sonstige Kulturveranstaltungen
- 04.01.03: Zuschüsse (übrige)
- 04.01.04: Förderung der Heimat- und Kulturpflege
- 04.02.01: Musikschule
- 04.03.01: Volkshochschule
- 04.03.02: Volksbücherei
- 04.03.03: Sonstige Volksbildung



| Saldo             | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -280.838,69 €      | -334.650,00 € | -341.070,00 € | -344.800,00 € | -348.630,00 € | -352.490,00 € |
| Investitionssaldo | -799,68 €          | -1.500,00 €   | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |

| Kennzahl                                            | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Anteil ordentl. Aufw. an ordentl. Aufwend. aller PB | 0,81%              | 0,86%       | 0,83%       | 0,89%        | 0,89%        | 0,89%        |

| Kennzahl                                                           | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs | 1,73%              | 1,41%       | 0,87%       | 0,87%        | 0,87%        | 0,87%        |

| Kennzahl                        | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Ergebnis pro Einwohner (10.856) | -25,87 €           | -30,83 €    | -31,42 €    | -31,76 €     | -32,11 €     | -32,47 €     |



## Produktbereich 04: Kultur

### Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----|-------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|    |                                                       | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 4.945           | 2.500           | 2.500           | 2.530           | 2.550           | 2.580           |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0               | 2.300           | 500             | 510             | 510             | 520             |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 | Aktiviert Eigenleistungen                             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>4.945</b>    | <b>4.800</b>    | <b>3.000</b>    | <b>3.040</b>    | <b>3.060</b>    | <b>3.100</b>    |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 41830           | 46.400          | 48.900          | 49.760          | 50.630          | 51.540          |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0               | 7.000           | 7.000           | 7.070           | 7.140           | 7.210           |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0               | 1000            | 1990            | 1990            | 2.020           | 2.030           |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 526             | 300             | 300             | 300             | 300             | 300             |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 240.126         | 277.930         | 277.500         | 280.270         | 283.070         | 285.900         |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 3.302           | 6.820           | 8.380           | 8.450           | 8.530           | 8.610           |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>285.784</b>  | <b>339.450</b>  | <b>344.070</b>  | <b>347.840</b>  | <b>351.690</b>  | <b>355.590</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-280.839</b> | <b>-334.650</b> | <b>-341.070</b> | <b>-344.800</b> | <b>-348.630</b> | <b>-352.490</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-280.839</b> | <b>-334.650</b> | <b>-341.070</b> | <b>-344.800</b> | <b>-348.630</b> | <b>-352.490</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-280.839</b> | <b>-334.650</b> | <b>-341.070</b> | <b>-344.800</b> | <b>-348.630</b> | <b>-352.490</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-280.839</b> | <b>-334.650</b> | <b>-341.070</b> | <b>-344.800</b> | <b>-348.630</b> | <b>-352.490</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-280.839</b> | <b>-334.650</b> | <b>-341.070</b> | <b>-344.800</b> | <b>-348.630</b> | <b>-352.490</b> |



## Produktbereich 04: Kultur

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis    | Ansatz       | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|-------------|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023        | 2024         | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 800         | 1500         | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>800</b>  | <b>1500</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-800</b> | <b>-1500</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



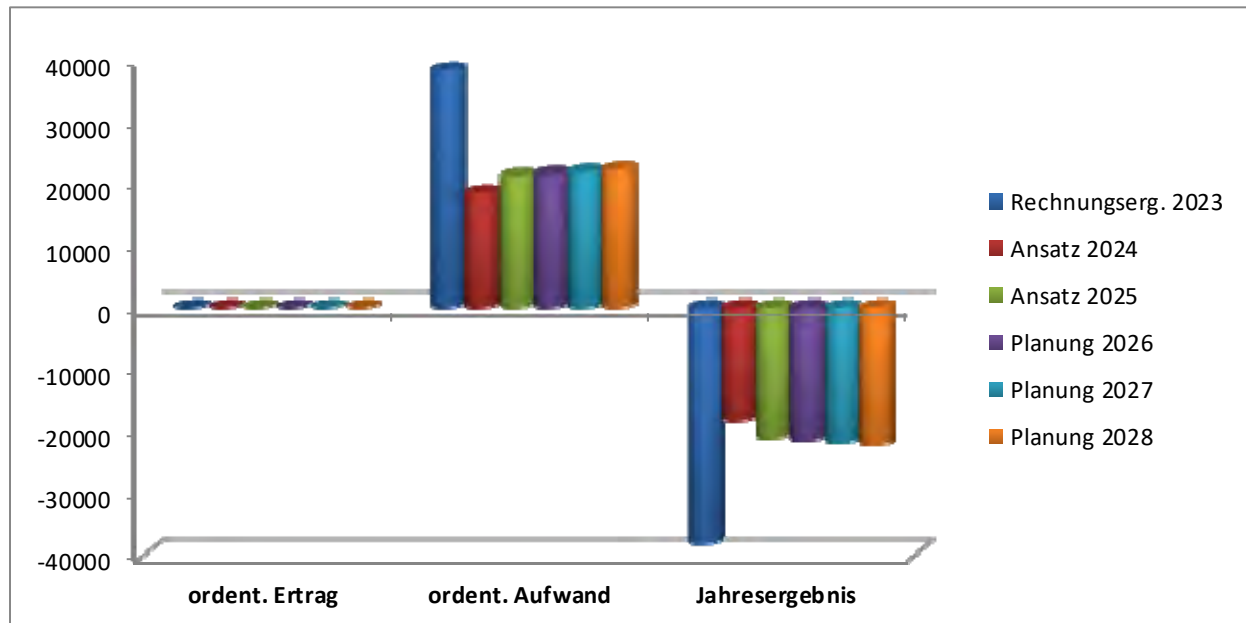
## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 04      **Kultur**  
**Produktgruppe:** 04.01      **Kulturveranstaltungen u. -förderungen**  
**Produkt:** 04.01.01      **Ausstellungen und Sammlungen**

### Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -38.402,79 €          | -18.580,00 € | -21.180,00 € | -21.500,00 € | -21.830,00 € | -22.160,00 € |
| Investitionssaldo | -799,68 €             | -1.500,00 €  | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

#### Beschreibung:

Förderung von Ausstellungen von Künstlern in Altenberge  
Förderung von Sammlungen

#### Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse  
Entscheidungen des BM

#### Ziele:

Abwechslungsreiches, niveauvolles und unter finanziellen Rahmenbedingungen angemessenes Kulturangebot. Hohe Besucherzufriedenheit bei den Kulturveranstaltungen. Hohe Besucherzahlen.

#### Leistungen:

04.01.01.01 Ausstellungen  
04.01.01.02 Sammlungen

#### Zielgruppen:

Bürger  
Einwohner, Vereine und Verbände  
Künstler





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 04 Kultur**  
**Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen**  
**Produkt: 04.01.01 Ausstellungen und Sammlungen**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 92,81%                | 76,43%      | 70,82%      | 71,02%       | 71,19%       | 71,39%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 1,51%       | 2,64%       | 2,60%        | 2,61%        | 2,57%        |

| Kennzahl | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|----------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
|----------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) von 2.070,00 € wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                               | 2024       | 2025       |
|------------------|---------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 524.100          | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 120,00 €   | 150,00 €   |
| 524.120          | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 10,00 €    | 30,00 €    |
| 524.130          | Aufwand für Reinigung                                         | 100,00 €   | 270,00 €   |
| 524.140          | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 10,00 €    | 50,00 €    |
| 524.150          | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 10,00 €    | 20,00 €    |
| 524.190          | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 10,00 €    | 20,00 €    |
| 525.500          | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 20,00 €    | 20,00 €    |
| 531.800          | Zuschüsse an übrige Bereiche                                  | 150,00 €   | 150,00 €   |
| 541.220          | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 10,00 €    | 10,00 €    |
| 543.100          | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 70,00 €    | 80,00 €    |
| 543.101          | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 40,00 €    | 50,00 €    |
| 543.102          | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Inf | 40,00 €    | 40,00 €    |
| 543.130          | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 60,00 €    | 60,00 €    |
| 543.900          | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 1.430,00 € | 2.930,00 € |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 04**      **Kultur**  
**Produktgruppe: 04.01**      **Kulturveranstaltungen u. -förderungen**  
**Produkt: 04.01.01**      **Ausstellungen und Sammlungen**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                          | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 35.640         | 14.200         | 15.000         | 15.270         | 15.540         | 15.820         |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 2.000          | 2.000          | 2.020          | 2.040          | 2.060          |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0              | 280            | 560            | 560            | 570            | 570            |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 526            | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 143            | 150            | 150            | 150            | 150            | 150            |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 2.094          | 1650           | 3.170          | 3.200          | 3.230          | 3.260          |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>38.403</b>  | <b>18.580</b>  | <b>21.180</b>  | <b>21.500</b>  | <b>21.830</b>  | <b>22.160</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-38.403</b> | <b>-18.580</b> | <b>-21.180</b> | <b>-21.500</b> | <b>-21.830</b> | <b>-22.160</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-38.403</b> | <b>-18.580</b> | <b>-21.180</b> | <b>-21.500</b> | <b>-21.830</b> | <b>-22.160</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-38.403</b> | <b>-18.580</b> | <b>-21.180</b> | <b>-21.500</b> | <b>-21.830</b> | <b>-22.160</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-38.403</b> | <b>-18.580</b> | <b>-21.180</b> | <b>-21.500</b> | <b>-21.830</b> | <b>-22.160</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-38.403</b> | <b>-18.580</b> | <b>-21.180</b> | <b>-21.500</b> | <b>-21.830</b> | <b>-22.160</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 04                      Kultur  
**Produktgruppe:** 04.01              Kulturveranstaltungen u. -förderungen  
**Produkt:** 04.01.01              Ausstellungen und Sammlungen

### Teilfinanzplan – A –

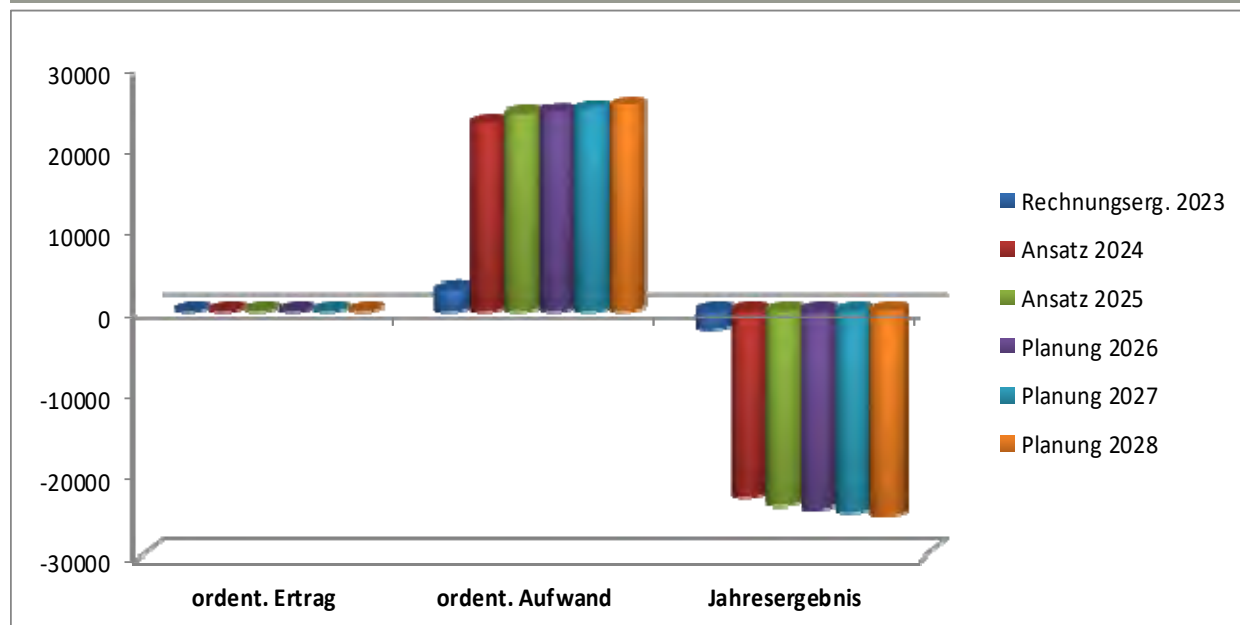
|    |                                                            | Ergebnis    | Ansatz       | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|-------------|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023        | 2024         | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 800         | 1500         | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0           | 0            | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>800</b>  | <b>1500</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-800</b> | <b>-1500</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



**Produktbereich:** 04 Kultur  
**Produktgruppe:** 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen  
**Produkt:** 04.01.02 Theaterveranstaltungen

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -2.540,19 €           | -23.010,00 € | -24.010,00 € | -24.400,00 € | -24.790,00 € | -25.200,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Planung, Organisation und Vermarktung von Kulturveranstaltungen im Bereich Theater und Konzert. Zusammenarbeit, Unterstützung und Koordination bei Angeboten privater Künstler und freigemeinnütziger Kulturanbieter.

### Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

### Ziele:

Abwechslungsreiches, niveauvolles und unter finanziellen Rahmenbedingungen angemessenes Kulturangebot. Hohe Besucherzufriedenheit bei den Kulturveranstaltungen. Hohe Besucherzahlen.

### Leistungen:

04.01.02.01 Theaterveranstaltungen  
04.01.02.02 Zuschüsse zu Theaterveranstaltungen  
04.01.02.03 Konzerte  
04.01.02.04 Zuschüsse zu Konzerten

### Zielgruppen:

Einwohner  
Kinder und Jugendliche



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 04 Kultur**  
**Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen**  
**Produkt: 04.01.02 Theaterveranstaltungen**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 54,33%                | 81,27%      | 82,05%      | 82,17%       | 82,25%       | 82,38%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                | 2024       | 2025       |
|------------------|--------------------------------|------------|------------|
| 543.900          | sonstige Geschäftsaufwendungen | 1.310,00 € | 1.310,00 € |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 04**                      **Kultur**  
**Produktgruppe: 04.01**                **Kulturveranstaltungen u. -förderungen**  
**Produkt: 04.01.02**                    **Theaterveranstaltungen**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis      | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                          | 2023          | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 1380          | 18.700         | 19.700         | 20.050         | 20.390         | 20.760         |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0             | 3.000          | 3.000          | 3.030          | 3.060          | 3.090          |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 1160          | 1310           | 1310           | 1320           | 1340           | 1350           |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>2.540</b>  | <b>23.010</b>  | <b>24.010</b>  | <b>24.400</b>  | <b>24.790</b>  | <b>25.200</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-2.540</b> | <b>-23.010</b> | <b>-24.010</b> | <b>-24.400</b> | <b>-24.790</b> | <b>-25.200</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-2.540</b> | <b>-23.010</b> | <b>-24.010</b> | <b>-24.400</b> | <b>-24.790</b> | <b>-25.200</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-2.540</b> | <b>-23.010</b> | <b>-24.010</b> | <b>-24.400</b> | <b>-24.790</b> | <b>-25.200</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-2.540</b> | <b>-23.010</b> | <b>-24.010</b> | <b>-24.400</b> | <b>-24.790</b> | <b>-25.200</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-2.540</b> | <b>-23.010</b> | <b>-24.010</b> | <b>-24.400</b> | <b>-24.790</b> | <b>-25.200</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 04      **Kultur**  
**Produktgruppe:** 04.01      **Kulturveranstaltungen u. -förderungen**  
**Produkt:** 04.01.02      **Theaterveranstaltungen**

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |





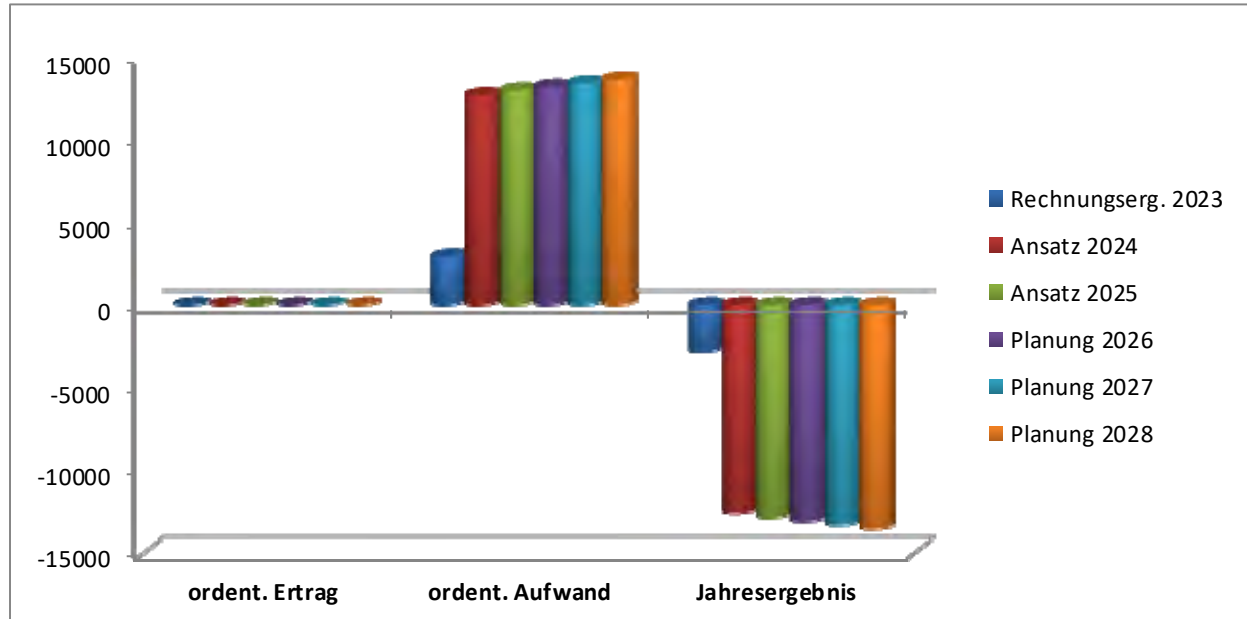
## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 04      **Kultur**  
**Produktgruppe:** 04.01      **Kulturveranstaltungen u. -förderungen**  
**Produkt:** 04.01.03      **Zuschüsse**

### Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -2.875,32 €           | -12.700,00 € | -13.000,00 € | -13.220,00 € | -13.440,00 € | -13.670,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

#### Beschreibung:

Planung, Organisation und Vermarktung von Kulturveranstaltungen im Bereich Theater und Konzert. Zusammenarbeit, Unterstützung und Koordination bei Angeboten privater Künstler und freigemeinnütziger Kulturanbieter.

#### Leistungen:

04.01.03.01 Orchester  
04.01.03.02 Zuschüsse an übrige Bereiche (Kultur)

#### Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

#### Ziele:

Ideelle und materielle Förderung kultureller Maßnahmen

#### Zielgruppen:

Einwohner



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 04 Kultur**  
**Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen**  
**Produkt: 04.01.03 Zuschüsse**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 54,93%                | 88,98%      | 91,54%      | 91,60%       | 91,67%       | 91,73%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 45,07%                | 11,02%      | 8,46%       | 8,40%        | 8,33%        | 8,27%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) von 1.500 € wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                              | 2024       | 2025       |
|------------------|------------------------------|------------|------------|
| 531.800          | Zuschüsse an übrige Bereiche | 1.400,00 € | 1.100,00 € |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 04      **Kultur**  
**Produktgruppe:** 04.01      **Kulturveranstaltungen u. -förderungen**  
**Produkt:** 04.01.03      **Zuschüsse**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis      | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                          | 2023          | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 1580          | 11.300         | 11.900         | 12.110         | 12.320         | 12.540         |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 1296          | 1400           | 1.100          | 1.110          | 1.120          | 1.130          |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>2.875</b>  | <b>12.700</b>  | <b>13.000</b>  | <b>13.220</b>  | <b>13.440</b>  | <b>13.670</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-2.875</b> | <b>-12.700</b> | <b>-13.000</b> | <b>-13.220</b> | <b>-13.440</b> | <b>-13.670</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-2.875</b> | <b>-12.700</b> | <b>-13.000</b> | <b>-13.220</b> | <b>-13.440</b> | <b>-13.670</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-2.875</b> | <b>-12.700</b> | <b>-13.000</b> | <b>-13.220</b> | <b>-13.440</b> | <b>-13.670</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-2.875</b> | <b>-12.700</b> | <b>-13.000</b> | <b>-13.220</b> | <b>-13.440</b> | <b>-13.670</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-2.875</b> | <b>-12.700</b> | <b>-13.000</b> | <b>-13.220</b> | <b>-13.440</b> | <b>-13.670</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 04      **Kultur**  
**Produktgruppe:** 04.01      **Kulturveranstaltungen u. -förderungen**  
**Produkt:** 04.01.03      **Zuschüsse**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



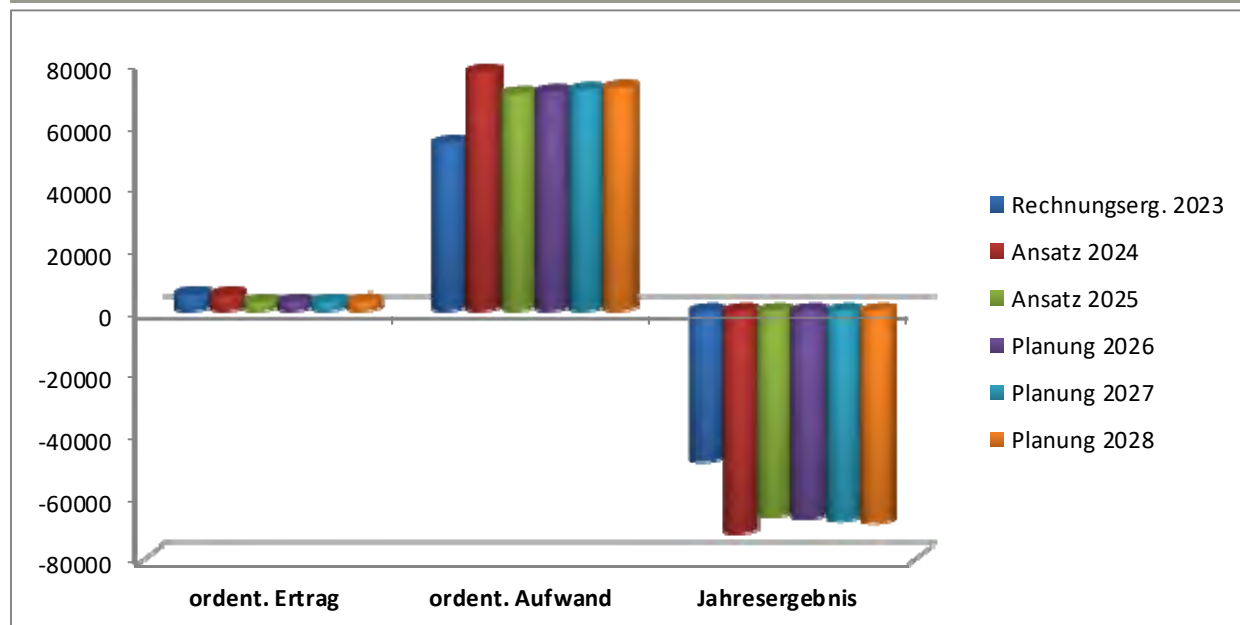
## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 04      **Kultur**  
**Produktgruppe:** 04.01      **Kulturveranstaltungen u. -förderungen**  
**Produkt:** 04.01.04      **Förderung der Heimat- und Kulturpflege**

### Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -48.916,08 €          | -72.500,00 € | -66.970,00 € | -67.630,00 € | -68.310,00 € | -68.990,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich** Wolff, Stephan

#### Beschreibung:

Förderung des heimatlichen kulturellen Lebens sowie Förderung entsprechender kultureller Angebote anderer Institutionen sowie Unterhaltung und Pflege des gemeindlichen Kulturgutes.

#### Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

#### Ziele:

Abwechslungsreiches, niveauvolles und unter finanziellen Rahmenbedingungen angemessenes Kulturangebot. Hohe Besucherzufriedenheit bei den Kulturveranstaltungen. Hohe Besucherzahlen.

#### Leistungen:

- 04.01.04.01 Förderung Heimatverein
- 04.01.04.02 Förderung von sonst. Kulturellen Vereinen
- 04.01.04.03 Förderung von Museen
- 04.01.04.04 Förderung von Schützenvereinen
- 04.01.04.05 Förderung von Einzelmaßnahmen

#### Zielgruppen:

Einwohner, Vereine und Verbände



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 04 Kultur**  
**Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen**  
**Produkt: 04.01.04 Förderung der Heimat- und Kulturpflege**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 1,60%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 98,31%                | 95,86%      | 95,43%      | 95,43%       | 95,43%       | 95,42%       |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) von 47.000,00 € wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                         | 2024        | 2025        |
|------------------|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 531.800          | Zuschüsse an übrige Bereiche                            | 74.100,00 € | 66.770,00 € |
| 542.900          | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Recht | 3.200,00 €  | 3.200,00 €  |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 04**      **Kultur**  
**Produktgruppe: 04.01**      **Kulturveranstaltungen u. -förderungen**  
**Produkt: 04.01.04**      **Förderung der Heimat- und Kulturpflege**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|    |                                                       | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 4.945          | 2.500          | 2.500          | 2.530          | 2.550          | 2.580          |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0              | 2.300          | 500            | 510            | 510            | 520            |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 | Aktiviert Eigenleistungen                             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>4.945</b>   | <b>4.800</b>   | <b>3.000</b>   | <b>3.040</b>   | <b>3.060</b>   | <b>3.100</b>   |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 861            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 52.952         | 74.100         | 66.770         | 67.440         | 68.110         | 68.790         |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 49             | 3.200          | 3.200          | 3.230          | 3.260          | 3.300          |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>53.862</b>  | <b>77.300</b>  | <b>69.970</b>  | <b>70.670</b>  | <b>71.370</b>  | <b>72.090</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-48.916</b> | <b>-72.500</b> | <b>-66.970</b> | <b>-67.630</b> | <b>-68.310</b> | <b>-68.990</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-48.916</b> | <b>-72.500</b> | <b>-66.970</b> | <b>-67.630</b> | <b>-68.310</b> | <b>-68.990</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-48.916</b> | <b>-72.500</b> | <b>-66.970</b> | <b>-67.630</b> | <b>-68.310</b> | <b>-68.990</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-48.916</b> | <b>-72.500</b> | <b>-66.970</b> | <b>-67.630</b> | <b>-68.310</b> | <b>-68.990</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-48.916</b> | <b>-72.500</b> | <b>-66.970</b> | <b>-67.630</b> | <b>-68.310</b> | <b>-68.990</b> |





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 04**      **Kultur**  
**Produktgruppe: 04.01**      **Kulturveranstaltungen u. -förderungen**  
**Produkt: 04.01.04**      **Förderung der Heimat- und Kulturpflege**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



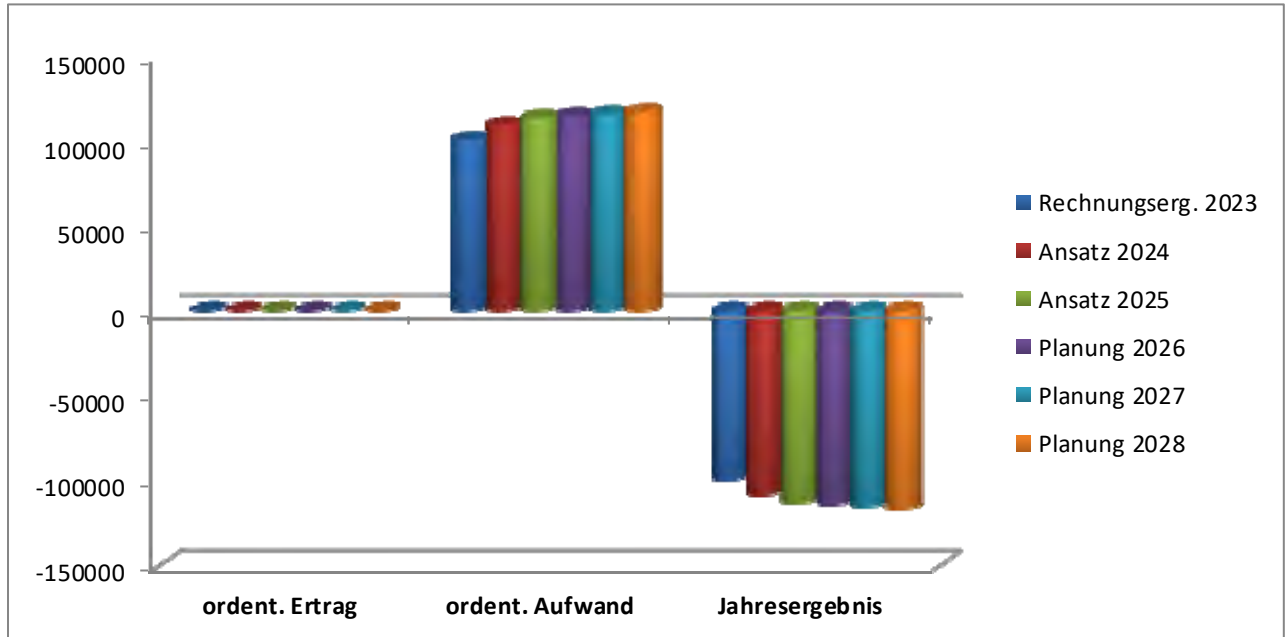
## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 04      **Kultur**  
**Produktgruppe:** 04.02      **Musikpflege/Musikschule**  
**Produkt:** 04.02.01      **Musikschule**

### Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -100.789,77 €         | -109.970,00 € | -113.620,00 € | -114.740,00 € | -115.890,00 € | -117.050,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

#### Beschreibung:

Finanzielle Beteiligung und Mitgliedschaft im Zweckverband Musikschule. Musikalische Ausbildung durch Elementar-, Instrumental- und Vokalunterricht einschließlich erweiternder Bereiche (Musiktheorie, Ensemblearbeit, vorbereitender Fachausbildung sowie internationale Kulturarbeit; unterrichtsbegleitende, pädagogisch schulende Veranstaltungen wie Vorspiele, musische Freizeiten, Workshops, Fortbildungen für Schüler und Lehrer).

#### Auftragsgrundlage:

Gesetz über Weiterbildung  
Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit  
Öffentl. rechtl. Vereinbarung  
Ratsbeschlüsse

#### Ziele:

Aufrechterhaltung und Fortentwicklung eines qualitativ hochwertigen Angebots der musikalischen Bildung, Ausbildung und Förderung interessierter Menschen zu sozialverträglichen Preisen. Reduzierung des kommunalen Zuschussbedarfs und Verbesserung der Kostendeckung durch Erhöhung der Gebühreneinnahmen und Senkung der Fixkosten.

#### Leistungen:

04.02.01.01 Musikschule

#### Zielgruppen:

Einwohner



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 04                      **Kultur**  
**Produktgruppe:** 04.02                **Musikpflege/Musikschule**  
**Produkt:** 04.02.01                **Musikschule**

### Kennzahlen

| Kennzahl                  | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Personalintensität</b> | 0,78%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                                   | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 0,00%                 | 0,36%       | 0,72%       | 0,71%        | 0,72%        | 0,72%        |

| Kennzahl                     | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> | 99,22%                | 99,30%      | 98,93%      | 98,94%       | 98,94%       | 98,94%       |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) von 76.280,00 € wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                                               | <b>2024</b>  | <b>2025</b>         |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|
| 524.100                 | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 180,00 €     | <b>220,00 €</b>     |
| 524.120                 | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 10,00 €      | <b>50,00 €</b>      |
| 524.130                 | Aufwand für Reinigung                                         | 140,00 €     | <b>390,00 €</b>     |
| 524.140                 | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 20,00 €      | <b>70,00 €</b>      |
| 524.150                 | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 10,00 €      | <b>30,00 €</b>      |
| 524.190                 | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 20,00 €      | <b>30,00 €</b>      |
| 525.500                 | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 20,00 €      | <b>30,00 €</b>      |
| 531.800                 | Zuschüsse an übrige Bereiche                                  | 109.200,00 € | <b>112.400,00 €</b> |
| 541.220                 | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 10,00 €      | <b>10,00 €</b>      |
| 543.100                 | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 110,00 €     | <b>120,00 €</b>     |
| 543.101                 | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 60,00 €      | <b>70,00 €</b>      |
| 543.102                 | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Inf | 60,00 €      | <b>70,00 €</b>      |
| 543.130                 | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 80,00 €      | <b>80,00 €</b>      |
| 543.900                 | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 50,00 €      | <b>50,00 €</b>      |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 04**      **Kultur**  
**Produktgruppe: 04.02**      **Musikpflege/Musikschule**  
**Produkt: 04.02.01**      **Musikschule**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                          | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 790             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0               | 400             | 820             | 820             | 830             | 840             |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 100.000         | 109.200         | 112.400         | 113.520         | 114.660         | 115.810         |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0               | 370             | 400             | 400             | 400             | 400             |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>100.790</b>  | <b>109.970</b>  | <b>113.620</b>  | <b>114.740</b>  | <b>115.890</b>  | <b>117.050</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-100.790</b> | <b>-109.970</b> | <b>-113.620</b> | <b>-114.740</b> | <b>-115.890</b> | <b>-117.050</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-100.790</b> | <b>-109.970</b> | <b>-113.620</b> | <b>-114.740</b> | <b>-115.890</b> | <b>-117.050</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-100.790</b> | <b>-109.970</b> | <b>-113.620</b> | <b>-114.740</b> | <b>-115.890</b> | <b>-117.050</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-100.790</b> | <b>-109.970</b> | <b>-113.620</b> | <b>-114.740</b> | <b>-115.890</b> | <b>-117.050</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-100.790</b> | <b>-109.970</b> | <b>-113.620</b> | <b>-114.740</b> | <b>-115.890</b> | <b>-117.050</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 04      **Kultur**  
**Produktgruppe:** 04.02      **Musikpflege/Musikschule**  
**Produkt:** 04.02.01      **Musikschule**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



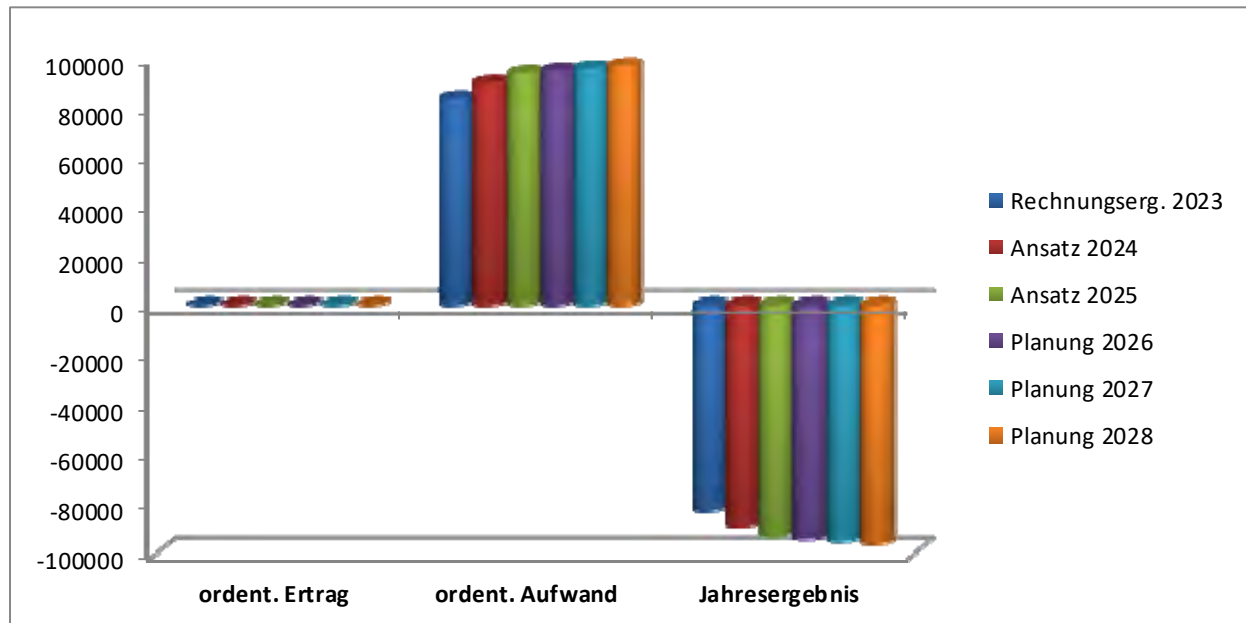
## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 04      **Kultur**  
**Produktgruppe:** 04.03      **Volksbildung**  
**Produkt:** 04.03.01      **Volkshochschule**

### Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -83.444,77 €          | -90.000,00 € | -94.000,00 € | -94.940,00 € | -95.890,00 € | -96.850,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

#### Beschreibung:

Finanzielle Beteiligung und Mitgliedschaft im Zweckverband Volkshochschule Steinfurt.

#### Auftragsgrundlage:

Gesetz über Weiterbildung  
Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit  
Öffentl. rechtl. Vereinbarung  
Ratsbeschlüsse

#### Ziele:

Förderung des lebenslangen Lernens zur Entfaltung der Persönlichkeit, zum Erwerb politischer und kultureller Kompetenz und zur Verbesserung von Berufs- und Lebenschancen.

#### Leistungen:

04.03.01.01 Volkshochschule

#### Zielgruppen:

Einwohner



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 04 Kultur**  
**Produktgruppe: 04.03 Volksbildung**  
**Produkt: 04.03.01 Volkshochschule**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 0,95%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 99,05%                | 100,00%     | 100,00%     | 100,00%      | 100,00%      | 100,00%      |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) von 82.000 € wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                         | 2024        | 2025        |
|------------------|-----------------------------------------|-------------|-------------|
| 531.300          | Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. | 90.000,00 € | 94.000,00 € |





# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 04**      **Kultur**  
**Produktgruppe: 04.03**      **Volksbildung**  
**Produkt: 04.03.01**      **Volkshochschule**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                          | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 790            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 82.655         | 90.000         | 94.000         | 94.940         | 95.890         | 96.850         |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>83.445</b>  | <b>90.000</b>  | <b>94.000</b>  | <b>94.940</b>  | <b>95.890</b>  | <b>96.850</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-83.445</b> | <b>-90.000</b> | <b>-94.000</b> | <b>-94.940</b> | <b>-95.890</b> | <b>-96.850</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-83.445</b> | <b>-90.000</b> | <b>-94.000</b> | <b>-94.940</b> | <b>-95.890</b> | <b>-96.850</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-83.445</b> | <b>-90.000</b> | <b>-94.000</b> | <b>-94.940</b> | <b>-95.890</b> | <b>-96.850</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-83.445</b> | <b>-90.000</b> | <b>-94.000</b> | <b>-94.940</b> | <b>-95.890</b> | <b>-96.850</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-83.445</b> | <b>-90.000</b> | <b>-94.000</b> | <b>-94.940</b> | <b>-95.890</b> | <b>-96.850</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 04      **Kultur**  
**Produktgruppe:** 04.03      **Volksbildung**  
**Produkt:** 04.03.01      **Volkshochschule**

### Teilfinanzplan – A –

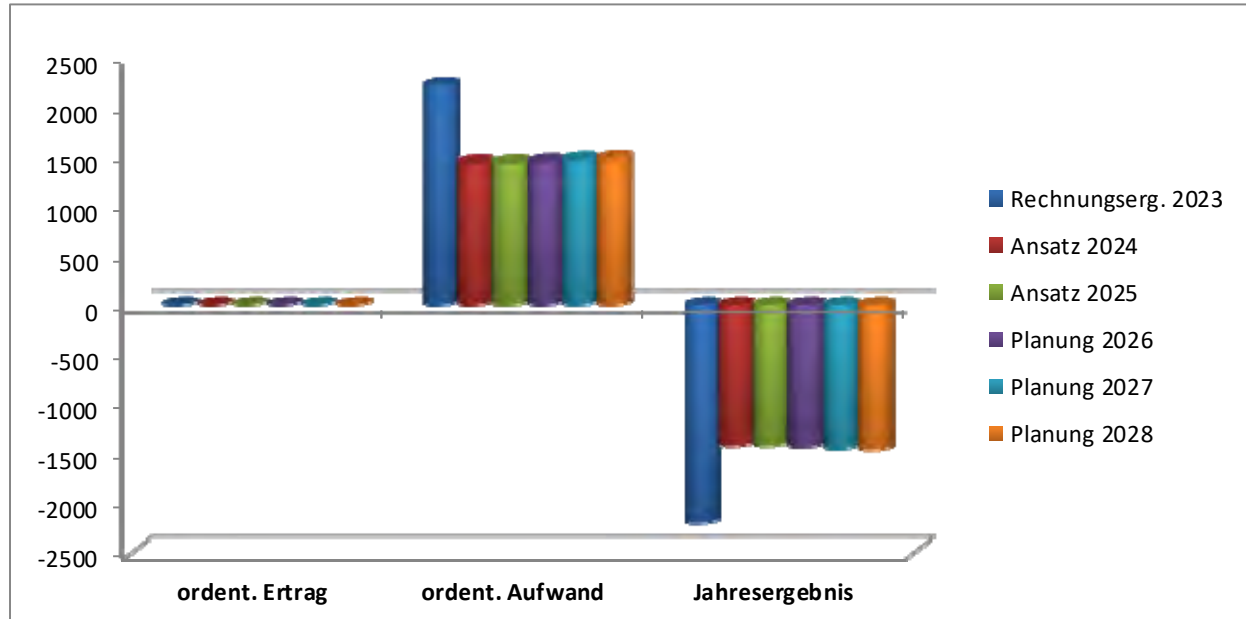
|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



**Produktbereich:** 04      **Kultur**  
**Produktgruppe:** 04.03      **Volksbildung**  
**Produkt:** 04.03.02      **Volksbücherei**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -2.219,77 €           | -1.430,00 € | -1.430,00 € | -1.440,00 €  | -1.460,00 €  | -1.470,00 €  |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Finanzielle Unterstützung der Bücherei

### Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

### Ziele:

Sicherstellung einer Bibliothekengrundversorgung für die Einwohner der Gemeinde Altenberge.

### Leistungen:

04.03.02.01 Volksbücherei

### Zielgruppen:

Bürger



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 04 Kultur**  
**Produktgruppe: 04.03 Volksbildung**  
**Produkt: 04.03.02 Volksbücherei**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 35,58%                | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 64,42%                | 100,00%     | 100,00%     | 100,00%      | 100,00%      | 100,00%      |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) von 1.430 € wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                              | 2024       | 2025       |
|------------------|------------------------------|------------|------------|
| 531.800          | Zuschüsse an übrige Bereiche | 1.430,00 € | 1.430,00 € |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 04**      **Kultur**  
**Produktgruppe: 04.03**      **Volksbildung**  
**Produkt: 04.03.02**      **Volksbücherei**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis      | Ansatz        | Ansatz        | Planung       | Planung       | Planung       |
|----------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 790           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 1430          | 1430          | 1430          | 1440          | 1460          | 1470          |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>2.220</b>  | <b>1.430</b>  | <b>1.430</b>  | <b>1.440</b>  | <b>1.460</b>  | <b>1.470</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-2.220</b> | <b>-1.430</b> | <b>-1.430</b> | <b>-1.440</b> | <b>-1.460</b> | <b>-1.470</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-2.220</b> | <b>-1.430</b> | <b>-1.430</b> | <b>-1.440</b> | <b>-1.460</b> | <b>-1.470</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-2.220</b> | <b>-1.430</b> | <b>-1.430</b> | <b>-1.440</b> | <b>-1.460</b> | <b>-1.470</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-2.220</b> | <b>-1.430</b> | <b>-1.430</b> | <b>-1.440</b> | <b>-1.460</b> | <b>-1.470</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-2.220</b> | <b>-1.430</b> | <b>-1.430</b> | <b>-1.440</b> | <b>-1.460</b> | <b>-1.470</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 04      **Kultur**  
**Produktgruppe:** 04.03      **Volksbildung**  
**Produkt:** 04.03.02      **Volksbücherei**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



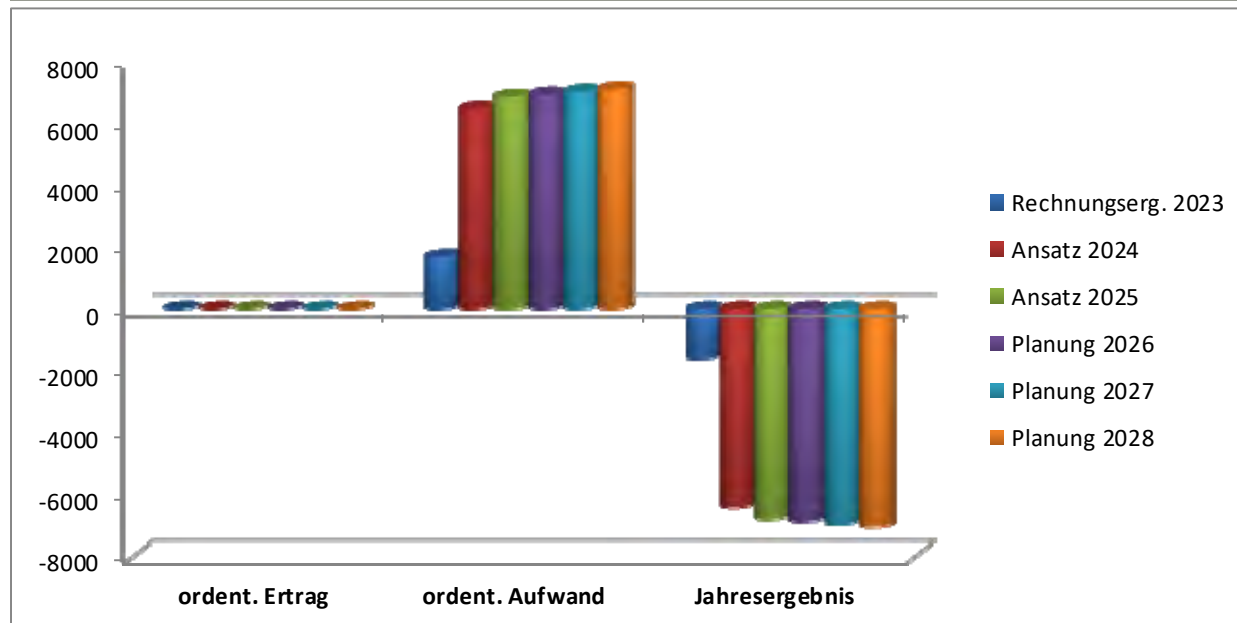
## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 04                      **Kultur**  
**Produktgruppe:** 04.03                **Volksbildung**  
**Produkt:** 04.03.03                **Sonstige Volksbildung**

### Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -1.650,00 €           | -6.460,00 € | -6.860,00 € | -6.930,00 €  | -7.020,00 €  | -7.100,00 €  |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

#### Beschreibung:

Sonstige Maßnahmen, die der Volksbildung dienen.

#### Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

#### Ziele:

Optimierung und Verbesserung des Programms zur Volksbildung

#### Leistungen:

- 04.03.03.01 Förderung von Freizeitheimen der Volksbildung
- 04.03.03.02 Förderung der Frauenbildung
- 04.03.03.03 Förderung der Seniorenbildung
- 04.03.03.04 Förderung sonst. Erwachsenenbildung

#### Zielgruppen:

- Einwohner
- Einwohner / Medien / Mitarbeiter / Gäste
- Bürger



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 04 Kultur**  
**Produktgruppe: 04.03 Volksbildung**  
**Produkt: 04.03.03 Sonstige Volksbildung**

### Kennzahlen

| Kennzahl                  | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Personalintensität</b> | 0,00%                 | 34,06%      | 33,53%      | 33,62%       | 33,90%       | 34,08%       |

| Kennzahl                                   | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 0,00%                 | 4,95%       | 8,89%       | 8,80%        | 8,83%        | 8,73%        |

| Kennzahl                     | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> | 100,00%               | 25,54%      | 24,05%      | 24,10%       | 23,93%       | 23,94%       |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) von 2.240,00 € wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                                               | <b>2024</b> | <b>2025</b>       |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|
| 524.100                 | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 130,00 €    | <b>160,00 €</b>   |
| 524.120                 | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 10,00 €     | <b>40,00 €</b>    |
| 524.130                 | Aufwand für Reinigung                                         | 110,00 €    | <b>290,00 €</b>   |
| 524.140                 | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 20,00 €     | <b>50,00 €</b>    |
| 524.150                 | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 10,00 €     | <b>20,00 €</b>    |
| 524.190                 | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 20,00 €     | <b>30,00 €</b>    |
| 525.500                 | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 20,00 €     | <b>20,00 €</b>    |
| 531.800                 | Zuschüsse an übrige Bereiche                                  | 1.650,00 €  | <b>1.650,00 €</b> |
| 541.220                 | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 10,00 €     | <b>10,00 €</b>    |
| 543.100                 | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 90,00 €     | <b>90,00 €</b>    |
| 543.101                 | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 40,00 €     | <b>50,00 €</b>    |
| 543.102                 | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Inf | 50,00 €     | <b>50,00 €</b>    |
| 543.130                 | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 60,00 €     | <b>60,00 €</b>    |
| 543.900                 | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 40,00 €     | <b>40,00 €</b>    |





# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 04**      **Kultur**  
**Produktgruppe: 04.03**      **Volksbildung**  
**Produkt: 04.03.03**      **Sonstige Volksbildung**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis      | Ansatz        | Ansatz        | Planung       | Planung       | Planung       |
|----------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 0             | 2.200         | 2.300         | 2.330         | 2.380         | 2.420         |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0             | 2.000         | 2.000         | 2.020         | 2.040         | 2.060         |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0             | 320           | 610           | 610           | 620           | 620           |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 1650          | 1650          | 1650          | 1670          | 1680          | 1700          |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0             | 290           | 300           | 300           | 300           | 300           |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>1.650</b>  | <b>6.460</b>  | <b>6.860</b>  | <b>6.930</b>  | <b>7.020</b>  | <b>7.100</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-1.650</b> | <b>-6.460</b> | <b>-6.860</b> | <b>-6.930</b> | <b>-7.020</b> | <b>-7.100</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-1.650</b> | <b>-6.460</b> | <b>-6.860</b> | <b>-6.930</b> | <b>-7.020</b> | <b>-7.100</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-1.650</b> | <b>-6.460</b> | <b>-6.860</b> | <b>-6.930</b> | <b>-7.020</b> | <b>-7.100</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-1.650</b> | <b>-6.460</b> | <b>-6.860</b> | <b>-6.930</b> | <b>-7.020</b> | <b>-7.100</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-1.650</b> | <b>-6.460</b> | <b>-6.860</b> | <b>-6.930</b> | <b>-7.020</b> | <b>-7.100</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 04      **Kultur**  
**Produktgruppe:** 04.03      **Volksbildung**  
**Produkt:** 04.03.03      **Sonstige Volksbildung**

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



## Produktbereich 05: Soziale Hilfen

### Produkte:

05.01.01: Grundversorgungen und Leistungen nach SGB XII

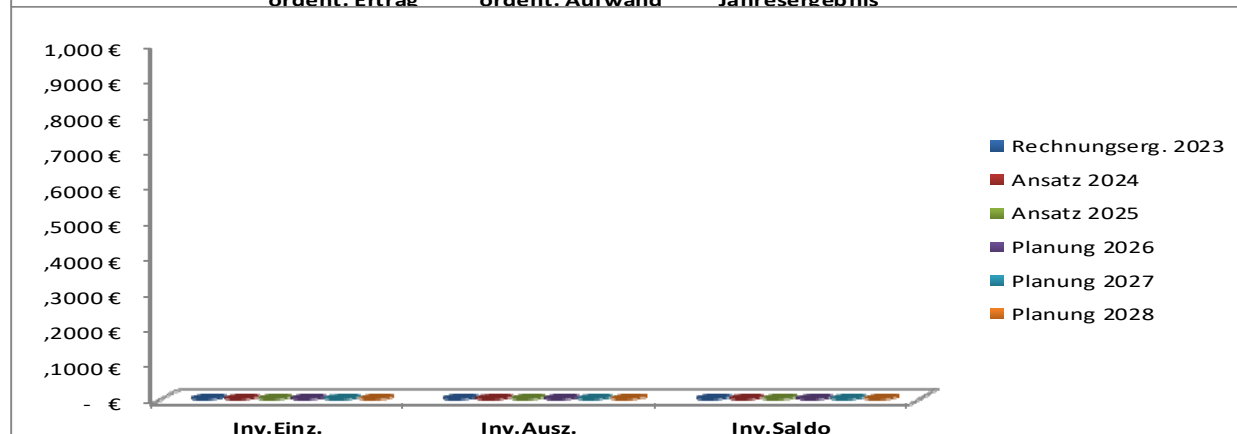
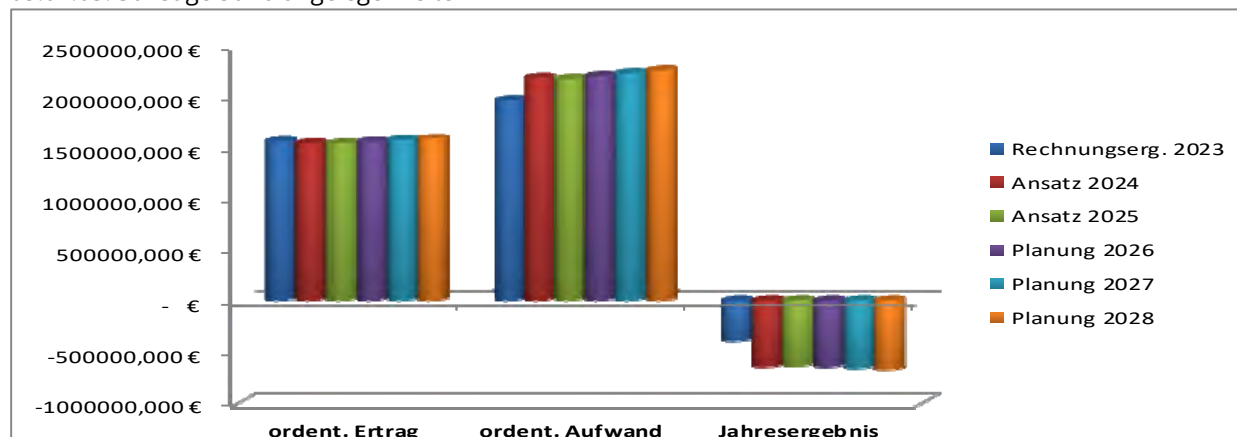
05.01.02: Grundsicherungsleistungen SGB II

05.01.03: Leistungen für Asylbewerber/Aussiedler

05.02.01: SGB VI -Sozialversicherungsmaßnahmen-

05.02.02: Förderung v. anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

05.02.03: Sonstige Sozialangelegenheiten



| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -401.168,60 €         | -649.760,00 € | -639.940,00 € | -651.620,00 € | -663.540,00 € | -675.690,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |

| Kennzahl                                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Anteil ordentl. Aufw. an<br>ordentl. Aufw. aller PB | 5,57%                 | 5,54%       | 5,28%       | 5,65%        | 5,66%        | 5,69%        |

| Kennzahl                                                              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Deckung ordentl. Aufwand durch<br>ordentl. Ertrag des Produktbereichs | 79,58%                | 70,39%      | 70,71%      | 70,54%       | 70,37%       | 70,20%       |

| Kennzahl                        | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Ergebnis pro Einwohner (10.856) | -36,95 €              | -59,85 €    | -58,95 €    | -60,02 €     | -61,12 €     | -62,24 €     |



## Produktbereich 05: Soziale Hilfen

### Teilergebnisplan

|    |                                                        | Ergebnis         | Ansatz           | Ansatz           | P lanung         | P lanung         | P lanung         |
|----|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|    |                                                        | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 1327.896         | 1414.700         | 1364.700         | 1378.350         | 1392.140         | 1406.060         |
| 03 | Sonstige Transfererträge                               | 235.198          | 130.000          | 130.000          | 131800           | 133.620          | 135.450          |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                           | 200              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 08 | Aktiviert e Eigenleistungen                            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 09 | Bestandsveränderungen                                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                             | <b>1563.293</b>  | <b>1544.700</b>  | <b>1544.700</b>  | <b>1560.150</b>  | <b>1575.760</b>  | <b>1591.510</b>  |
| 11 | Personalaufwendungen                                   | 407.140          | 676.700          | 783.800          | 797.230          | 810.930          | 824.840          |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                                | 0                | 54.900           | 54.900           | 55.450           | 56.000           | 56.560           |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            | 383.771          | 199.570          | 209.380          | 211450           | 213.580          | 215.700          |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                             | 39.684           | 30.200           | 30.200           | 30.200           | 30.200           | 30.200           |
| 15 | Transferaufwendungen                                   | 525.706          | 757.100          | 634.700          | 641050           | 647.460          | 653.940          |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | 608.160          | 475.990          | 471660           | 476.390          | 481130           | 485.960          |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                        | <b>1.964.462</b> | <b>2.194.460</b> | <b>2.184.640</b> | <b>2.211.770</b> | <b>2.239.300</b> | <b>2.267.200</b> |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                           | <b>-401.169</b>  | <b>-649.760</b>  | <b>-639.940</b>  | <b>-651.620</b>  | <b>-663.540</b>  | <b>-675.690</b>  |
| 19 | Finanzerträge                                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-401.169</b>  | <b>-649.760</b>  | <b>-639.940</b>  | <b>-651.620</b>  | <b>-663.540</b>  | <b>-675.690</b>  |
| 23 | Außerordentliche Erträge                               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                      | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                  | <b>-401.169</b>  | <b>-649.760</b>  | <b>-639.940</b>  | <b>-651.620</b>  | <b>-663.540</b>  | <b>-675.690</b>  |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen         | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                    | <b>-401.169</b>  | <b>-649.760</b>  | <b>-639.940</b>  | <b>-651.620</b>  | <b>-663.540</b>  | <b>-675.690</b>  |
| 30 | globaler Minderaufwand                                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler M inderaufwand</b> | <b>-401.169</b>  | <b>-649.760</b>  | <b>-639.940</b>  | <b>-651.620</b>  | <b>-663.540</b>  | <b>-675.690</b>  |



## Produktbereich 05: Soziale Hilfen

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



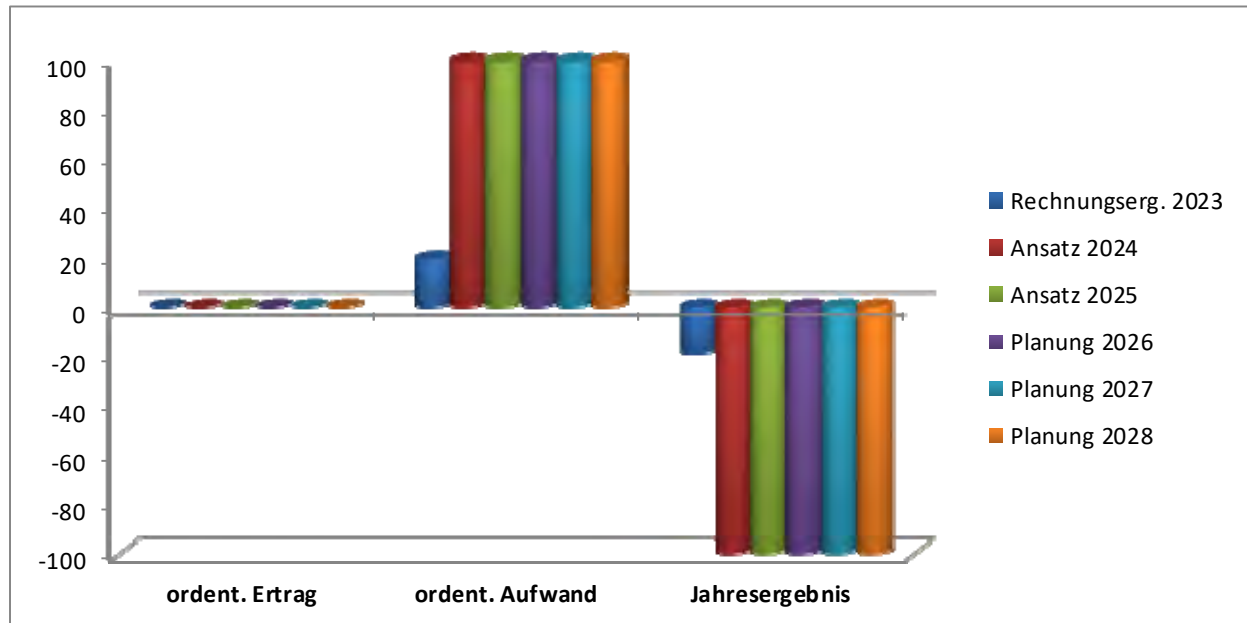
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                      |
|------------------------|-----------------|------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>05</b>       | <b>Soziale Hilfen</b>                                |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>05.01</b>    | <b>Grundversorgung an natürlichen Personen</b>       |
| <b>Produkt:</b>        | <b>05.01.01</b> | <b>Grundversorgungen und Leistungen nach SGB XII</b> |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -19,16 €              | -100,00 €   | -100,00 €   | -100,00 €    | -100,00 €    | -100,00 €    |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Menden, Ingrid

### Beschreibung:

Sicherung des Lebensunterhaltes ab dem 65. Lebensjahr und bei dauerhafter Erwerbsminderung ab dem 18. Lebensjahr für Personen mit gewöhnlichem Aufenthalt in der Bundesrepublik Deutschland durch Dienst-, Geld- und Sachleistungen. Hilfe zum Lebensunterhalt für Personen außerhalb des SGB II sowie andere Hilfen, ob als Beihilfe oder Darlehen.

### Leistungen:

05.01.01.01 lfd. Leistungen zum Lebensunterhalt  
05.01.01.02 einm. Leistungen zum Lebensunterhalt an Empf. Lfd. Leistungen  
05.01.01.03 einm. Leistungen zum Lebensunterhalt an nst. Leistungsberechtigte

### Auftragsgrundlage:

Sozialgesetzbuch XII

### Ziele:

Sachgerechte Umsetzung der Pflichtaufgabe – auf Gewährung der Leistungen besteht ein Rechtsanspruch - .

### Zielgruppen:

Einwohner  
Bürger



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



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

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis   | Ansatz      | Ansatz      | Planung     | Planung     | Planung     |
|----|-------------------------------------------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|    |                                                       | 2023       | 2024        | 2025        | 2026        | 2027        | 2028        |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 08 | Aktivierete Eigenleistungen                           | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 19         | 100         | 100         | 100         | 100         | 100         |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>19</b>  | <b>100</b>  | <b>100</b>  | <b>100</b>  | <b>100</b>  | <b>100</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-19</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-19</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-19</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-19</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-19</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



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

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

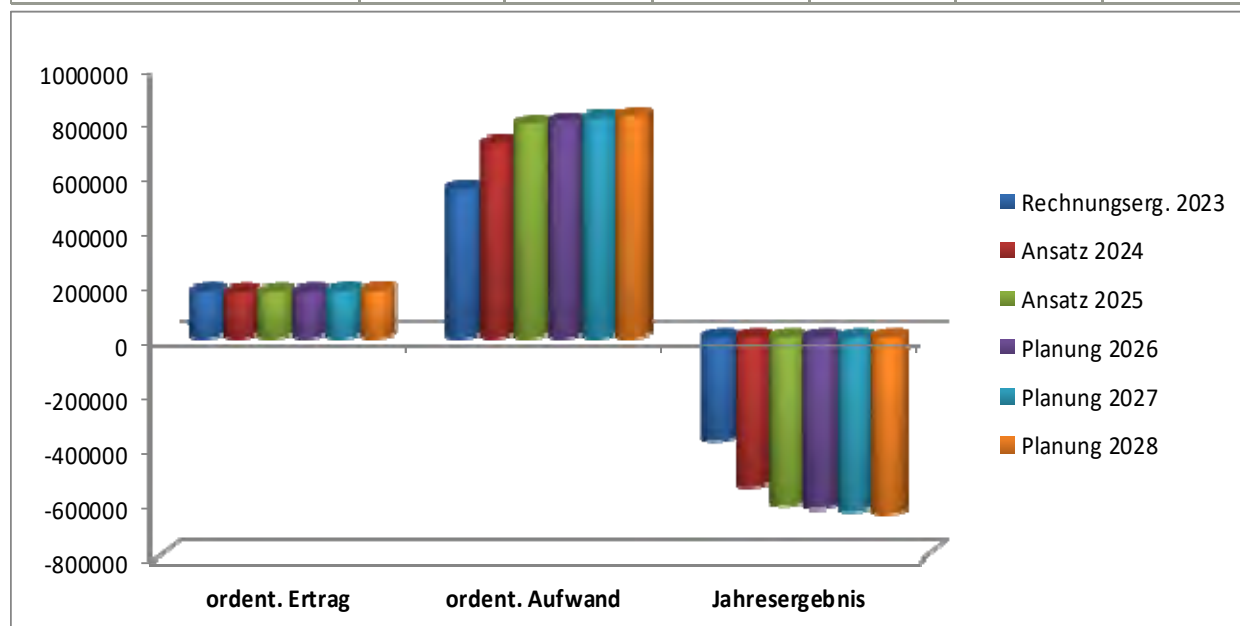




|                        |                 |                                                |
|------------------------|-----------------|------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>05</b>       | <b>Soziale Hilfen</b>                          |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>05.01</b>    | <b>Grundversorgung an natürlichen Personen</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>05.01.02</b> | <b>Grundsicherungsleistungen SGB II</b>        |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -374.956,37 €         | -547.870,00 € | -619.370,00 € | -627.680,00 € | -636.130,00 € | -644.700,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Menden, Ingrid

### Beschreibung:

Dienst-, Sach- und Geldleistungen für erwerbsfähige Hilfsbedürftige und Personen die mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft leben. Eingliederungsleistungen (Integration von Arbeitssuchenden in den 1. Arbeitsmarkt, Konzeption von und Vermittlung in Qualifizierungs- und Unterstützungsmaßnahmen, Akquisition und Bereitstellung von im öffentlichen Interesse liegenden zusätzlichen Arbeiten), Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts (Regelleistungen, Mehrbedarfsleistungen, Leistungen für Unterkunft und Heizung), Verfolgung und Durchsetzung von Ansprüchen gegen Primärverpflichtete.

### Leistungen:

- 05.01.02.01 Grundsicherung für Arbeitssuchende - SGB II
- 05.01.02.02 Kosten der Unterkunft
- 05.01.02.03 Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes
- 05.01.02.04 Eingliederung von Arbeitssuchenden

### Auftragsgrundlage:

SGB II

### Ziele:

Sachgerechte Umsetzung der Pflichtaufgabe – auf Gewährung der Leistungen besteht ein Rechtsanspruch - .

### Zielgruppen:

Einwohner



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 05 Soziale Hilfen**  
**Produktgruppe: 05.01 Grundversorgung an natürlichen Personen**  
**Produkt: 05.01.02 Grundsicherungsleistungen SGB II**

## Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 29,43%                | 34,77%      | 40,36%      | 40,52%       | 40,68%       | 40,84%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 0,31%       | 0,58%       | 0,58%        | 0,58%        | 0,58%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                               | 2024           | 2025         |
|------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|--------------|
|                  |                                                               | Ansatz Vorjahr | Ansatz       |
| 524.100          | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 1.030,00 €     | 1.290,00 €   |
| 524.120          | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 50,00 €        | 260,00 €     |
| 524.130          | Aufwand für Reinigung                                         | 820,00 €       | 2.230,00 €   |
| 524.140          | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 90,00 €        | 360,00 €     |
| 524.150          | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 30,00 €        | 140,00 €     |
| 524.190          | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 90,00 €        | 170,00 €     |
| 525.500          | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 150,00 €       | 160,00 €     |
| 541.220          | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 30,00 €        | 40,00 €      |
| 543.100          | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 880,00 €       | 930,00 €     |
| 543.101          | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 500,00 €       | 520,00 €     |
| 543.102          | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Inf | 480,00 €       | 500,00 €     |
| 543.130          | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 660,00 €       | 700,00 €     |
| 543.900          | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 360,00 €       | 370,00 €     |
| 546.100          | Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung     | 450.000,00 €   | 450.000,00 € |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 05**      **Soziale Hilfen**  
**Produktgruppe: 05.01**      **Grundversorgung an natürlichen Personen**  
**Produkt: 05.01.02**      **Grundsicherungsleistungen SGB II**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----|-------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|    |                                                       | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 172.000         | 170.000         | 170.000         | 171.700         | 173.420         | 175.150         |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 | Aktivierete Eigenleistungen                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>172.000</b>  | <b>170.000</b>  | <b>170.000</b>  | <b>171.700</b>  | <b>173.420</b>  | <b>175.150</b>  |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 160.948         | 249.600         | 318.600         | 323.910         | 329.320         | 334.810         |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0               | 13.000          | 13.000          | 13.130          | 13.260          | 13.390          |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0               | 2.260           | 4.610           | 4.640           | 4.700           | 4.750           |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 74              | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 385.934         | 452.910         | 453.060         | 457.600         | 462.170         | 466.800         |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>546.956</b>  | <b>717.870</b>  | <b>789.370</b>  | <b>799.380</b>  | <b>809.550</b>  | <b>819.850</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-374.956</b> | <b>-547.870</b> | <b>-619.370</b> | <b>-627.680</b> | <b>-636.130</b> | <b>-644.700</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-374.956</b> | <b>-547.870</b> | <b>-619.370</b> | <b>-627.680</b> | <b>-636.130</b> | <b>-644.700</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-374.956</b> | <b>-547.870</b> | <b>-619.370</b> | <b>-627.680</b> | <b>-636.130</b> | <b>-644.700</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-374.956</b> | <b>-547.870</b> | <b>-619.370</b> | <b>-627.680</b> | <b>-636.130</b> | <b>-644.700</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-374.956</b> | <b>-547.870</b> | <b>-619.370</b> | <b>-627.680</b> | <b>-636.130</b> | <b>-644.700</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 05      **Soziale Hilfen**  
**Produktgruppe:** 05.01      **Grundversorgung an natürlichen Personen**  
**Produkt:** 05.01.02      **Grundsicherungsleistungen SGB II**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



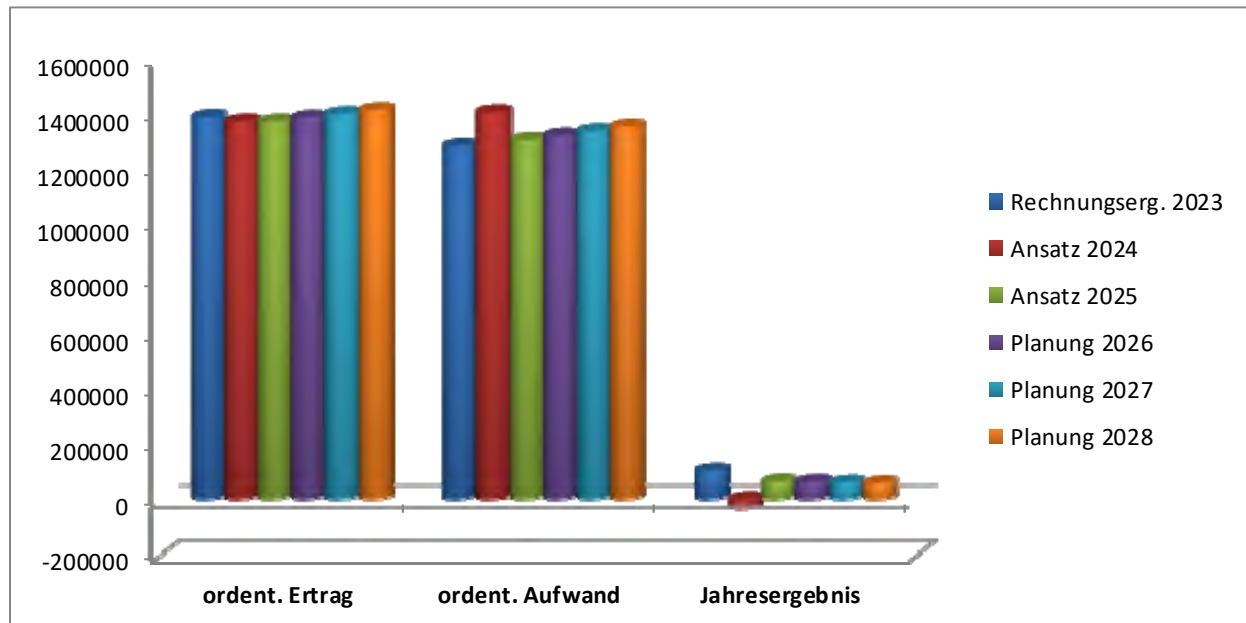
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                |
|------------------------|-----------------|------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>05</b>       | <b>Soziale Hilfen</b>                          |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>05.01</b>    | <b>Grundversorgung an natürlichen Personen</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>05.01.03</b> | <b>Leistungen für Asylbewerber/Aussiedler</b>  |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | 106.148,76 €          | -33.670,00 € | 67.040,00 € | 64.990,00 €  | 62.870,00 €  | 60.670,00 €  |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €       | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Menden, Ingrid

### Beschreibung:

Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes nach dem AsylbLG. Leistungen bei Krankheiten, Schwangerschaften und Geburten nach dem AsylbLG. Sonstige Leistungen nach dem AsylbLG. Geltendmachung von Kostenerstattungsansprüchen.

Unterkünfte und Einrichtungen für Asylbewerber und Aussiedler.

### Leistungen:

- 05.01.03.01 Hilfe zum Lebensunterhalt -AsylbLG-
- 05.01.03.02 Unterkünfte und Einrichtungen für Asylbewerber
- 05.01.03.03 Unterkünfte und Einrichtungen für Aussiedler

### Auftragsgrundlage:

### Ziele:

Sachgerechte Umsetzung der Pflichtaufgabe – auf Gewährung der Leistungen besteht ein Rechtsanspruch - .

### Zielgruppen:

Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 05 Soziale Hilfen**  
**Produktgruppe: 05.01 Grundversorgung an natürlichen Personen**  
**Produkt: 05.01.03 Leistungen für Asylbewerber/Aussiedler**

## Kennzahlen

| Kennzahl                  | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Personalintensität</b> | 10,09%                | 27,17%      | 30,90%      | 31,07%       | 31,23%       | 31,40%       |

| Kennzahl                                   | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 29,69%                | 13,28%      | 14,86%      | 14,83%       | 14,80%       | 14,77%       |

| Kennzahl                     | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> | 39,85%                | 52,90%      | 47,41%      | 47,32%       | 47,22%       | 47,12%       |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                                               | 2024           | 2025         |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|--------------|
|                         |                                                               | Ansatz Vorjahr | Ansatz       |
| 523.400                 | Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Ve    | 180.000,00 €   | 180.000,00 € |
| 524.100                 | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 3.210,00 €     | 4.030,00 €   |
| 524.120                 | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 130,00 €       | 790,00 €     |
| 524.130                 | Aufwand für Reinigung                                         | 2.570,00 €     | 6.980,00 €   |
| 524.140                 | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 260,00 €       | 1.110,00 €   |
| 524.150                 | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 80,00 €        | 440,00 €     |
| 524.190                 | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 260,00 €       | 510,00 €     |
| 525.500                 | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 460,00 €       | 480,00 €     |
| 533.100                 | Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Ein   | 600.000,00 €   | 500.000,00 € |
| 533.800                 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz               | 35.000,00 €    | 20.000,00 €  |
| 533.900                 | Sonstige soziale Leistungen                                   | 110.000,00 €   | 100.000,00 € |
| 541.220                 | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 90,00 €        | 100,00 €     |
| 543.100                 | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 2.740,00 €     | 2.880,00 €   |
| 543.101                 | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 1.520,00 €     | 1.600,00 €   |
| 543.102                 | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Inf | 1.500,00 €     | 1.580,00 €   |
| 543.130                 | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 2.950,00 €     | 3.100,00 €   |
| 543.900                 | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 14.100,00 €    | 9.160,00 €   |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 05**      **Soziale Hilfen**  
**Produktgruppe: 05.01**      **Grundversorgung an natürlichen Personen**  
**Produkt: 05.01.03**      **Leistungen für Asylbewerber/Aussiedler**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis         | Ansatz           | Ansatz           | Planung          | Planung          | Planung          |
|----|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|    |                                                       | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 1.155.896        | 1.244.700        | 1.194.700        | 1.206.650        | 1.218.720        | 1.230.910        |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 235.198          | 130.000          | 180.000          | 181.800          | 183.620          | 185.450          |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 200              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 08 | Aktivierete Eigenleistungen                           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>1.391.293</b> | <b>1.374.700</b> | <b>1.374.700</b> | <b>1.388.450</b> | <b>1.402.340</b> | <b>1.416.360</b> |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 129.646          | 382.700          | 404.100          | 411.160          | 418.360          | 425.670          |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0                | 40.800           | 40.800           | 41.210           | 41.620           | 42.040           |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 381.573          | 186.970          | 194.340          | 196.280          | 198.250          | 200.210          |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 39.591           | 30.000           | 30.000           | 30.000           | 30.000           | 30.000           |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 512.108          | 745.000          | 620.000          | 626.200          | 632.460          | 638.790          |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 222.226          | 22.900           | 18.420           | 18.610           | 18.780           | 18.980           |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>1.285.144</b> | <b>1.408.370</b> | <b>1.307.660</b> | <b>1.323.460</b> | <b>1.339.470</b> | <b>1.355.690</b> |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>106.149</b>   | <b>-33.670</b>   | <b>67.040</b>    | <b>64.990</b>    | <b>62.870</b>    | <b>60.670</b>    |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>106.149</b>   | <b>-33.670</b>   | <b>67.040</b>    | <b>64.990</b>    | <b>62.870</b>    | <b>60.670</b>    |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>106.149</b>   | <b>-33.670</b>   | <b>67.040</b>    | <b>64.990</b>    | <b>62.870</b>    | <b>60.670</b>    |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>106.149</b>   | <b>-33.670</b>   | <b>67.040</b>    | <b>64.990</b>    | <b>62.870</b>    | <b>60.670</b>    |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>106.149</b>   | <b>-33.670</b>   | <b>67.040</b>    | <b>64.990</b>    | <b>62.870</b>    | <b>60.670</b>    |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 05      **Soziale Hilfen**  
**Produktgruppe:** 05.01      **Grundversorgung an natürlichen Personen**  
**Produkt:** 05.01.03      **Leistungen für Asylbewerber/Aussiedler**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

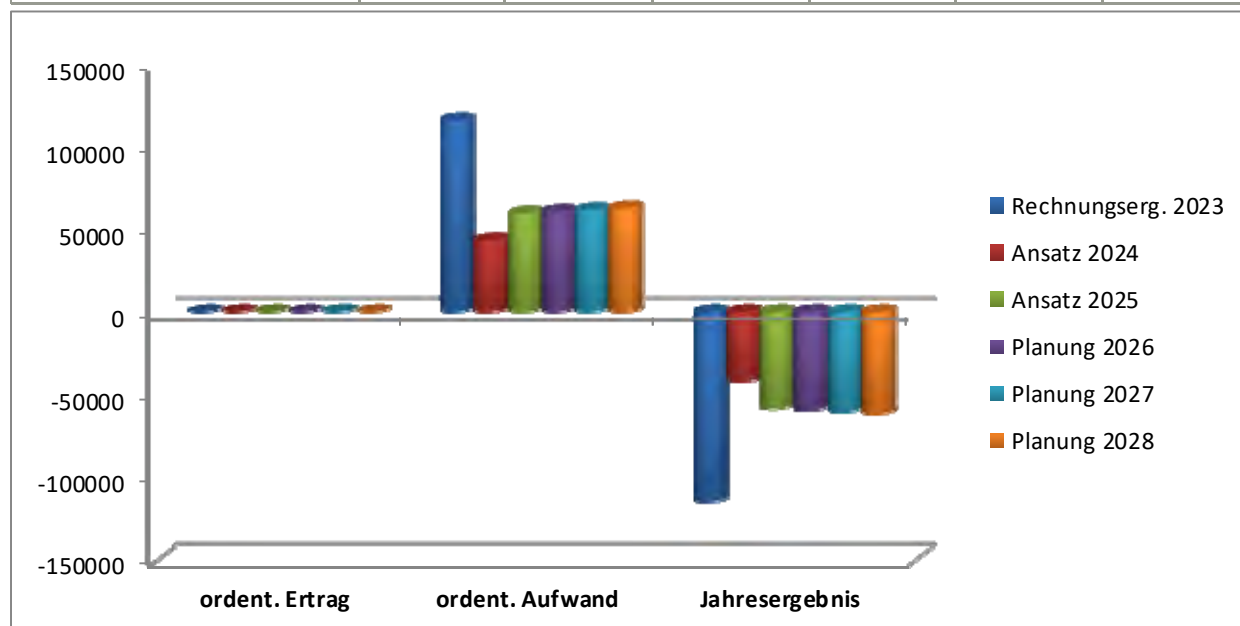




**Produktbereich:** 05      **Soziale Hilfen**  
**Produktgruppe:** 05.02      **sonstige Soziale Angelegenheiten**  
**Produkt:** 05.02.01      **SGB VI -Sozialversicherungsmaßnahmen-**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -115.756,41 €         | -42.920,00 € | -59.610,00 € | -60.630,00 € | -61.670,00 € | -62.730,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Menden, Ingrid

### Beschreibung:

Fachliche Beratung und Hilfestellung zur Inanspruchnahme aller gesetzlich möglichen Leistungen. Z. B. Aufnahme und Weiterleitung von Rentenversicherungsanträgen sowie Kontenklärung von Versicherten.

### Auftragsgrundlage:

SGB VI

### Ziele:

Sachgerechte Umsetzung der Pflichtaufgabe.

### Leistungen:

05.02.01.01 Sozialversicherungsmaßnahmen  
05.02.01.02 Rentenversicherungsangelegenheiten

### Zielgruppen:

Einwohner  
Bürger



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 05**      **Soziale Hilfen**  
**Produktgruppe: 05.02**      **sonstige Soziale Angelegenheiten**  
**Produkt: 05.02.01**      **SGB VI -Sozialversicherungsmaßnahmen-**

## Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 100,00%               | 96,69%      | 97,47%      | 97,49%       | 97,52%       | 97,55%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 0,33%       | 0,39%       | 0,38%        | 0,37%        | 0,37%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                               | 2024           | 2025     |
|------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------|
|                  |                                                               | Ansatz Vorjahr | Ansatz   |
| 524.100          | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 50,00 €        | 60,00 €  |
| 524.120          | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 10,00 €        | 20,00 €  |
| 524.130          | Aufwand für Reinigung                                         | 40,00 €        | 100,00 € |
| 524.140          | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 10,00 €        | 20,00 €  |
| 524.150          | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 10,00 €        | 10,00 €  |
| 524.190          | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 10,00 €        | 10,00 €  |
| 525.500          | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 10,00 €        | 10,00 €  |
| 541.220          | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 10,00 €        | 10,00 €  |
| 543.100          | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 50,00 €        | 50,00 €  |
| 543.101          | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 30,00 €        | 30,00 €  |
| 543.102          | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Int | 30,00 €        | 30,00 €  |
| 543.130          | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 40,00 €        | 40,00 €  |
| 543.900          | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 20,00 €        | 20,00 €  |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 05**      **Soziale Hilfen**  
**Produktgruppe: 05.02**      **sonstige Soziale Angelegenheiten**  
**Produkt: 05.02.01**      **SGB VI -Sozialversicherungsmaßnahmen-**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis        | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----|-------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|    |                                                       | 2023            | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 | Aktivierete Eigenleistungen                           | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 115.756         | 41500          | 58.100         | 59.110         | 60.140         | 61.190         |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0               | 1.100          | 1.100          | 1.110          | 1.120          | 1.130          |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0               | 140            | 230            | 230            | 230            | 230            |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0               | 180            | 180            | 180            | 180            | 180            |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>115.756</b>  | <b>42.920</b>  | <b>59.610</b>  | <b>60.630</b>  | <b>61.670</b>  | <b>62.730</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-115.756</b> | <b>-42.920</b> | <b>-59.610</b> | <b>-60.630</b> | <b>-61.670</b> | <b>-62.730</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-115.756</b> | <b>-42.920</b> | <b>-59.610</b> | <b>-60.630</b> | <b>-61.670</b> | <b>-62.730</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-115.756</b> | <b>-42.920</b> | <b>-59.610</b> | <b>-60.630</b> | <b>-61.670</b> | <b>-62.730</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-115.756</b> | <b>-42.920</b> | <b>-59.610</b> | <b>-60.630</b> | <b>-61.670</b> | <b>-62.730</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-115.756</b> | <b>-42.920</b> | <b>-59.610</b> | <b>-60.630</b> | <b>-61.670</b> | <b>-62.730</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 05**      **Soziale Hilfen**  
**Produktgruppe: 05.02**      **sonstige Soziale Angelegenheiten**  
**Produkt: 05.02.01**      **SGB VI -Sozialversicherungsmaßnahmen-**

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



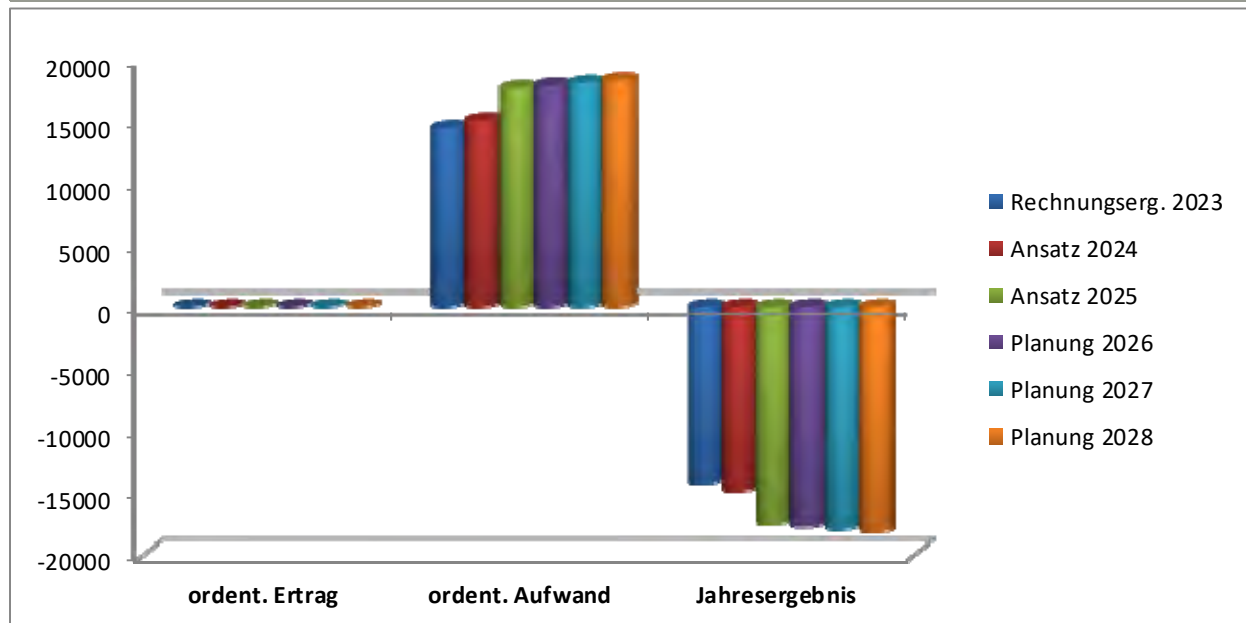
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                           |
|------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>05</b>       | <b>Soziale Hilfen</b>                                     |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>05.02</b>    | <b>sonstige Soziale Angelegenheiten</b>                   |
| <b>Produkt:</b>        | <b>05.02.02</b> | <b>Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege</b> |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -14.387,72 €          | -15.000,00 € | -17.700,00 € | -17.900,00 € | -18.110,00 € | -18.320,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Menden, Ingrid

### Beschreibung:

Beratung und Förderung bei sozialen Projekten in der Gemeinde Altenberge. Unterstützung und Pflege des Erfahrungsaustausches und der Zusammenarbeit der freien Träger untereinander und mit öffentlichen Dienststellen.

### Auftragsgrundlage:

Freiwillige Leistungen  
Ratsbeschlüsse

### Ziele:

Effizienter Einsatz der Mittel zur Schaffung eines Mehrwerts durch Förderung ehrenamtlichen Engagements im sozialen Bereich.

### Leistungen:

- 05.02.02.01 Vereine der Altenbetreuung
- 05.02.02.02 Förderung von Vereinen der Erwachsenenbildung
- 05.02.02.03 Förderung der Katholischen Frauengemeinschaft
- 05.02.02.04 Förderung von Vereinen der Behindertenbetreuung
- 05.02.02.05 Förderung von allg. sozialen Vereinen

### Zielgruppen:

Vereine und Verbände



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 05**      **Soziale Hilfen**  
**Produktgruppe: 05.02**      **sonstige Soziale Angelegenheiten**  
**Produkt: 05.02.02**      **Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 5,49%                 | 19,33%      | 16,95%      | 17,04%       | 17,17%       | 17,30%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 94,51%                | 80,67%      | 83,05%      | 82,96%       | 82,83%       | 82,70%       |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                              | 2024           | 2025        |
|------------------|------------------------------|----------------|-------------|
|                  |                              | Ansatz Vorjahr | Ansatz      |
| 531.800          | Zuschüsse an übrige Bereiche | 12.100,00 €    | 14.700,00 € |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 05**      **Soziale Hilfen**  
**Produktgruppe: 05.02**      **sonstige Soziale Angelegenheiten**  
**Produkt: 05.02.02**      **Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                          | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10 <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 790            | 2.900          | 3.000          | 3.050          | 3.110          | 3.170          |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 13.598         | 12.100         | 14.700         | 14.850         | 15.000         | 15.150         |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17 <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>14.388</b>  | <b>15.000</b>  | <b>17.700</b>  | <b>17.900</b>  | <b>18.110</b>  | <b>18.320</b>  |
| 18 <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-14.388</b> | <b>-15.000</b> | <b>-17.700</b> | <b>-17.900</b> | <b>-18.110</b> | <b>-18.320</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 21 <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 22 <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-14.388</b> | <b>-15.000</b> | <b>-17.700</b> | <b>-17.900</b> | <b>-18.110</b> | <b>-18.320</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 25 <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 26 <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-14.388</b> | <b>-15.000</b> | <b>-17.700</b> | <b>-17.900</b> | <b>-18.110</b> | <b>-18.320</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29 <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-14.388</b> | <b>-15.000</b> | <b>-17.700</b> | <b>-17.900</b> | <b>-18.110</b> | <b>-18.320</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 31 <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-14.388</b> | <b>-15.000</b> | <b>-17.700</b> | <b>-17.900</b> | <b>-18.110</b> | <b>-18.320</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 05      **Soziale Hilfen**  
**Produktgruppe:** 05.02      **sonstige Soziale Angelegenheiten**  
**Produkt:** 05.02.02      **Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege**

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

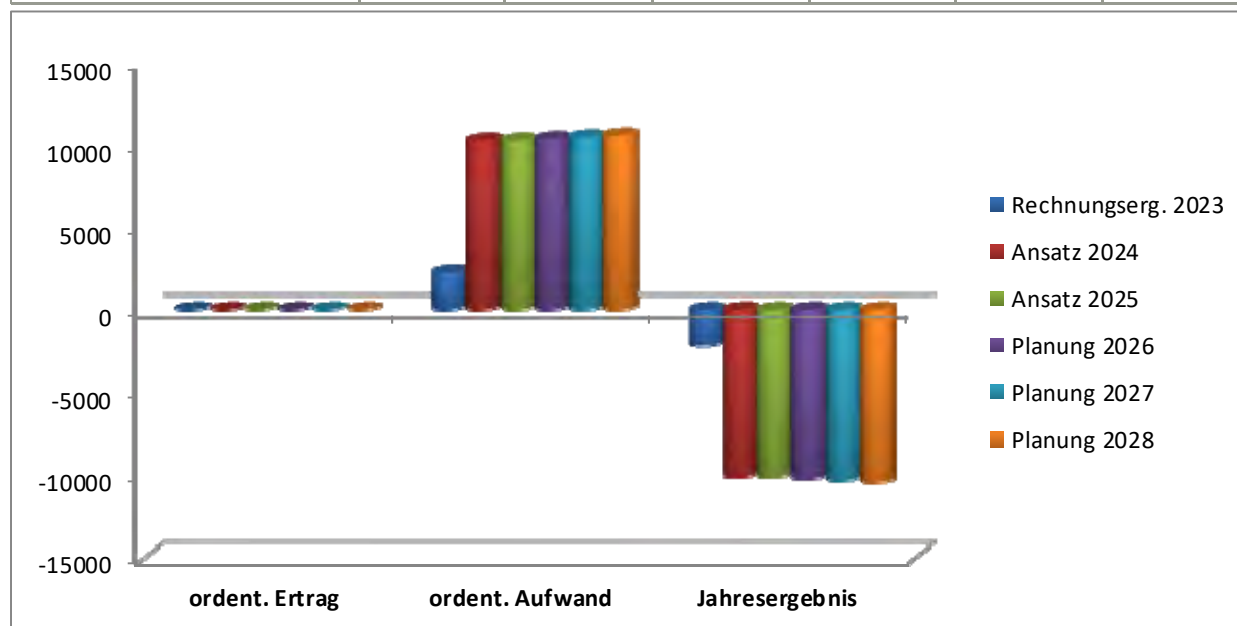




**Produktbereich:** 05      **Soziale Hilfen**  
**Produktgruppe:** 05.02      **sonstige Soziale Angelegenheiten**  
**Produkt:** 05.02.03      **Sonstige Sozialangelegenheiten**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -2.197,70 €           | -10.200,00 € | -10.200,00 € | -10.300,00 € | -10.400,00 € | -10.510,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Menden, Ingrid

### Beschreibung:

Das Produkt beinhaltet sonst. Soziale Angelegenheiten, u.  
a. Bearbeitung von staatlicher Wohnungsbauförderung  
sowie Gewährung von Wohngeld und Lastenzuschuss.

### Auftragsgrundlage:

Sozialgesetzbuch

### Ziele:

Sachgerechte Umsetzung der Pflichtaufgabe – auf Gewäh-  
rung der Leistungen besteht ein Rechtsanspruch - .

### Leistungen:

05.02.03.01 Gewährung von Wohngeld  
05.02.03.02 Leistungen Krankenversorgung  
05.02.03.03 sonstige Sozialangelegenheiten

### Zielgruppen:

Einwohner  
Bürger



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 05**      **Soziale Hilfen**  
**Produktgruppe: 05.02**      **sonstige Soziale Angelegenheiten**  
**Produkt: 05.02.03**      **Sonstige Sozialangelegenheiten**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 100,00%               | 100,00%     | 100,00%     | 100,00%      | 100,00%      | 100,00%      |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                            | 2024           | 2025       |
|------------------|------------------------------------------------------------|----------------|------------|
|                  |                                                            | Ansatz Vorjahr | Ansatz     |
| 523.800          | Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Ve | 4.200,00 €     | 4.200,00 € |
| 529.120          | Aufwendungen für Planungsleistungen                        | 6.000,00 €     | 6.000,00 € |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 05**      **Soziale Hilfen**  
**Produktgruppe: 05.02**      **sonstige Soziale Angelegenheiten**  
**Produkt: 05.02.03**      **Sonstige Sozialangelegenheiten**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis      | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----|-------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|    |                                                       | 2023          | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 | Aktivierete Eigenleistungen                           | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 2.198         | 10.200         | 10.200         | 10.300         | 10.400         | 10.510         |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>2.198</b>  | <b>10.200</b>  | <b>10.200</b>  | <b>10.300</b>  | <b>10.400</b>  | <b>10.510</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-2.198</b> | <b>-10.200</b> | <b>-10.200</b> | <b>-10.300</b> | <b>-10.400</b> | <b>-10.510</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-2.198</b> | <b>-10.200</b> | <b>-10.200</b> | <b>-10.300</b> | <b>-10.400</b> | <b>-10.510</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-2.198</b> | <b>-10.200</b> | <b>-10.200</b> | <b>-10.300</b> | <b>-10.400</b> | <b>-10.510</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-2.198</b> | <b>-10.200</b> | <b>-10.200</b> | <b>-10.300</b> | <b>-10.400</b> | <b>-10.510</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-2.198</b> | <b>-10.200</b> | <b>-10.200</b> | <b>-10.300</b> | <b>-10.400</b> | <b>-10.510</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 05                      **Soziale Hilfen**  
**Produktgruppe:** 05.02                **sonstige Soziale Angelegenheiten**  
**Produkt:** 05.02.03                   **Sonstige Sozialangelegenheiten**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



## Produktbereich 06: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

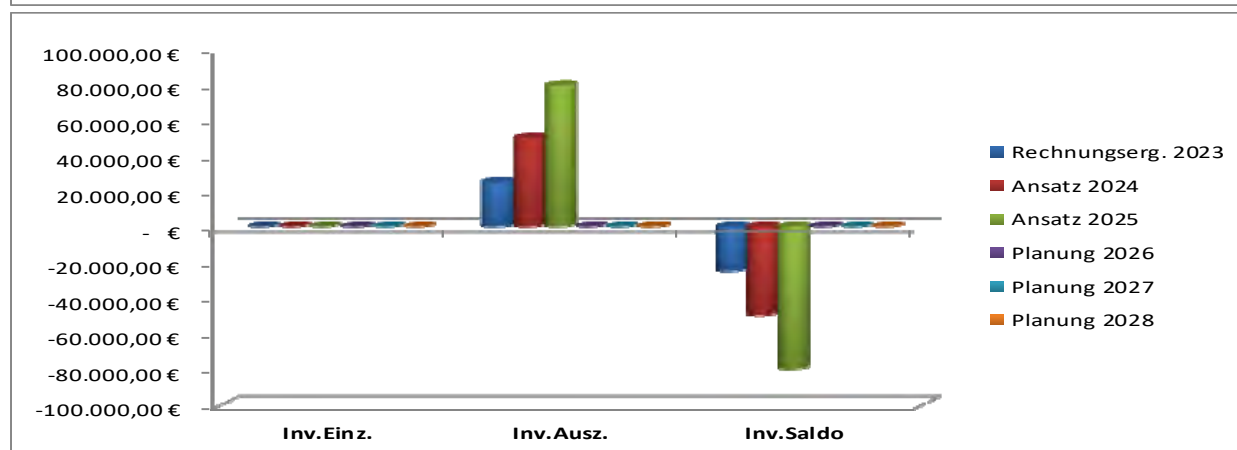
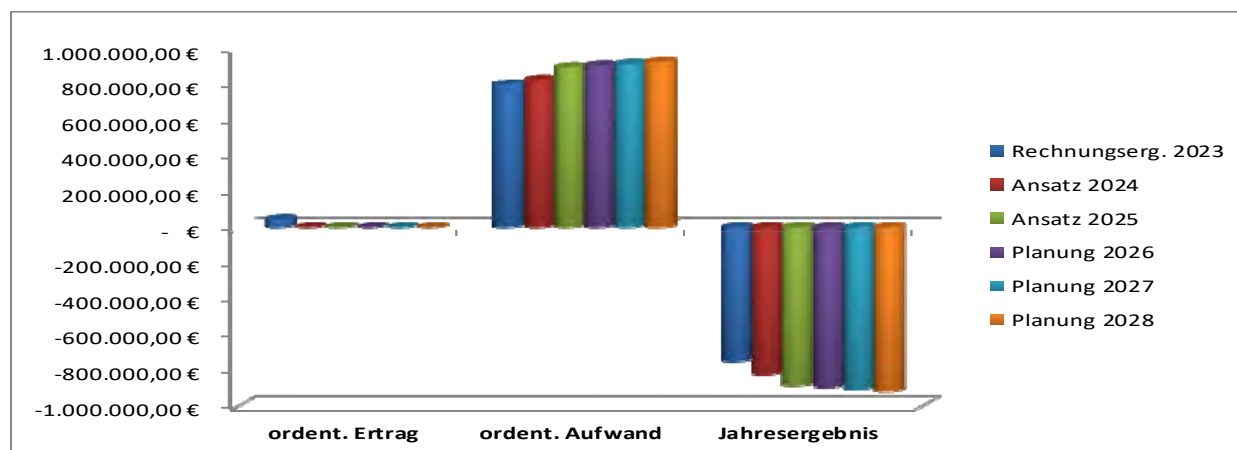
### Produkte:

06.01.01: Kinder- und Jugendbildung

06.01.02: Familienhilfe

06.02.01: Tageseinrichtungen für Kinder

06.03.01: Förderung v. Kindern außerhalb von Tageseinrichtungen



| Saldo             | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -753.967,95 €      | -825.595,00 € | -894.665,00 € | -904.250,00 € | -913.910,00 € | -923.720,00 € |
| Investitionssaldo | -25.103,76 €       | -50.000,00 €  | -80.120,00 €  | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |

| Kennzahl                                          | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Anteil ordentl. Auf. an ordentl.Aufwend. aller PB | 2,26%              | 2,08%       | 2,16%       | 2,31%        | 2,31%        | 2,32%        |

| Kennzahl                                                           | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs | 5,50%              | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                        | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Ergebnis pro Einwohner (10.856) | -69,45 €           | -76,05 €    | -82,41 €    | -83,29 €     | -84,18 €     | -85,09 €     |



## Produktbereich 06: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

### Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | P lanung<br>2026 | P lanung<br>2027 | P lanung<br>2028 |
|----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0                | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0                | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0                | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0                | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 43.855           | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 0                | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0                | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0                | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>43.855</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 92.217           | 65.900          | 82.200          | 83.680           | 85.150           | 86.690           |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0                | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 48.132           | 64.120          | 120.000         | 121.200          | 122.410          | 123.640          |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 6.630            | 2.100           | 2.100           | 2.100            | 2.100            | 2.100            |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 648.896          | 693.475         | 690.365         | 697.270          | 704.250          | 711.290          |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 1948             | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>797.823</b>   | <b>825.595</b>  | <b>894.665</b>  | <b>904.250</b>   | <b>913.910</b>   | <b>923.720</b>   |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-753.968</b>  | <b>-825.595</b> | <b>-894.665</b> | <b>-904.250</b>  | <b>-913.910</b>  | <b>-923.720</b>  |
| 19 Finanzerträge                                         | 0                | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-753.968</b>  | <b>-825.595</b> | <b>-894.665</b> | <b>-904.250</b>  | <b>-913.910</b>  | <b>-923.720</b>  |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0                | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-753.968</b>  | <b>-825.595</b> | <b>-894.665</b> | <b>-904.250</b>  | <b>-913.910</b>  | <b>-923.720</b>  |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 28 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-753.968</b>  | <b>-825.595</b> | <b>-894.665</b> | <b>-904.250</b>  | <b>-913.910</b>  | <b>-923.720</b>  |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0                | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-753.968</b>  | <b>-825.595</b> | <b>-894.665</b> | <b>-904.250</b>  | <b>-913.910</b>  | <b>-923.720</b>  |



## Produktbereich 06: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023           | 2024           | 2025           | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 25.104         | 50.000         | 80.000         |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0              | 0              | 120            |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>25.104</b>  | <b>50.000</b>  | <b>80.120</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-25.104</b> | <b>-50.000</b> | <b>-80.120</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



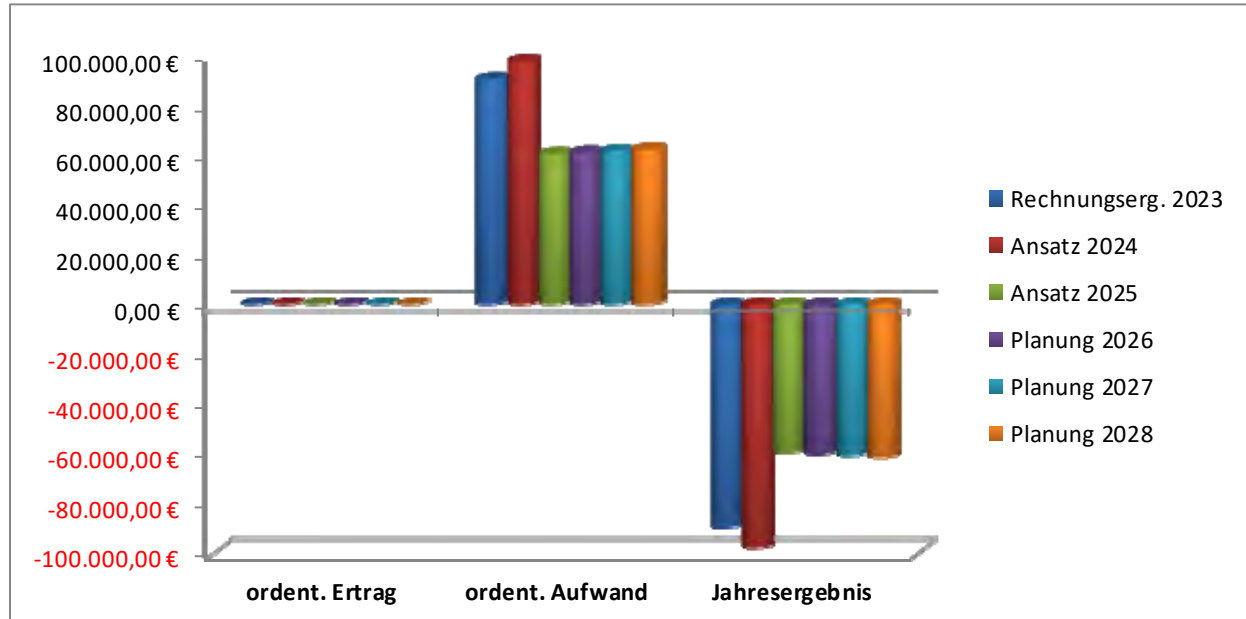
## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



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

### Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -90.506,27 €          | -98.000,00 € | -60.000,00 € | -60.600,00 € | -61.210,00 € | -61.820,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Menden, Ingrid

#### Beschreibung:

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

#### Auftragsgrundlage:

Kinder- und Jugendhilfegesetz  
Ratsbeschlüsse

#### Ziele:

Ideelle und materielle Förderung von Jugendvereinen, Förderung der Jugendhilfe. Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche.

#### Leistungen:

06.01.01.01 Förderung Kinder- und Jugenderholung  
06.01.01.02 Förderung KOT-Heim  
06.01.01.03 Sonstige Kinder- und Jugendarbeit

#### Zielgruppen:

Kinder und Jugendliche





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



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

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 0,87%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 99,13%                | 100,00%     | 100,00%     | 100,00%      | 100,00%      | 100,00%      |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                              | 2024        | 2025        |
|------------------|------------------------------|-------------|-------------|
| 531.800          | Zuschüsse an übrige Bereiche | 98.000,00 € | 60.000,00 € |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



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

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                          | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 790            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 89.717         | 98.000         | 60.000         | 60.600         | 61.210         | 61.820         |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>90.506</b>  | <b>98.000</b>  | <b>60.000</b>  | <b>60.600</b>  | <b>61.210</b>  | <b>61.820</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-90.506</b> | <b>-98.000</b> | <b>-60.000</b> | <b>-60.600</b> | <b>-61.210</b> | <b>-61.820</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-90.506</b> | <b>-98.000</b> | <b>-60.000</b> | <b>-60.600</b> | <b>-61.210</b> | <b>-61.820</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-90.506</b> | <b>-98.000</b> | <b>-60.000</b> | <b>-60.600</b> | <b>-61.210</b> | <b>-61.820</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-90.506</b> | <b>-98.000</b> | <b>-60.000</b> | <b>-60.600</b> | <b>-61.210</b> | <b>-61.820</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-90.506</b> | <b>-98.000</b> | <b>-60.000</b> | <b>-60.600</b> | <b>-61.210</b> | <b>-61.820</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



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

### Teilfinanzplan – A –

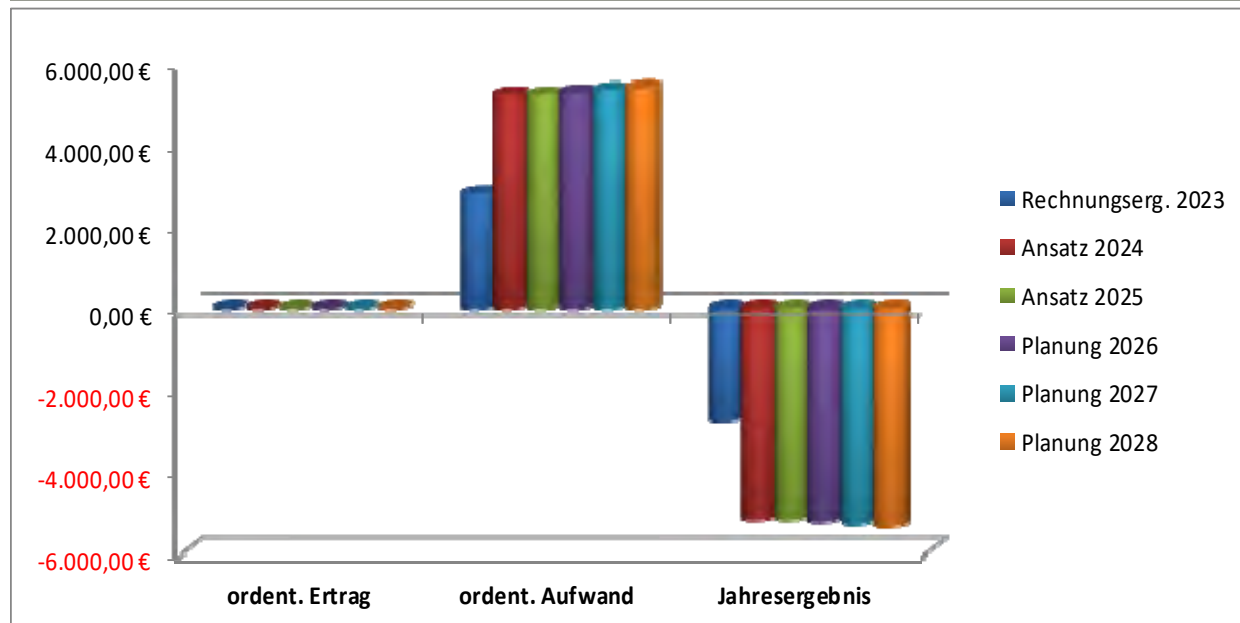
|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



**Produktbereich:** 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**  
**Produktgruppe:** 06.01 **Kinder- und Jugendarbeit**  
**Produkt:** 06.01.02 **Familienhilfe**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -2.796,25 €           | -5.250,00 € | -5.250,00 € | -5.300,00 €  | -5.360,00 €  | -5.410,00 €  |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Menden, Ingrid

### Beschreibung:

Verschiedene Hilfen, wie Zuschüsse zu Klassenfahrten und Tagesausflügen in Schule und Kindergärten. Hilfen für Gesellen auf Wanderschaft, Kostenübernahmen bei Ferienfreizeiten u.a.

### Auftragsgrundlage:

Gesetze und Verordnungen  
Ratsbeschlüsse

### Ziele:

Bedürftigen Familien wird zur Teilnahme an bestimmten Ereignissen ein Zuschuss gewährt, dieser dient zur Familienentlastung und -unterstützung

### Leistungen:

06.01.02.01 Zuschüsse Familienhilfe

### Zielgruppen:

Einwohner  
Bürger  
Familien mit Kindern von 0 - 6 Jahren  
Familien mit Kindern bis 14 Jahren  
Kinder und Jugendliche



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 06**      **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**  
**Produktgruppe: 06.01**      **Kinder- und Jugendarbeit**  
**Produkt: 06.01.02**      **Familienhilfe**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2016 | Ansatz 2017 | Ansatz 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | Planung 2021 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 100,00%               | 100,00%     | 100,00%     | 100,00%      | 100,00%      | 100,00%      |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                              | 2024       | 2025       |
|------------------|------------------------------|------------|------------|
| 531.800          | Zuschüsse an übrige Bereiche | 5.250,00 € | 5.250,00 € |



## **Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025**





# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 06**      **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**  
**Produktgruppe: 06.01**      **Kinder- und Jugendarbeit**  
**Produkt: 06.01.02**      **Familienhilfe**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|----------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 Bestandveränderungen                                  | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 2.796            | 5.250          | 5.250          | 5.300           | 5.360           | 5.410           |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 17 <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>2.796</b>     | <b>5.250</b>   | <b>5.250</b>   | <b>5.300</b>    | <b>5.360</b>    | <b>5.410</b>    |
| 18 <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-2.796</b>    | <b>-5.250</b>  | <b>-5.250</b>  | <b>-5.300</b>   | <b>-5.360</b>   | <b>-5.410</b>   |
| 19 Finanzerträge                                         | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 22 <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-2.796</b>    | <b>-5.250</b>  | <b>-5.250</b>  | <b>-5.300</b>   | <b>-5.360</b>   | <b>-5.410</b>   |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26 <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-2.796</b>    | <b>-5.250</b>  | <b>-5.250</b>  | <b>-5.300</b>   | <b>-5.360</b>   | <b>-5.410</b>   |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-2.796</b>    | <b>-5.250</b>  | <b>-5.250</b>  | <b>-5.300</b>   | <b>-5.360</b>   | <b>-5.410</b>   |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0                | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-2.796</b>    | <b>-5.250</b>  | <b>-5.250</b>  | <b>-5.300</b>   | <b>-5.360</b>   | <b>-5.410</b>   |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 06**      **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**  
**Produktgruppe: 06.01**      **Kinder- und Jugendarbeit**  
**Produkt: 06.01.02**      **Familienhilfe**

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |





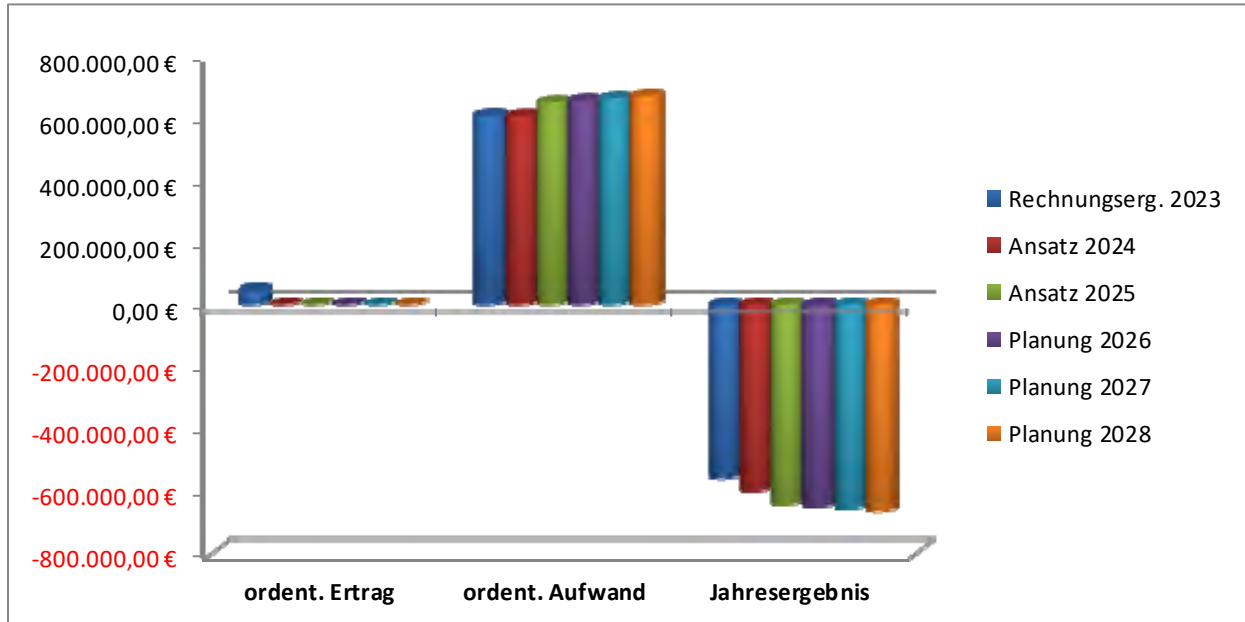
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                |
|------------------------|-----------------|------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>06</b>       | <b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>      |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>06.02</b>    | <b>Förderung von Kindern in Tagesbetreuung</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>06.02.01</b> | <b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>           |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -562.731,17 €         | -605.225,00 € | -649.315,00 € | -656.010,00 € | -662.750,00 € | -669.590,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Menden, Ingrid

### Beschreibung:

Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern in Tageseinrichtungen. Erheben von Kindergarteneltern- beiträgen für das Kreisjugendamt; Zuschussgewährung an nicht städtische Träger.

### Leistungen:

- 06.02.01.01 Unterstützung der Kindergärten und -krippen
- 06.02.01.02 Elternbeiträge
- 06.02.01.03 Unterstützung sonstiger Tageseinrichtungen

### Auftragsgrundlage:

Gesetz über Kindertageseinrichtungen -GTK-  
Kinder- Jugendhilfegesetz -KHJG-  
Ratsbeschlüsse  
Satzungen des Kreises

### Ziele:

Förderung der Persönlichkeitsentwicklung der Kinder. Unterstützung und Ergänzung der Erziehung und Bildung in der Familie. Hilfestellung zur besseren Vereinbarkeit von Erwerbstätigkeit und Kindererziehung. Ansprechende Angebote für die Alters-gruppe der 3-6 jährigen Kinder (Erfüllung Rechtsanspruches). Ausbau und Erweiterung der Betreuungsangebote für unter 3 jährige Kinder. Förderung der gemeinsamen Erziehung von behinderten und nicht-behinderten Kindern.

### Zielgruppen:

Familien mit Kindern von 0 - 6 Jahren



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



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

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 7,82%                 | 2,48%       | 3,73%       | 3,76%        | 3,78%        | 3,81%        |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,14%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 91,72%                | 97,52%      | 96,27%      | 96,24%       | 96,22%       | 96,19%       |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                              | 2024         | 2025         |
|------------------|------------------------------|--------------|--------------|
| 531.800          | Zuschüsse an übrige Bereiche | 590.225,00 € | 625.115,00 € |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



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

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                          | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 43.855          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>43.855</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 47.419          | 15.000          | 24.200          | 24.640          | 25.070          | 25.530          |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 837             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 556.383         | 590.225         | 625.115         | 631.370         | 637.680         | 644.060         |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 1948            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>606.587</b>  | <b>605.225</b>  | <b>649.315</b>  | <b>656.010</b>  | <b>662.750</b>  | <b>669.590</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-562.731</b> | <b>-605.225</b> | <b>-649.315</b> | <b>-656.010</b> | <b>-662.750</b> | <b>-669.590</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-562.731</b> | <b>-605.225</b> | <b>-649.315</b> | <b>-656.010</b> | <b>-662.750</b> | <b>-669.590</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-562.731</b> | <b>-605.225</b> | <b>-649.315</b> | <b>-656.010</b> | <b>-662.750</b> | <b>-669.590</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-562.731</b> | <b>-605.225</b> | <b>-649.315</b> | <b>-656.010</b> | <b>-662.750</b> | <b>-669.590</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-562.731</b> | <b>-605.225</b> | <b>-649.315</b> | <b>-656.010</b> | <b>-662.750</b> | <b>-669.590</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



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

## Teilfinanzplan – A –

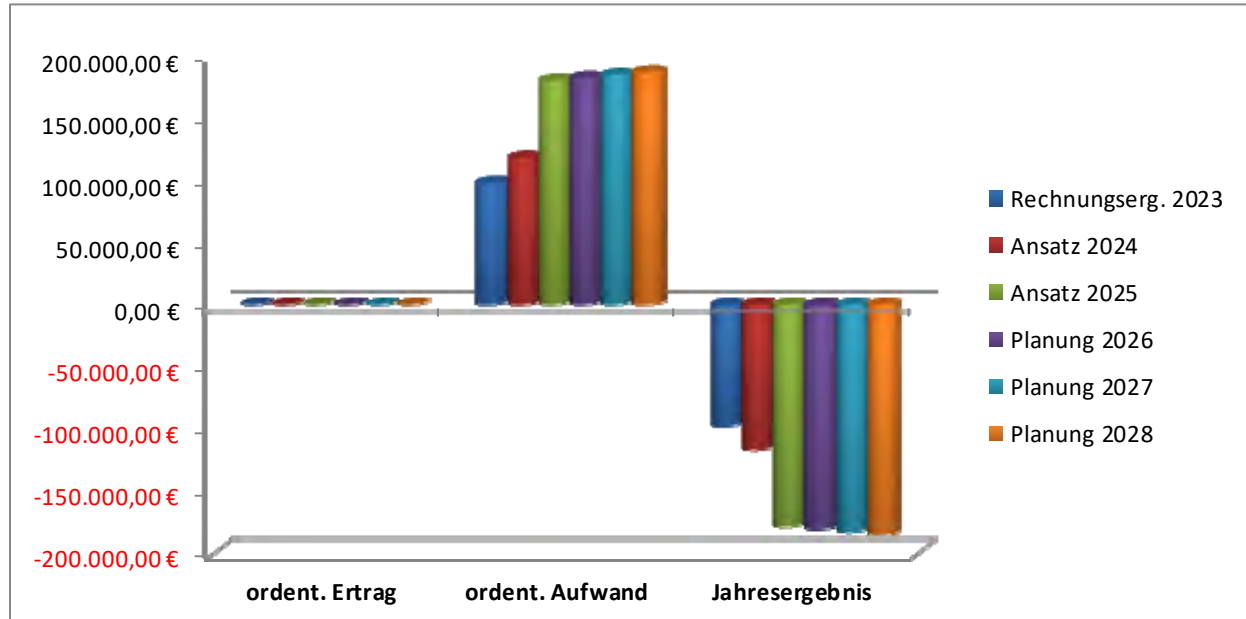
|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



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

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -97.934,26 €          | -117.120,00 € | -180.100,00 € | -182.340,00 € | -184.590,00 € | -186.900,00 € |
| Investitionssaldo | -25.103,76 €          | -50.000,00 €  | -80.120,00 €  | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Mücke, Thomas

### Beschreibung:

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

### Auftragsgrundlage:

TÜV-Bestimmungen  
Techn. Prüfverordnungen  
Ratsbeschluss

### Ziele:

Aufrechterhaltung eines verkehrssicheren Zustandes, attraktive Freizeitgestaltung

### Leistungen:

06.03.01.01 Betrieb von Kinderspielplätzen  
06.03.01.02 Betrieb von Bolzplätzen

### Zielgruppen:

Familien mit Kindern bis 14 Jahren



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



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

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 44,94%                | 43,46%      | 32,20%      | 32,38%       | 32,55%       | 32,72%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 48,29%                | 54,75%      | 66,63%      | 66,47%       | 66,31%       | 66,15%       |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                    | 2024        | 2025         |
|------------------|----------------------------------------------------|-------------|--------------|
| 522.100          | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 60.000,00 € | 120.000,00 € |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



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

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis       | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----|-------------------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|    |                                                       | 2023           | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 | Aktiviert Eigenleistungen                             | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 44.009         | 50.900          | 58.000          | 59.040          | 60.080          | 61.160          |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 47.295         | 64.120          | 120.000         | 121.200         | 122.410         | 123.640         |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 6.630          | 2.100           | 2.100           | 2.100           | 2.100           | 2.100           |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>97.934</b>  | <b>117.120</b>  | <b>180.100</b>  | <b>182.340</b>  | <b>184.590</b>  | <b>186.900</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-97.934</b> | <b>-117.120</b> | <b>-180.100</b> | <b>-182.340</b> | <b>-184.590</b> | <b>-186.900</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-97.934</b> | <b>-117.120</b> | <b>-180.100</b> | <b>-182.340</b> | <b>-184.590</b> | <b>-186.900</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-97.934</b> | <b>-117.120</b> | <b>-180.100</b> | <b>-182.340</b> | <b>-184.590</b> | <b>-186.900</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-97.934</b> | <b>-117.120</b> | <b>-180.100</b> | <b>-182.340</b> | <b>-184.590</b> | <b>-186.900</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-97.934</b> | <b>-117.120</b> | <b>-180.100</b> | <b>-182.340</b> | <b>-184.590</b> | <b>-186.900</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



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

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023           | 2024           | 2025           | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 25.104         | 50.000         | 80.000         |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0              | 0              | 120            |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>25.104</b>  | <b>50.000</b>  | <b>80.120</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-25.104</b> | <b>-50.000</b> | <b>-80.120</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

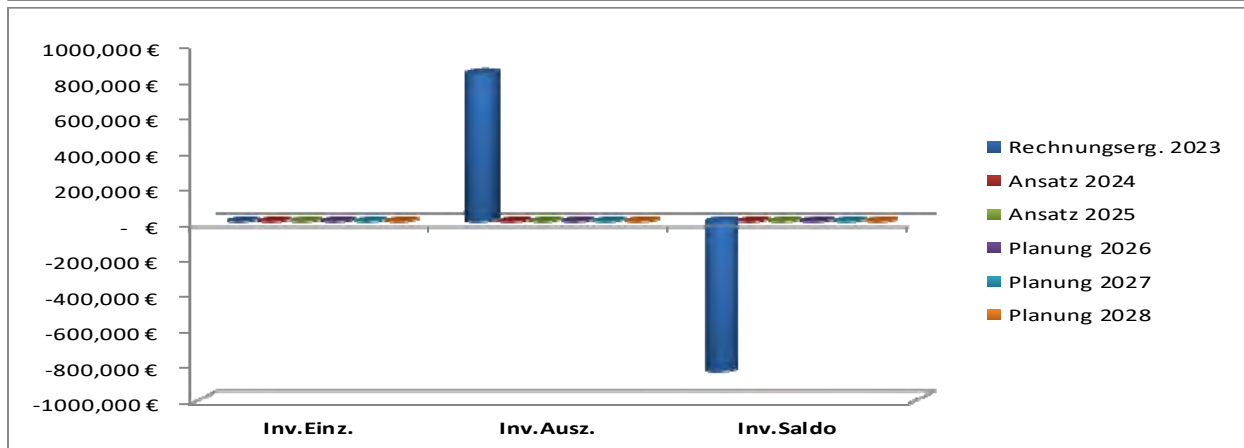
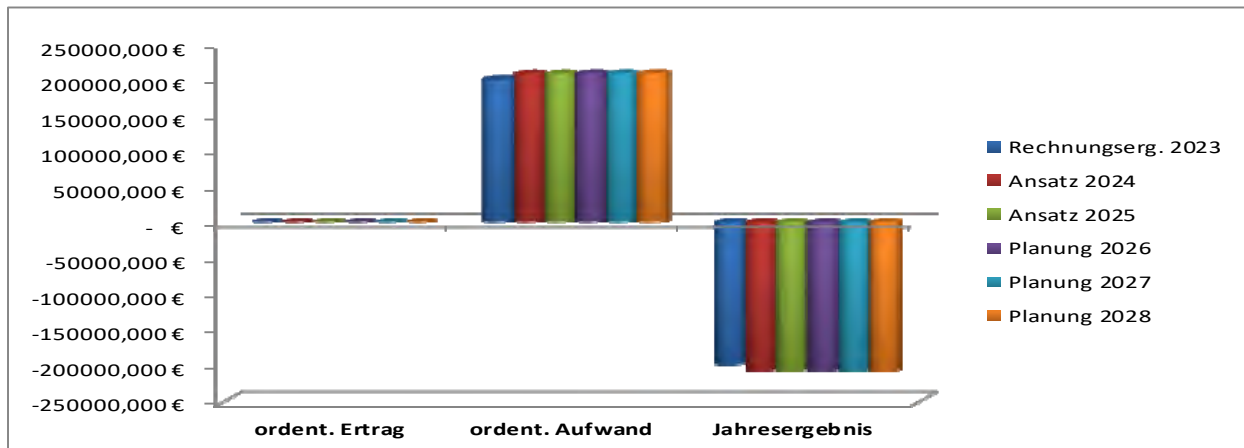




## Produktbereich 07: Gesundheitsdienst

### Produkte:

#### 07.01.01: Gesundheitseinrichtungen



| Saldo             | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -198.843,06 €      | -207.995,00 € | -208.135,00 € | -208.220,00 € | -208.300,00 € | -208.370,00 € |
| Investitionssaldo | -840,46 €          | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |

| Kennzahl                                         | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Anteil ordentl. Aufw. an ordentl. Aufw. aller PB | 0,56%              | 0,52%       | 0,50%       | 0,53%        | 0,53%        | 0,52%        |

| Kennzahl                                                           | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs | 0,00%              | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                        | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Ergebnis pro Einwohner (10.856) | -18,32 €           | -19,16 €    | -19,17 €    | -19,18 €     | -19,19 €     | -19,19 €     |



## Produktbereich 07: Gesundheitsdienst

### Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                          | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 790             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 1059            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 183.894         | 205.225         | 205.225         | 205.280         | 205.330         | 205.380         |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 13.100          | 2.770           | 2.910           | 2.940           | 2.970           | 2.990           |
| 17 <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>198.843</b>  | <b>207.995</b>  | <b>208.135</b>  | <b>208.220</b>  | <b>208.300</b>  | <b>208.370</b>  |
| 18 <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-198.843</b> | <b>-207.995</b> | <b>-208.135</b> | <b>-208.220</b> | <b>-208.300</b> | <b>-208.370</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 22 <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-198.843</b> | <b>-207.995</b> | <b>-208.135</b> | <b>-208.220</b> | <b>-208.300</b> | <b>-208.370</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26 <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-198.843</b> | <b>-207.995</b> | <b>-208.135</b> | <b>-208.220</b> | <b>-208.300</b> | <b>-208.370</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-198.843</b> | <b>-207.995</b> | <b>-208.135</b> | <b>-208.220</b> | <b>-208.300</b> | <b>-208.370</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 31 <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-198.843</b> | <b>-207.995</b> | <b>-208.135</b> | <b>-208.220</b> | <b>-208.300</b> | <b>-208.370</b> |



## Produktbereich 07: Gesundheitsdienst

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023        | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 840         | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>840</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-840</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



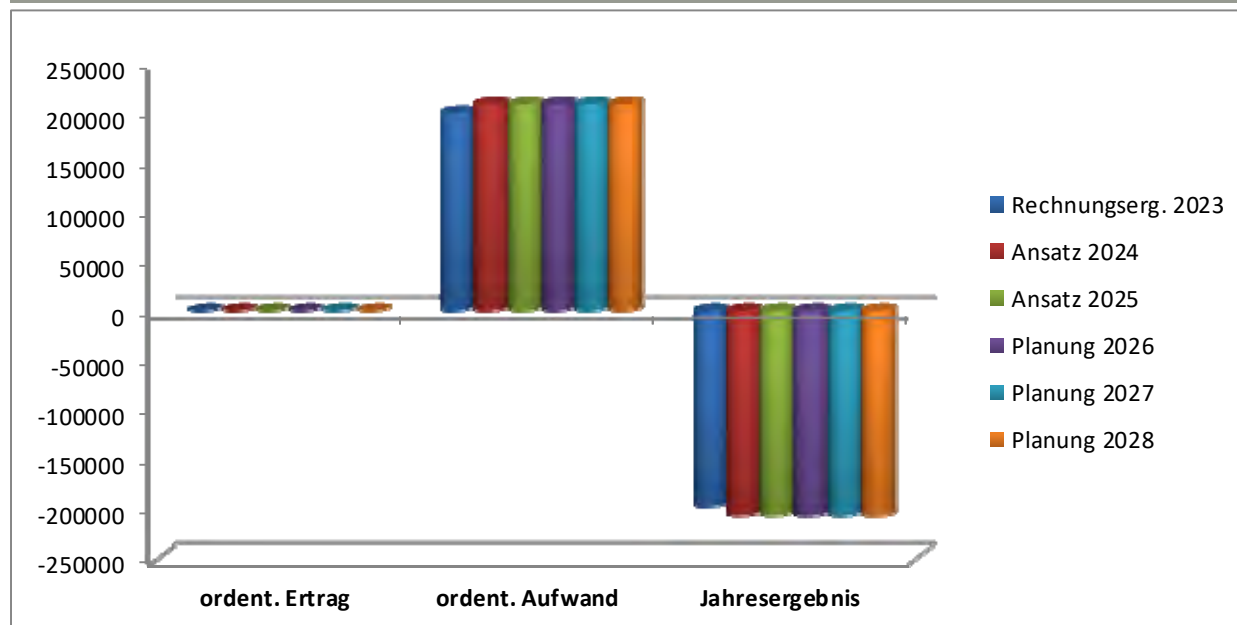
## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 07 **Gesundheitsdienst**  
**Produktgruppe:** 07.01 **Gesundheitseinrichtungen**  
**Produkt:** 07.01.01 **Gesundheitseinrichtungen**

### Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -198.843,06 €         | -207.995,00 € | -208.135,00 € | -208.220,00 € | -208.300,00 € | -208.370,00 € |
| Investitionssaldo | -840,46 €             | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

#### Beschreibung:

Zuschüsse für das DRK und Krankenhaus

#### Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse  
Verträge

#### Ziele:

Ideelle und materielle Förderung von Gesundheitseinrichtungen

#### Leistungen:

07.01.01.01 Gesundheitseinrichtungen  
07.01.01.02 Krankenhaus

#### Zielgruppen:

Einwohner  
Bürger



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 07**      **Gesundheitsdienst**  
**Produktgruppe: 07.01**    **Gesundheitseinrichtungen**  
**Produkt: 07.01.01**      **Gesundheitseinrichtungen**

### Kennzahlen

| Kennzahl                  | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Personalintensität</b> | 0,40%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                                   | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 0,53%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                     | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> | 92,48%                | 98,67%      | 98,60%      | 98,59%       | 98,57%       | 98,57%       |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                    | <b>2024</b>  | <b>2025</b>         |
|-------------------------|------------------------------------|--------------|---------------------|
| 531.800                 | Zuschüsse an übrige Bereiche       | 5.225,00 €   | <b>5.225,00 €</b>   |
| 539.900                 | Sonstige Transferaufwendungen      | 200.000,00 € | <b>200.000,00 €</b> |
| 543.101                 | Aufwendungen für Büromaterial      | 100,00 €     | <b>110,00 €</b>     |
| 543.130                 | Aufwendungen für Fernmeldegebühren | 2.670,00 €   | <b>2.800,00 €</b>   |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 07**      **Gesundheitsdienst**  
**Produktgruppe: 07.01**      **Gesundheitseinrichtungen**  
**Produkt: 07.01.01**      **Gesundheitseinrichtungen**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|----|-------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 | Aktiviert Eigenleistungen                             | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 790              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 1059             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 183.894          | 205.225         | 205.225         | 205.280         | 205.330         | 205.380         |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 13.100           | 2.770           | 2.910           | 2.940           | 2.970           | 2.990           |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>198.843</b>   | <b>207.995</b>  | <b>208.135</b>  | <b>208.220</b>  | <b>208.300</b>  | <b>208.370</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-198.843</b>  | <b>-207.995</b> | <b>-208.135</b> | <b>-208.220</b> | <b>-208.300</b> | <b>-208.370</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-198.843</b>  | <b>-207.995</b> | <b>-208.135</b> | <b>-208.220</b> | <b>-208.300</b> | <b>-208.370</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-198.843</b>  | <b>-207.995</b> | <b>-208.135</b> | <b>-208.220</b> | <b>-208.300</b> | <b>-208.370</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-198.843</b>  | <b>-207.995</b> | <b>-208.135</b> | <b>-208.220</b> | <b>-208.300</b> | <b>-208.370</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-198.843</b>  | <b>-207.995</b> | <b>-208.135</b> | <b>-208.220</b> | <b>-208.300</b> | <b>-208.370</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 07**      **Gesundheitsdienst**  
**Produktgruppe: 07.01**      **Gesundheitseinrichtungen**  
**Produkt: 07.01.01**      **Gesundheitseinrichtungen**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023        | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 840         | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0           | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>840</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-840</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

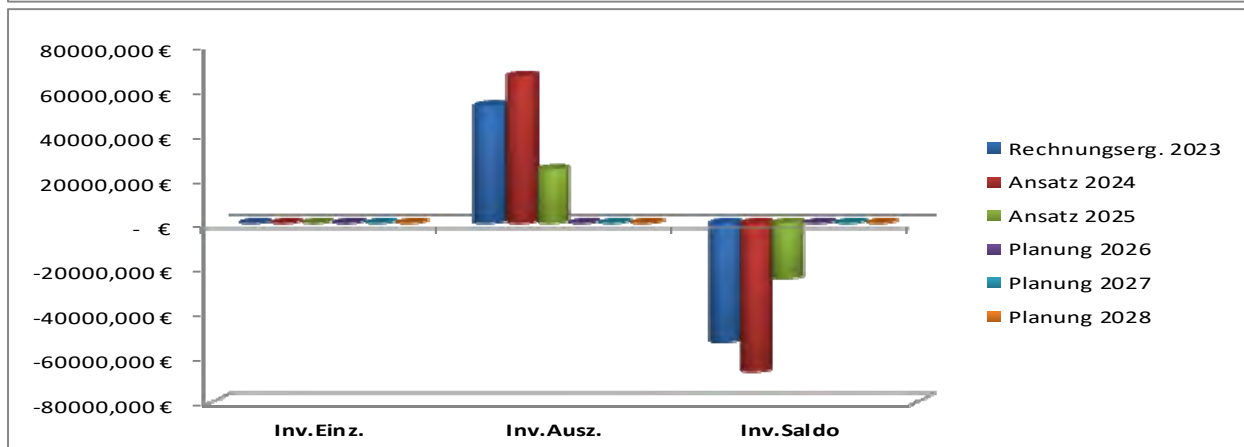
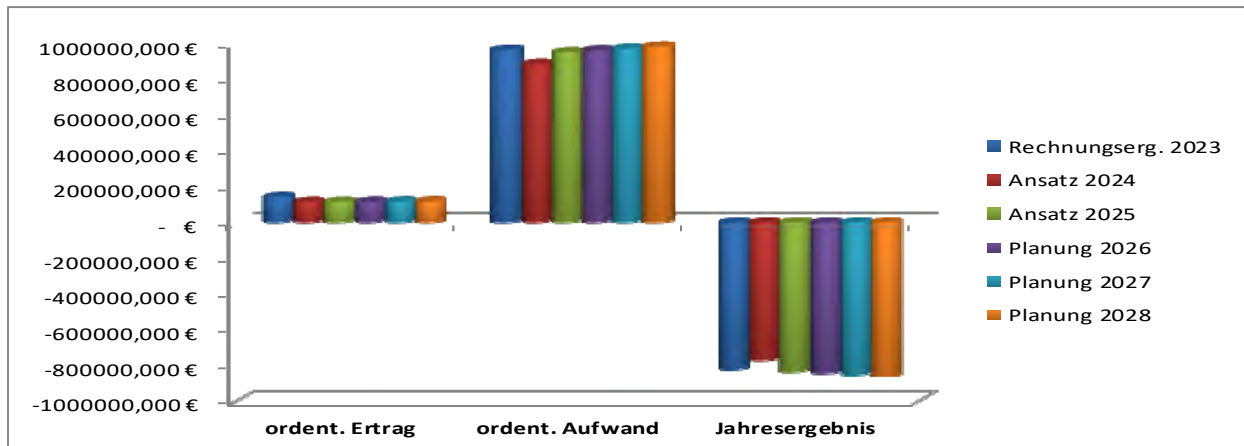


## Produktbereich 08: Sportförderung

### Produkte:

08.01.01: Vereinsförderung

08.02.01: Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen



| Saldo             | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -825.203,32 €      | -775.180,00 € | -838.880,00 € | -847.550,00 € | -856.340,00 € | -865.270,00 € |
| Investitionssaldo | -52.999,03 €       | -66.500,00 €  | -24.700,00 €  | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |

| Kennzahl                                         | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Anteil ordentl. Aufw. an ordentl. Aufw. aller PB | 2,73%              | 2,24%       | 2,30%       | 2,45%        | 2,46%        | 2,46%        |

| Kennzahl                                                           | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs | 14,38%             | 12,62%      | 11,78%      | 11,78%       | 11,77%       | 11,77%       |

| Kennzahl                        | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Ergebnis pro Einwohner (10.856) | -76,01 €           | -71,41 €    | -77,27 €    | -78,07 €     | -78,88 €     | -79,70 €     |





## Produktbereich 08: Sportförderung

### Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 86.437           | 72.000          | 72.000          | 72.720          | 73.450          | 74.180          |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 42.977           | 40.000          | 40.000          | 40.400          | 40.800          | 41210           |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 9.165            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>138.579</b>   | <b>112.000</b>  | <b>112.000</b>  | <b>113.120</b>  | <b>114.250</b>  | <b>115.390</b>  |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 264.167          | 277.800         | 305.200         | 310.670         | 316.230         | 321890          |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0                | 5.400           | 5.400           | 5.450           | 5.510           | 5.560           |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 430.176          | 353.410         | 389.600         | 393.500         | 397.410         | 401380          |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 236.593          | 213.000         | 213.000         | 213.000         | 213.000         | 213.000         |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 31697            | 33.100          | 33.200          | 33.530          | 33.870          | 34.210          |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 1.151            | 4.470           | 4.480           | 4.520           | 4.570           | 4.620           |
| 17 <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>963.783</b>   | <b>887.180</b>  | <b>950.880</b>  | <b>960.670</b>  | <b>970.590</b>  | <b>980.660</b>  |
| 18 <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-825.203</b>  | <b>-775.180</b> | <b>-838.880</b> | <b>-847.550</b> | <b>-856.340</b> | <b>-865.270</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 22 <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-825.203</b>  | <b>-775.180</b> | <b>-838.880</b> | <b>-847.550</b> | <b>-856.340</b> | <b>-865.270</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26 <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-825.203</b>  | <b>-775.180</b> | <b>-838.880</b> | <b>-847.550</b> | <b>-856.340</b> | <b>-865.270</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-825.203</b>  | <b>-775.180</b> | <b>-838.880</b> | <b>-847.550</b> | <b>-856.340</b> | <b>-865.270</b> |
| 30 globale Minderaufwand                                 | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 31 <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-825.203</b>  | <b>-775.180</b> | <b>-838.880</b> | <b>-847.550</b> | <b>-856.340</b> | <b>-865.270</b> |



## Produktbereich 08: Sportförderung

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023           | 2024           | 2025           | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 52.999         | 66.500         | 24.700         |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>52.999</b>  | <b>66.500</b>  | <b>24.700</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-52.999</b> | <b>-66.500</b> | <b>-24.700</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



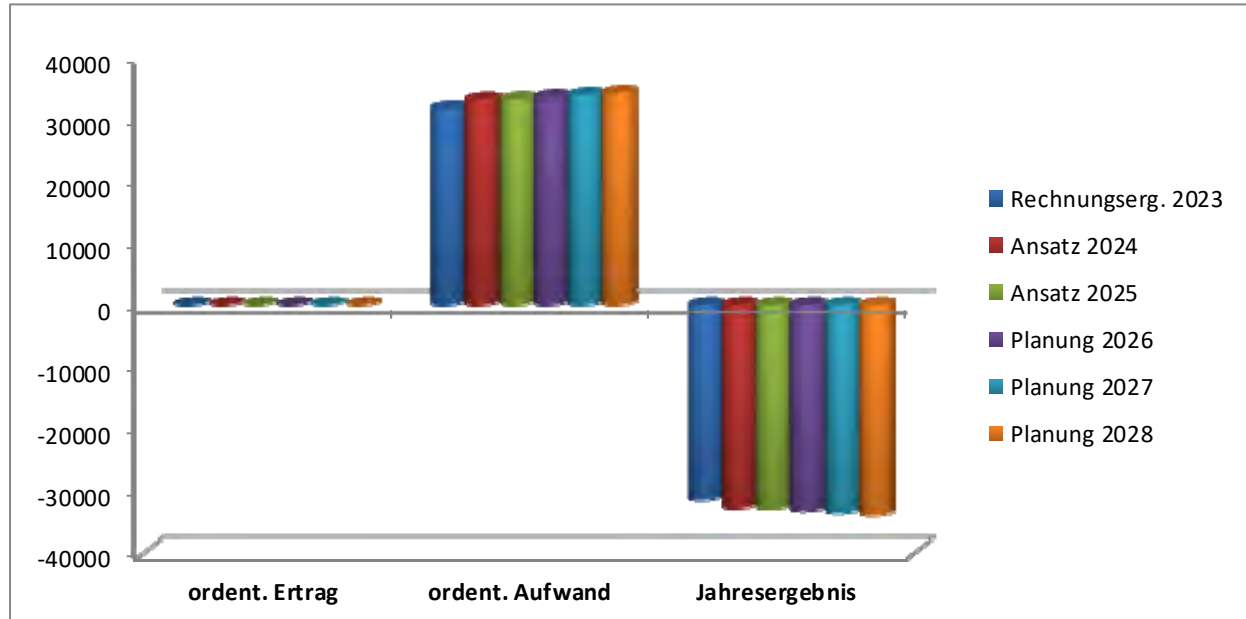
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 08      **Sportförderung**  
**Produktgruppe:** 08.01      **Vereinsförderung**  
**Produkt:** 08.01.01      **Vereinsförderung**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -31.696,51 €          | -33.100,00 € | -33.200,00 € | -33.530,00 € | -33.870,00 € | -34.210,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Pflege und Förderung des Vereins- und Breitensport

### Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

### Ziele:

Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes, ideelle und materielle Förderung des organisierten Vereinssports

### Leistungen:

- 08.01.01.01 Förderung Schwimmsportverein
- 08.01.01.02 Förderung Pferdesport
- 08.01.01.03 Förderung Schachverein
- 08.01.01.04 Förderung Bogenschießsport
- 08.01.01.05 Förderung TuS Altenberge e. V.
- 08.01.01.06 Förderung Tennis
- 08.01.01.07 Förderung Tanzsport

### Zielgruppen:

Einwohner, Vereine und Verbände



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 08**                      **Sportförderung**  
**Produktgruppe: 08.01**                **Vereinsförderung**  
**Produkt: 08.01.01**                **Vereinsförderung**

## Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 100,00%               | 100,00%     | 100,00%     | 100,00%      | 100,00%      | 100,00%      |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                            | 2024        | 2025        |
|------------------|------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 531.800          | Zuschüsse an übrige Bereiche                               | 33.100,00 € | 33.200,00 € |
| Teilergebnisplan |                                                            | 2024        | 2025        |
| 521.500          | Aufwand für die Instandsetzung der Grundstücke und baulich | 66.500,00 € | 80.000,00 € |
| 522.100          | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens         | 50.000,00 € | 43.500,00 € |
| 523.800          | Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Ve | 20.000,00 € | 44.000,00 € |
| 524.100          | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                       | 85.680,00 € | 85.350,00 € |
| 524.120          | Aufwand für Wasser/Abwasser                                | 40.130,00 € | 43.270,00 € |
| 524.130          | Aufwand für Reinigung                                      | 47.050,00 € | 48.980,00 € |
| 524.140          | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben              | 9.130,00 €  | 9.040,00 €  |
| 524.150          | Aufwand für Abfallentsorgung                               | 2.180,00 €  | 1.450,00 €  |
| 524.190          | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und  | 17.060,00 € | 17.110,00 € |
| 525.500          | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der   | 14.580,00 € | 15.780,00 € |
| 529.100          | Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen          | 1.100,00 €  | 1.120,00 €  |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 08**      **Sportförderung**  
**Produktgruppe: 08.01**    **Vereinsförderung**  
**Produkt: 08.01.01**      **Vereinsförderung**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis      | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                          | 2023          | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 31697         | 33.100         | 33.200         | 33.530         | 33.870         | 34.210         |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>31697</b>  | <b>33.100</b>  | <b>33.200</b>  | <b>33.530</b>  | <b>33.870</b>  | <b>34.210</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-31697</b> | <b>-33.100</b> | <b>-33.200</b> | <b>-33.530</b> | <b>-33.870</b> | <b>-34.210</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-31697</b> | <b>-33.100</b> | <b>-33.200</b> | <b>-33.530</b> | <b>-33.870</b> | <b>-34.210</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-31697</b> | <b>-33.100</b> | <b>-33.200</b> | <b>-33.530</b> | <b>-33.870</b> | <b>-34.210</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-31697</b> | <b>-33.100</b> | <b>-33.200</b> | <b>-33.530</b> | <b>-33.870</b> | <b>-34.210</b> |
| 30 globale Minderaufwand                                 | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-31697</b> | <b>-33.100</b> | <b>-33.200</b> | <b>-33.530</b> | <b>-33.870</b> | <b>-34.210</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 08**      **Sportförderung**  
**Produktgruppe: 08.01**    **Vereinsförderung**  
**Produkt: 08.01.01**      **Vereinsförderung**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



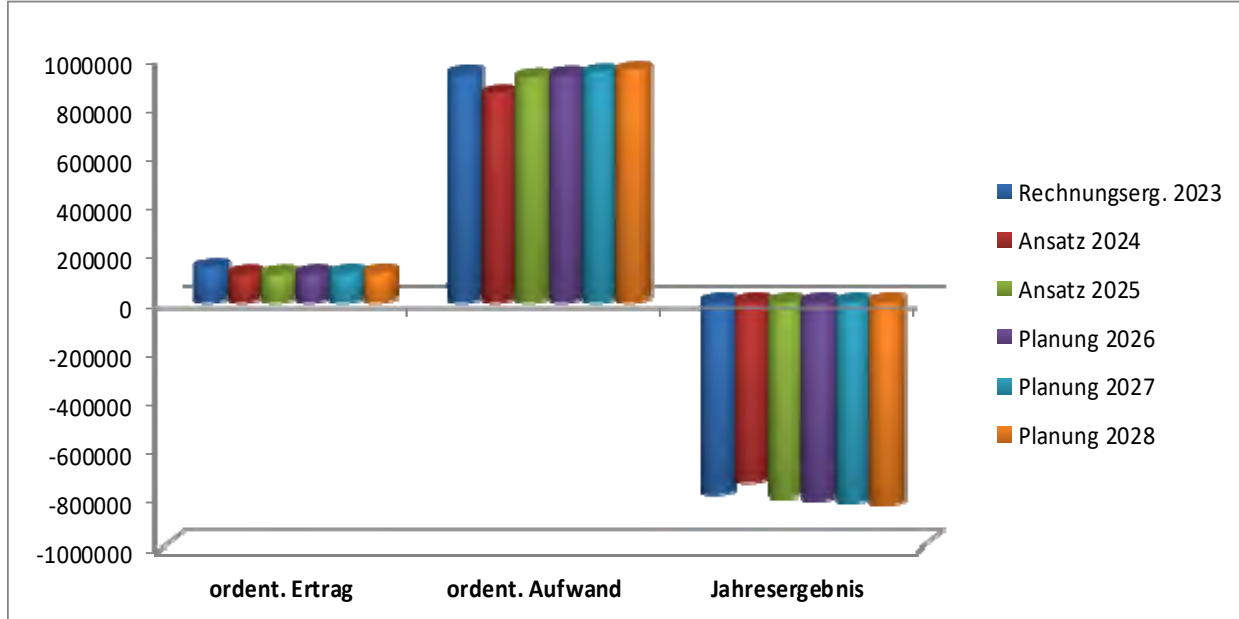
## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 08 **Sportförderung**  
**Produktgruppe:** 08.02 **Sportstätten und Bäder**  
**Produkt:** 08.02.01 **Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen**

### Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -793.506,81 €         | -742.080,00 € | -805.680,00 € | -814.020,00 € | -822.470,00 € | -831.060,00 € |
| Investitionssaldo | -52.999,03 €          | -66.500,00 €  | -24.700,00 €  | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Mücke, Thomas

#### Beschreibung:

Versorgung der Bevölkerung mit Sportanlagen (Sportplätze, Sporthallen, Lehrschwimmbecken) zur Förderung des Schul-, Vereins- und Breitensports.

Unterhaltung, Bewirtschaftung und Instandsetzung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Sporthallen, Sportanlagen und Hallenbad.

#### Leistungen:

08.02.01.01 Bereitstellung für Vereinsport  
08.02.01.02 Bereitstellung für Schulsport  
08.02.01.03 Bereitstellung für Breitensport  
08.02.01.04 Bereitstellung Sonstige  
08.02.01.10 Betrieb für Vereinsport  
08.02.01.11 Betrieb für Schulsport  
08.02.01.12 Betrieb für Breitensport  
08.02.01.13 Betrieb Sonstige

#### Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse  
vertragliche Vereinbarungen  
Leitfäden und Richtlinien des Landessportbundes NRW

#### Ziele:

Förderung und Sicherstellung des Schul-, Vereins- und Breitensport. Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes.

#### Zielgruppen:

Einwohner  
Einwohner, Vereine und Verbände



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 08 Sportförderung**  
**Produktgruppe: 08.02 Sportstätten und Bäder**  
**Produkt: 08.02.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 28,34%                | 32,53%      | 33,26%      | 33,51%       | 33,76%       | 34,01%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 46,15%                | 41,38%      | 42,45%      | 42,44%       | 42,43%       | 42,41%       |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                                            | 2023         | 2024        |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|
| 521.500          | Aufwand für die Instandsetzung der Grundstücke und baulichen Anlagen       | 196.000,00 € | 66.500,00 € |
| 522.100          | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                         | 410.000,00 € | 50.000,00 € |
| 523.800          | Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltung         | 15.000,00 €  | 20.000,00 € |
| 524.100          | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                                       | 86.030,00 €  | 85.680,00 € |
| 524.120          | Aufwand für Wasser/Abwasser                                                | 35.990,00 €  | 40.130,00 € |
| 524.130          | Aufwand für Reinigung                                                      | 49.620,00 €  | 47.050,00 € |
| 524.140          | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                              | 9.570,00 €   | 9.130,00 €  |
| 524.150          | Aufwand für Abfallentsorgung                                               | 1.490,00 €   | 2.180,00 €  |
| 524.190          | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen | 17.080,00 €  | 17.060,00 € |
| 525.500          | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebsanlagen   | 15.580,00 €  | 14.580,00 € |
| 529.100          | Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen                          | - €          | 1.100,00 €  |





# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 08 Sportförderung**  
**Produktgruppe: 08.02 Sportstätten und Bäder**  
**Produkt: 08.02.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 86.437           | 72.000          | 72.000          | 72.720          | 73.450          | 74.180          |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 42.977           | 40.000          | 40.000          | 40.400          | 40.800          | 41.200          |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 9.165            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>138.579</b>   | <b>112.000</b>  | <b>112.000</b>  | <b>113.120</b>  | <b>114.250</b>  | <b>115.390</b>  |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 264.167          | 277.800         | 305.200         | 310.670         | 316.230         | 321.890         |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0                | 5.400           | 5.400           | 5.450           | 5.510           | 5.560           |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 430.176          | 353.410         | 389.600         | 393.500         | 397.410         | 401.380         |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 236.593          | 213.000         | 213.000         | 213.000         | 213.000         | 213.000         |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 1.151            | 4.470           | 4.480           | 4.520           | 4.570           | 4.620           |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>932.086</b>   | <b>854.080</b>  | <b>917.680</b>  | <b>927.140</b>  | <b>936.720</b>  | <b>946.450</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-793.507</b>  | <b>-742.080</b> | <b>-805.680</b> | <b>-814.020</b> | <b>-822.470</b> | <b>-831.060</b> |
| 19 Finanzerträge                                         | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-793.507</b>  | <b>-742.080</b> | <b>-805.680</b> | <b>-814.020</b> | <b>-822.470</b> | <b>-831.060</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-793.507</b>  | <b>-742.080</b> | <b>-805.680</b> | <b>-814.020</b> | <b>-822.470</b> | <b>-831.060</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-793.507</b>  | <b>-742.080</b> | <b>-805.680</b> | <b>-814.020</b> | <b>-822.470</b> | <b>-831.060</b> |
| 30 globale Minderaufwand                                 | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-793.507</b>  | <b>-742.080</b> | <b>-805.680</b> | <b>-814.020</b> | <b>-822.470</b> | <b>-831.060</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 08**      **Sportförderung**  
**Produktgruppe: 08.02**      **Sportstätten und Bäder**  
**Produkt: 08.02.01**      **Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023           | 2024           | 2025           | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 52.999         | 66.500         | 24.700         |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0              | 0              | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>52.999</b>  | <b>66.500</b>  | <b>24.700</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-52.999</b> | <b>-66.500</b> | <b>-24.700</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



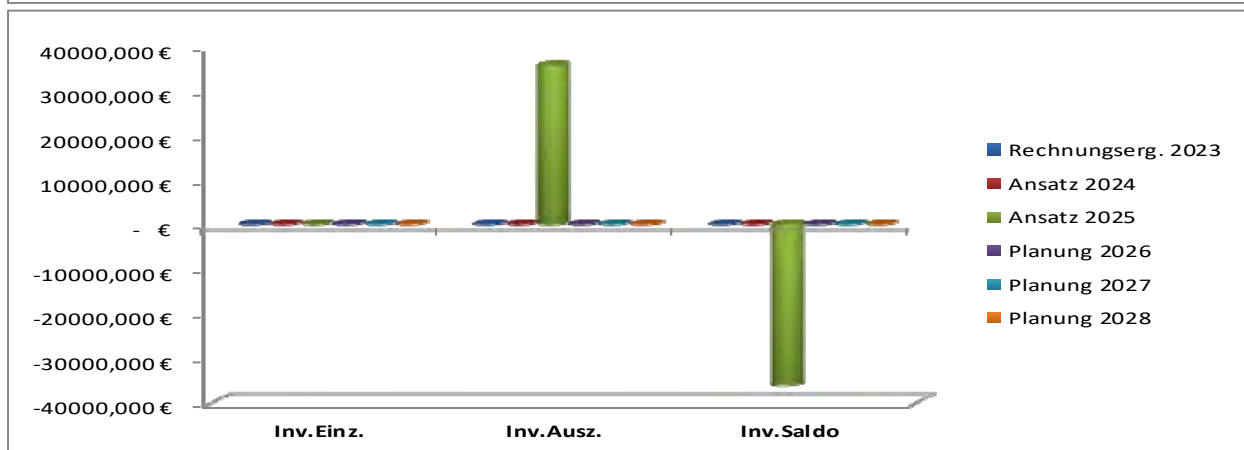
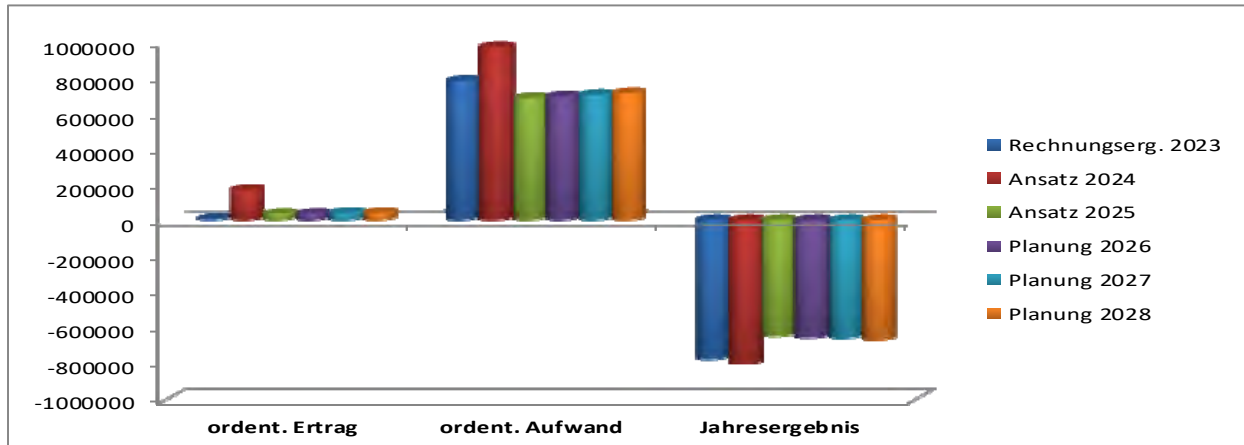
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Produktbereich 09: Gestaltung der Umwelt

### Produkte:

#### 09.01.01: Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen



| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -776.571,95 €         | -803.430,00 € | -649.970,00 € | -658.090,00 € | -661.300,00 € | -669.670,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €        | -36.000,00 €  | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |

| Kennzahl                                             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Anteil ordentl. Auf. an<br>ordentl.Aufwend. aller PB | 2,22%                 | 2,46%       | 1,67%       | 1,78%        | 1,79%        | 1,80%        |

| Kennzahl                                                              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Deckung ordentl. Aufwand durch<br>ordentl. Ertrag des Produktbereichs | 0,89%                 | 17,67%      | 5,87%       | 5,85%        | 6,53%        | 6,49%        |

| Kennzahl                        | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Ergebnis pro Einwohner (10.856) | -71,53 €              | -74,01 €    | -59,87 €    | -60,62 €     | -60,92 €     | -61,69 €     |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Produktbereich 09: Gestaltung der Umwelt

### Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----|-------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|    |                                                       | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 1533            | 128.000         | 10.100          | 10.100          | 15.100          | 15.100          |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 1370            | 1700            | 1700            | 1720            | 1730            | 1750            |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 4.074           | 42.680          | 28.760          | 29.050          | 29.340          | 29.630          |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 | Aktiviert Eigenleistungen                             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>6.977</b>    | <b>172.380</b>  | <b>40.560</b>   | <b>40.870</b>   | <b>46.170</b>   | <b>46.480</b>   |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 215.524         | 203.800         | 190.800         | 194.230         | 197.700         | 201.270         |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0               | 40.300          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 327.143         | 501.070         | 353.210         | 356.740         | 360.300         | 363.910         |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 57              | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 240.824         | 230.540         | 146.420         | 147.890         | 149.370         | 150.870         |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>783.549</b>  | <b>975.810</b>  | <b>690.530</b>  | <b>698.960</b>  | <b>707.470</b>  | <b>716.150</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-776.572</b> | <b>-803.430</b> | <b>-649.970</b> | <b>-658.090</b> | <b>-661.300</b> | <b>-669.670</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-776.572</b> | <b>-803.430</b> | <b>-649.970</b> | <b>-658.090</b> | <b>-661.300</b> | <b>-669.670</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-776.572</b> | <b>-803.430</b> | <b>-649.970</b> | <b>-658.090</b> | <b>-661.300</b> | <b>-669.670</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-776.572</b> | <b>-803.430</b> | <b>-649.970</b> | <b>-658.090</b> | <b>-661.300</b> | <b>-669.670</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-776.572</b> | <b>-803.430</b> | <b>-649.970</b> | <b>-658.090</b> | <b>-661.300</b> | <b>-669.670</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



### Produktbereich 09: Gestaltung der Umwelt

#### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz         | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025           | 2021     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 36.000         |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>36.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-36.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



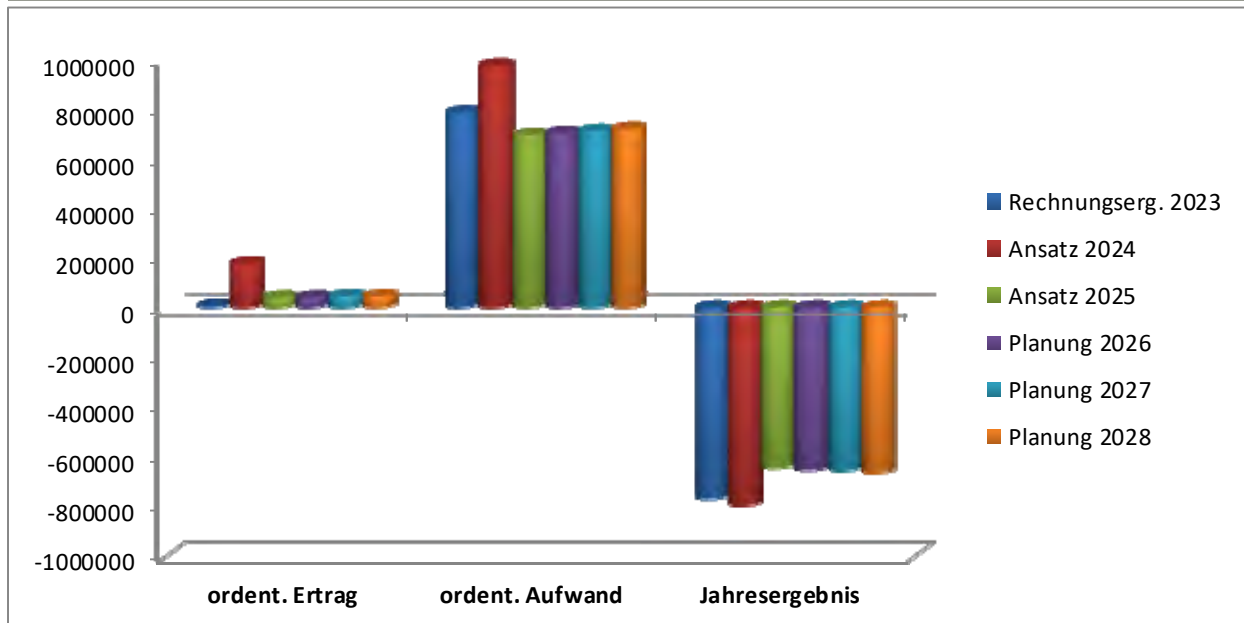
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                      |
|------------------------|-----------------|------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>09</b>       | <b>Gestaltung der Umwelt</b>                         |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>09.01</b>    | <b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>09.01.01</b> | <b>Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>           |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -776.571,95 €      | -803.430,00 € | -649.970,00 € | -658.090,00 € | -661.300,00 € | -669.670,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €             | 0,00 €        | -36.000,00 €  | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Rövekamp, Christoph

### Beschreibung:

Planung zur Sicherung einer nachhaltigen gemeindlichen Bauentwicklung Grundstücksneuordnung. Umfassende Ermittlung der städtebaulichen Entwicklung. Vorbereitung der künftigen Bodennutzungen und der planungsrechtlichen Absicherung/Vorgaben für die verbindliche Bauleitplanung. Alle Planungen auf der Ebene des Flächennutzungsplanes sowie der Bebauungspläne und der sonstigen Satzungen. Beteiligung bei der Umsetzung der Planungen.

### Leistungen:

- 09.01.01.01 Allg. Aufgaben der Ortsplanung und Mitwirkung in der Regionalplanung
- 09.01.01.02 Bauleitpläne etc.
- 09.01.01.03 Lärmschutzgutachten
- 09.01.01.04 Stadtpläne und -karten
- 09.01.01.05 Vermessung
- 09.01.01.06 Kataster
- 09.01.01.07 Vorbereitung von Sanierungsarbeiten
- 09.01.01.08 Ortssanierung
- 09.01.01.09 Geographisches Informationssystem
- 09.01.01.10 sonstige Statistik zur Planung und Entwicklung

### Auftragsgrundlage:

BauGB  
Landesplanungsgesetz  
Ratsbeschlüsse

### Ziele:

Ausweisung von Wohn-, Gewerbe- und sonstigen Flächen  
Schutz und Erhalt natürlicher Lebensgrundlagen  
Rechtssicherheit  
Sozial gerechte Bodennutzung  
Behebung städtebaulicher Mängel  
Sicherung gleichwertiger Lebensgrundlagen  
Erreichung einer geordneten städtebaulichen Entwicklung gem. §§ 1 ff. BauGB

### Zielgruppen:

Einwohner



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 09 Gestaltung der Umwelt**  
**Produktgruppe: 09.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**  
**Produkt: 09.01.01 Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

## Kennzahlen

| Kennzahl                  | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Personalintensität</b> | 27,51%                | 20,89%      | 27,63%      | 27,79%       | 27,94%       | 28,10%       |

| Kennzahl                                   | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 41,75%                | 51,35%      | 51,15%      | 51,04%       | 50,93%       | 50,81%       |

| Kennzahl                     | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) v wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                                               | <b>2024</b>  | <b>2025</b>         |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|
| 523.200                 | Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Ve    | - €          | <b>7.000,00 €</b>   |
| 524.100                 | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 5.490,00 €   | <b>6.900,00 €</b>   |
| 524.120                 | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 220,00 €     | <b>1.360,00 €</b>   |
| 524.130                 | Aufwand für Reinigung                                         | 4.400,00 €   | <b>11.940,00 €</b>  |
| 524.140                 | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 440,00 €     | <b>1.900,00 €</b>   |
| 524.150                 | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 140,00 €     | <b>740,00 €</b>     |
| 524.190                 | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 440,00 €     | <b>870,00 €</b>     |
| 525.500                 | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 1.140,00 €   | <b>1.200,00 €</b>   |
| 529.100                 | Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen             | 190.000,00 € | <b>140.000,00 €</b> |
| 529.120                 | Aufwendungen für Planungsleistungen                           | 298.800,00 € | <b>181.300,00 €</b> |
| 541.220                 | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 1.890,00 €   | <b>1.990,00 €</b>   |
| 542.500                 | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D        | 12.690,00 €  | <b>17.670,00 €</b>  |
| 542.900                 | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Recht       | 200.000,00 € | <b>80.000,00 €</b>  |
| 543.100                 | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 4.910,00 €   | <b>5.160,00 €</b>   |
| 543.101                 | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 2.730,00 €   | <b>2.860,00 €</b>   |
| 543.102                 | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Int | 2.670,00 €   | <b>2.810,00 €</b>   |
| 543.130                 | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 3.680,00 €   | <b>3.860,00 €</b>   |
| 543.900                 | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 1.970,00 €   | <b>32.070,00 €</b>  |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 09  
**Produktgruppe:** 09.01  
**Produkt:** 09.01.01

**Gestaltung der Umwelt**  
**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**  
**Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----|-------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|    |                                                       | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 1533            | 128.000         | 10.100          | 10.100          | 15.100          | 15.100          |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 1370            | 1700            | 1700            | 1720            | 1730            | 1750            |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 4.074           | 42.680          | 28.760          | 29.050          | 29.340          | 29.630          |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 | Aktivierte Eigenleistungen                            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>6.977</b>    | <b>172.380</b>  | <b>40.560</b>   | <b>40.870</b>   | <b>46.170</b>   | <b>46.480</b>   |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 215.524         | 203.800         | 190.800         | 194.230         | 197.700         | 201.270         |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0               | 40.300          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 327.143         | 501.070         | 353.210         | 356.740         | 360.300         | 363.910         |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 57              | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 240.824         | 230.540         | 146.420         | 147.890         | 149.370         | 150.870         |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>783.549</b>  | <b>975.810</b>  | <b>690.530</b>  | <b>698.960</b>  | <b>707.470</b>  | <b>716.150</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-776.572</b> | <b>-803.430</b> | <b>-649.970</b> | <b>-658.090</b> | <b>-661.300</b> | <b>-669.670</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-776.572</b> | <b>-803.430</b> | <b>-649.970</b> | <b>-658.090</b> | <b>-661.300</b> | <b>-669.670</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-776.572</b> | <b>-803.430</b> | <b>-649.970</b> | <b>-658.090</b> | <b>-661.300</b> | <b>-669.670</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-776.572</b> | <b>-803.430</b> | <b>-649.970</b> | <b>-658.090</b> | <b>-661.300</b> | <b>-669.670</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-776.572</b> | <b>-803.430</b> | <b>-649.970</b> | <b>-658.090</b> | <b>-661.300</b> | <b>-669.670</b> |





# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                      |
|------------------------|-----------------|------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>09</b>       | <b>Gestaltung der Umwelt</b>                         |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>09.01</b>    | <b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>09.01.01</b> | <b>Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>           |

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz         | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025           | 2021     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0              |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 36.000         |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>36.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-36.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## Teilfinanzplan – B –

**Produkt:** 09.01.01.00 **Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

**Maßnahme:**

**30**

**interkommunale Zusammenarbeit im Bereich sozialer Wohnungsbau (IstaG)**

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Sonstigen Investitionsauszahlungen | 0,00                | 0               | -36.000         | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen  | 0,00                | 0               | -36.000         | 0               | 0               | 0               |
| <b>Saldo: (Einzahlungen ./.</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>-36.000</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Auszahlungen)</b>               |                     |                 |                 |                 |                 |                 |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



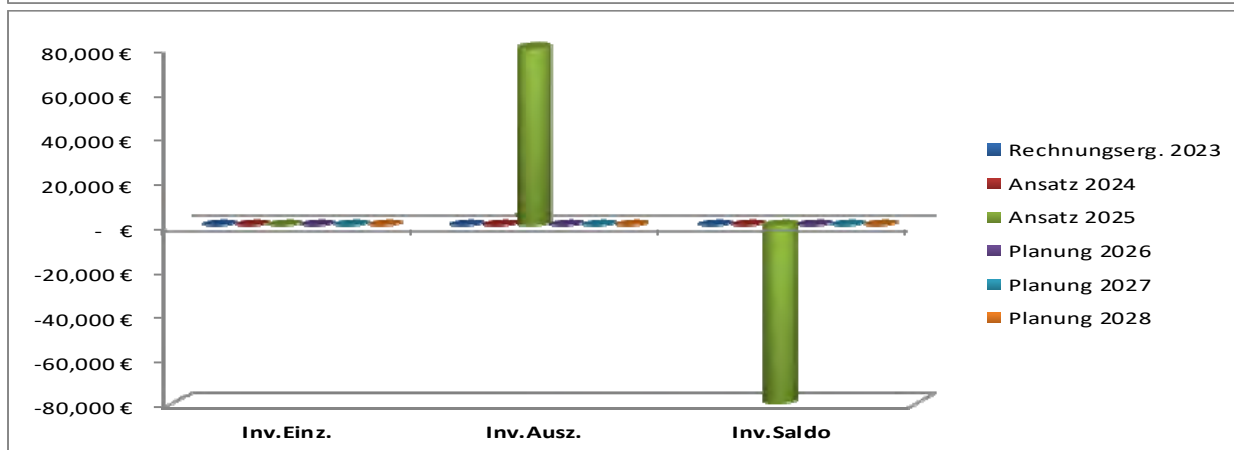
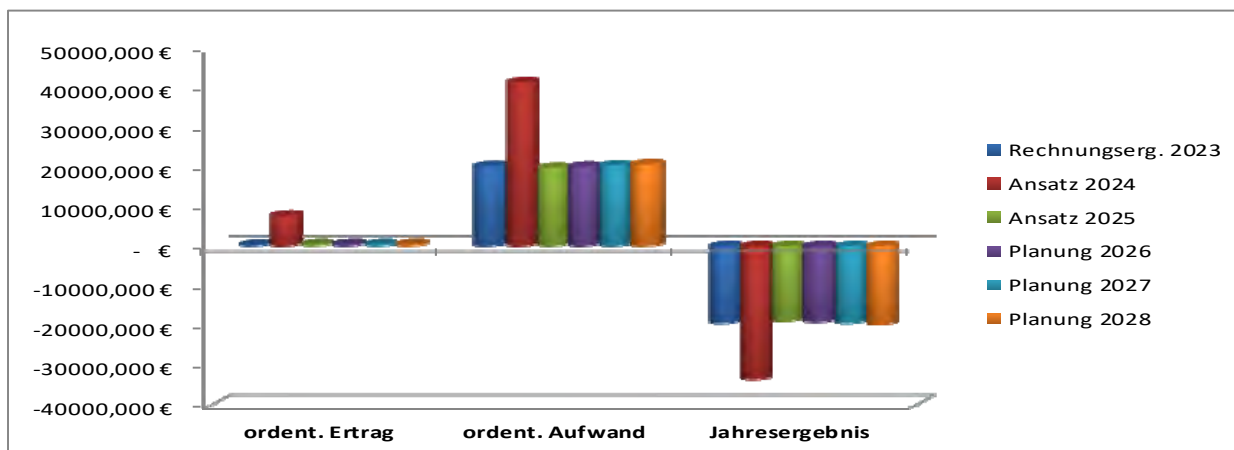
## Produktbereich 10: Bauen und Wohnen

### Produkte:

10.01.01: Maßnahmen der Bau- und Grundstücksordnung

10.01.02: Denkmalschutz und Denkmalpflege

10.02.01: Wohnbau- und Wohnraumförderung



| Saldo             | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -19.654,59 €       | -33.800,00 € | -19.100,00 € | -19.370,00 € | -19.640,00 € | -19.910,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €             | 0,00 €       | -80,00 €     | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |

| Kennzahl                                          | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Anteil ordentl. Auf. an ordentl.Aufwend. aller PB | 0,06%              | 0,10%       | 0,05%       | 0,05%        | 0,05%        | 0,05%        |

| Kennzahl                                                           | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs | 1,73%              | 18,16%      | 2,55%       | 2,57%        | 2,53%        | 2,55%        |

| Kennzahl                        | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Ergebnis pro Einwohner (10.856) | -1,81 €            | -3,11 €     | -1,76 €     | -1,78 €      | -1,81 €      | -1,83 €      |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Produktbereich 10: Bauen und Wohnen

### Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|    |                                                       | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0              | 7.500          | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 346            | 0              | 500            | 510            | 510            | 520            |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 | Aktiviert Eigenleistungen                             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>346</b>     | <b>7.500</b>   | <b>500</b>     | <b>510</b>     | <b>510</b>     | <b>520</b>     |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 8.038          | 12.300         | 13.100         | 13.340         | 13.580         | 13.820         |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0              | 13.500         | 3.500          | 3.540          | 3.570          | 3.610          |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 4.467          | 3.000          | 3.000          | 3.000          | 3.000          | 3.000          |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 7.500          | 12.500         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>20.005</b>  | <b>41.300</b>  | <b>19.600</b>  | <b>19.880</b>  | <b>20.150</b>  | <b>20.430</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-19.659</b> | <b>-33.800</b> | <b>-19.100</b> | <b>-19.370</b> | <b>-19.640</b> | <b>-19.910</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 5              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>5</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-19.655</b> | <b>-33.800</b> | <b>-19.100</b> | <b>-19.370</b> | <b>-19.640</b> | <b>-19.910</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-19.655</b> | <b>-33.800</b> | <b>-19.100</b> | <b>-19.370</b> | <b>-19.640</b> | <b>-19.910</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-19.655</b> | <b>-33.800</b> | <b>-19.100</b> | <b>-19.370</b> | <b>-19.640</b> | <b>-19.910</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-19.655</b> | <b>-33.800</b> | <b>-19.100</b> | <b>-19.370</b> | <b>-19.640</b> | <b>-19.910</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



### Produktbereich 10: Bauen und Wohnen

#### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz     | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025       | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 80         |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>80</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-80</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                |                                                     |
|----------------|-----------------------------------------------------|
| Produktbereich | 10: Bauen und Wohnen                                |
| Produktgruppe  | 10.01: Bauen und Wohnen                             |
| Produkt        | 10.01.01: Maßnahmen der Bau- und Grundstücksordnung |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | 0,00 €                | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Rövekamp, Christoph

### Beschreibung:

Beratung und Unterstützung von Bauherren, Architekten und Bürger in allen bauordnungs-, bauplanungs- und denkmalrechtlichen Fragen. Gerade die intensive Beratung wird einen wesentlichen Anteil der Arbeitszeit der einzelnen Mitarbeiter einnehmen. Hierdurch werden Probleme frühzeitig erkannt und können noch ohne größeren finanziellen und zeitlichen Aufwand für den Bauherren abgeändert werden. Ein ordnungsbehördliches Einschreiten kann hierdurch meist vermieden werden.

### Leistungen:

- 10.01.01.01 Bauvoranfragen
- 10.01.01.02 Bauanträge
- 10.01.01.10 Überwachung von Neubauten
- 10.01.01.11 Überwachung von Erweiterungs- und Umbauten
- 10.01.01.12 sonst. Maßnahmen der Bauaufsicht
- 10.01.01.20 Überwachung von Abbrucharbeiten

### Auftragsgrundlage:

Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Baunutzungsverordnung u.a., Ortsrecht

### Ziele:

Sicherstellung der Planungs- und Investitionssicherheit durch umfassendes Know-how.  
Sicherung der planungshoheitlichen Interessen der Gemeinde.

### Zielgruppen:

Bürger



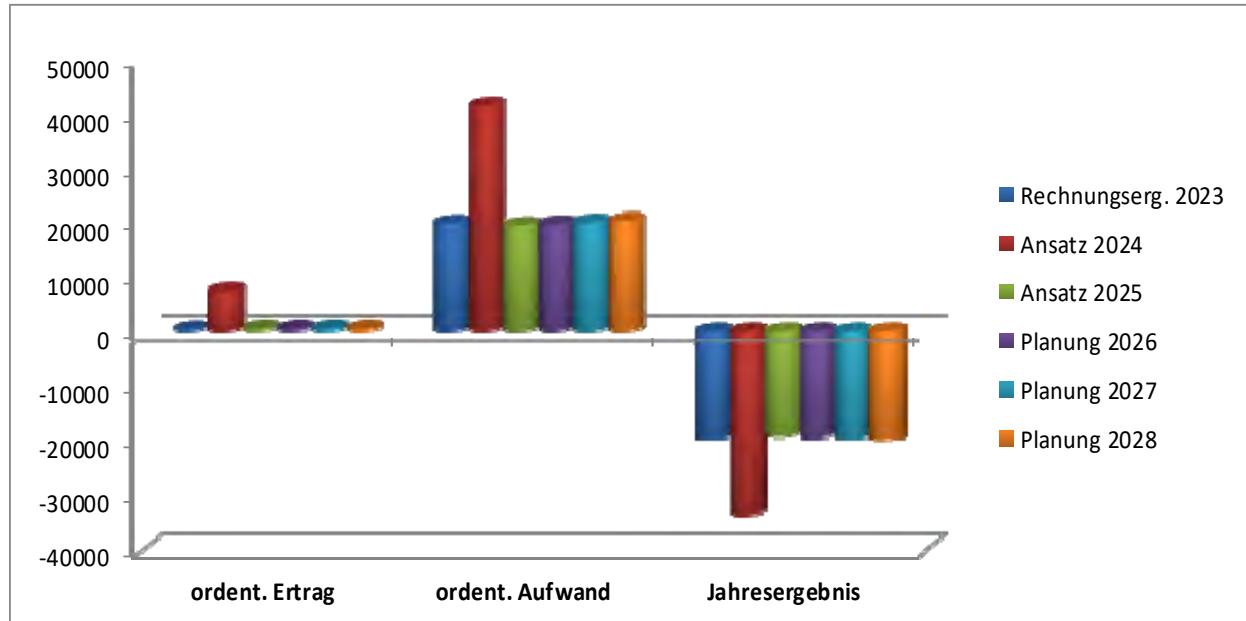
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 10      **Bauen und Wohnen**  
**Produktgruppe:** 10.01      **Bauen und Wohnen**  
**Produkt:** 10.01.02      **Denkmalschutz**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -19.659,25 €          | -33.800,00 € | -19.100,00 € | -19.370,00 € | -19.640,00 € | -19.910,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €       | -80,00 €     | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Rövekamp, Christoph

### Beschreibung:

Wahrnehmung der Aufgaben als Untere Denkmalbehörde zum Schutz, zur Pflege und zum Erhalt von Denkmälern.

### Auftragsgrundlage:

Denkmalschutzgesetz NRW  
Ratsbeschlüsse

### Ziele:

### Leistungen:

10.01.02.01 Genehmigungen (Denkmalschutz)  
10.01.02.02 Denkmalförderung  
10.01.02.03 Leistungen f. Gebäude mit historischen Wert

### Zielgruppen:

öffentl. bzw. private EigentümerInnen von Bau-, Boden- und sonstigen Denkmälern



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 10**                      **Bauen und Wohnen**  
**Produktgruppe: 10.01**                **Bauen und Wohnen**  
**Produkt: 10.01.02**                   **Denkmalschutz**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 40,18%                | 29,78%      | 66,84%      | 67,10%       | 67,39%       | 67,65%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität |                       | 100,00%     | 100,00%     | 100,00%      | 100,00%      | 100,00%      |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 100,00%               | 100,00%     |             |              |              |              |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                            | 2024        | 2025              |
|------------------|------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|
| 521.190          | Aufwand für die Unterhaltung/Instandsetzung -Sonstiges-    | 2.000,00 €  | <b>2.000,00 €</b> |
| 523.200          | Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Ve | 11.500,00 € | <b>1.500,00 €</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 10      **Bauen und Wohnen**  
**Produktgruppe:** 10.01      **Bauen und Wohnen**  
**Produkt:** 10.01.02      **Denkmalschutz**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|    |                                                       | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0              | 7.500          | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 346            | 0              | 500            | 510            | 510            | 520            |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 | Aktivierte Eigenleistungen                            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>346</b>     | <b>7.500</b>   | <b>500</b>     | <b>510</b>     | <b>510</b>     | <b>520</b>     |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 8.038          | 12.300         | 13.100         | 13.340         | 13.580         | 13.820         |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0              | 13.500         | 3.500          | 3.540          | 3.570          | 3.610          |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 4.467          | 3.000          | 3.000          | 3.000          | 3.000          | 3.000          |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 7.500          | 12.500         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>20.005</b>  | <b>41.300</b>  | <b>19.600</b>  | <b>19.880</b>  | <b>20.150</b>  | <b>20.430</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-19.659</b> | <b>-33.800</b> | <b>-19.100</b> | <b>-19.370</b> | <b>-19.640</b> | <b>-19.910</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-19.659</b> | <b>-33.800</b> | <b>-19.100</b> | <b>-19.370</b> | <b>-19.640</b> | <b>-19.910</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-19.659</b> | <b>-33.800</b> | <b>-19.100</b> | <b>-19.370</b> | <b>-19.640</b> | <b>-19.910</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-19.659</b> | <b>-33.800</b> | <b>-19.100</b> | <b>-19.370</b> | <b>-19.640</b> | <b>-19.910</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-19.659</b> | <b>-33.800</b> | <b>-19.100</b> | <b>-19.370</b> | <b>-19.640</b> | <b>-19.910</b> |





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 10      **Bauen und Wohnen**  
**Produktgruppe:** 10.01      **Bauen und Wohnen**  
**Produkt:** 10.01.02      **Denkmalschutz**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz     | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025       | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 80         |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0          |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>80</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-80</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



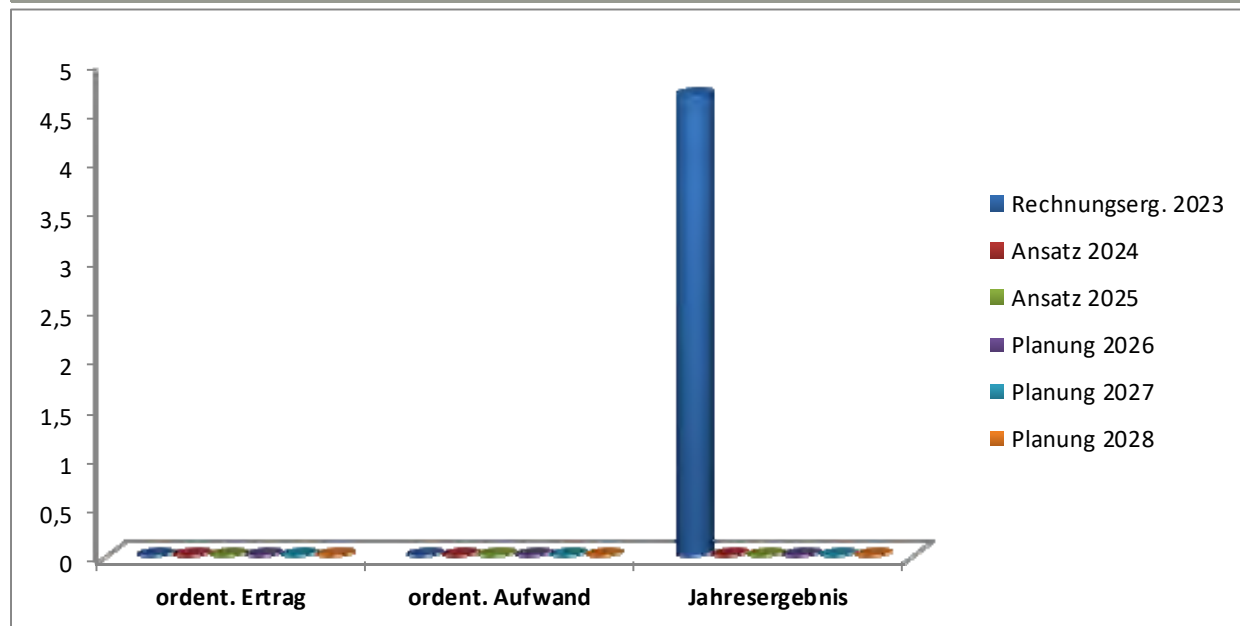
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 10 **Bauen und Wohnen**  
**Produktgruppe:** 10.02 **Wohnungsbauförderung**  
**Produkt:** 10.02.01 **Wohnberechtigungsscheine, Wohnungsbau**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | 4,66 €                | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Menden, Ingrid

### Beschreibung:

Objekt- und subjektbezogene Förderung von Wohnraum

Anspruchsberechtigte erhalten Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG). Eine weitere zentrale Aufgabe ist die Beobachtung des Wohnungsmarktes, eine Versorgung der berechtigten Personenkreise mit Wohnraum (WoFG), die Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen (WBS) sowie eine Ermittlung und der Einkommensverhältnisse im Rahmen des Gesetzes zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land Nordrhein-Westfalen (WFNG NRW).

Der Bereich koordiniert gesetzliche Pflichtaufgaben nach dem Ordnungsbehördengesetz (OBG) NRW mit zusätzlichen gemeindlichen Angeboten zur präventiven Wohnungsnotfallhilfe. Dies soll in enger Kooperation mit anderen Fachabteilungen und der Wohnungswirtschaft realisiert werden.

### Leistungen:

- 10.02.01.01 Wohnraumsicherung
- 10.02.01.02 Wohnraumversorgung
- 10.02.01.10 Wohngeld
- 10.02.01.11 Wohnraumberechtigungsscheine

### Auftragsgrundlage:

Wohngeldgesetz  
SGB I  
SGB X

### Ziele:

Wirtschaftliche Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens.

Sachgerechte Umsetzung der Pflichtaufgabe – auf Gewährung der Leistungen besteht ein Rechtsanspruch - .

### Zielgruppen:

Antragsteller u. Ratsuchende



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



---

|                        |                 |                                              |
|------------------------|-----------------|----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>10</b>       | <b>Bauen und Wohnen</b>                      |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>10.02</b>    | <b>Wohnungsbauförderung</b>                  |
| <b>Produkt:</b>        | <b>10.02.01</b> | <b>Wohnberechtigungsscheine, Wohnungsbau</b> |

---

## Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität |                       |             |             |              |              |              |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität |                       |             |             |              |              |              |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote |                       |             |             |              |              |              |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 10      **Bauen und Wohnen**  
**Produktgruppe:** 10.02      **Wohnungsbauförderung**  
**Produkt:** 10.02.01      **Wohnberechtigungsscheine, Wohnungsbau**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|-------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                       | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 08 | Aktivierete Eigenleistungen                           | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 5        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>5</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>5</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>5</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>5</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>5</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 10      **Bauen und Wohnen**  
**Produktgruppe:** 10.02      **Wohnungsbauförderung**  
**Produkt:** 10.02.01      **Wohnberechtigungsscheine, Wohnungsbau**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

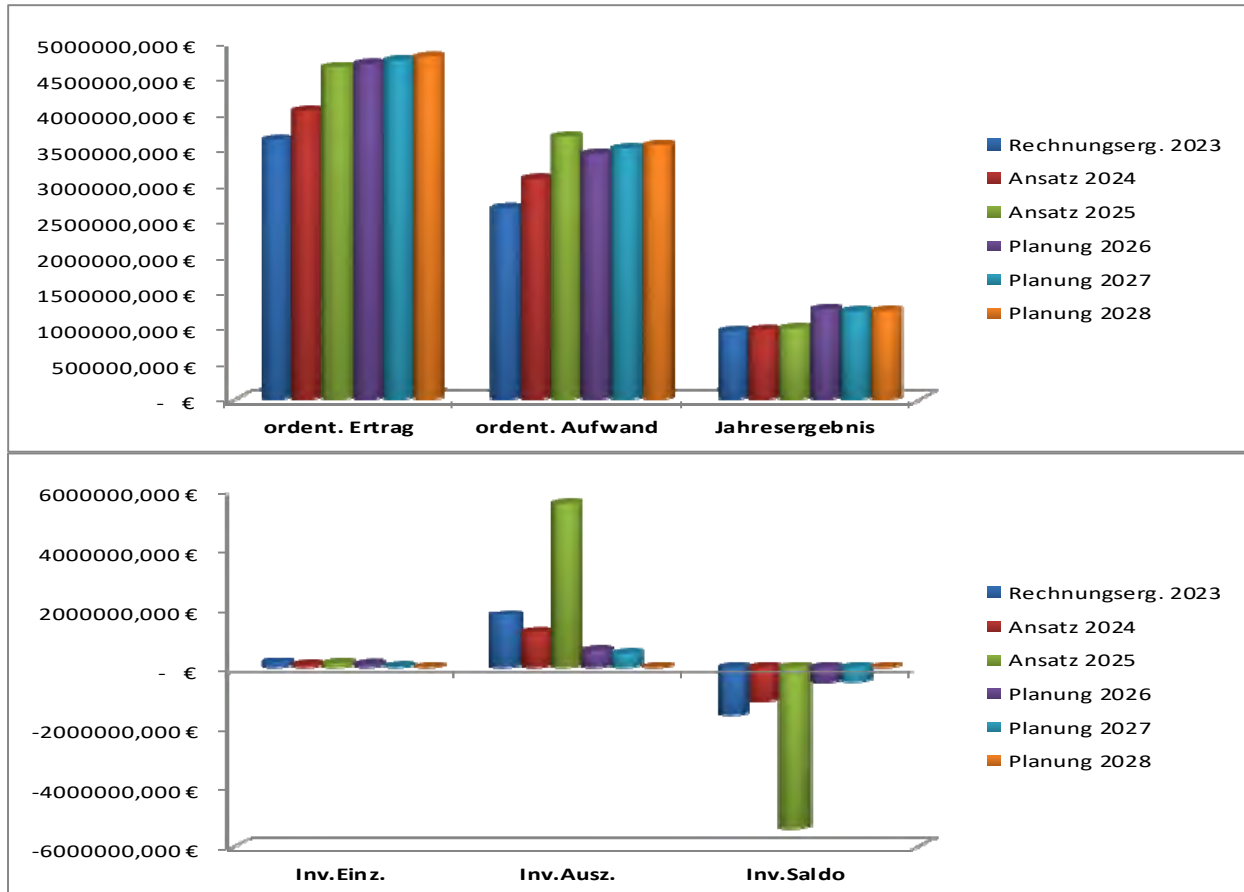


## Produktbereich 11: Ver- und Entsorgung

### Produkte:

11.01.01: Abfallbeseitigung,-verwertung und -vermeidung

11.02.01: Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen



| Saldo             | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024     | Ansatz 2025     | Planung 2026   | Planung 2027   | Planung 2028   |
|-------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| Jahresergebnis    | 945.522,35 €       | 962.390,00 €    | 985.395,00 €    | 1.265.980,00 € | 1.238.730,00 € | 1.241.660,00 € |
| Investitionssaldo | -1.598.997,99 €    | -1.106.455,00 € | -5.408.842,00 € | -495.350,00 €  | -472.335,00 €  | 0,00 €         |

| Kennzahl                                         | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Anteil ordentl. Aufw. an ordentl. Aufw. aller PB | 7,61%              | 7,77%       | 8,88%       | 8,78%        | 8,88%        | 8,92%        |

| Kennzahl                                                           | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs | 135,27%            | 131,25%     | 126,84%     | 136,83%      | 135,27%      | 134,91%      |

| Kennzahl                        | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Ergebnis pro Einwohner (10.856) | 87,10 €            | 88,65 €     | 90,77 €     | 116,62 €     | 114,11 €     | 114,38 €     |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Produktbereich 11: Ver- und Entsorgung

### Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis         | Ansatz           | Ansatz           | Planung          | Planung          | Planung          |
|----|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|    |                                                       | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 131824           | 142.900          | 142.900          | 144.330          | 145.770          | 147.230          |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 3.384.271        | 3.818.165        | 4.417.740        | 4.461.910        | 4.506.550        | 4.551.600        |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 58.968           | 50.260           | 45.485           | 45.940           | 46.400           | 46.860           |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 51644            | 30.955           | 50.650           | 51160            | 51660            | 52.180           |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0                | 50               | 50               | 50               | 50               | 50               |
| 08 | Aktiviert Eigenleistungen                             | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>3.626.706</b> | <b>4.042.330</b> | <b>4.656.825</b> | <b>4.703.390</b> | <b>4.750.430</b> | <b>4.797.920</b> |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 330.085          | 452.600          | 403.300          | 410.470          | 417.800          | 425.240          |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0                | 30.900           | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 1522.304         | 1745.620         | 2.352.240        | 2.109.200        | 2.174.270        | 2.209.510        |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 796.771          | 730.400          | 730.400          | 730.400          | 730.400          | 730.400          |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 10.740           | 11.500           | 14.220           | 14.360           | 14.510           | 14.650           |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 21284            | 108.920          | 171.270          | 172.980          | 174.720          | 176.460          |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>2.681.184</b> | <b>3.079.940</b> | <b>3.671.430</b> | <b>3.437.410</b> | <b>3.511.700</b> | <b>3.556.260</b> |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>945.522</b>   | <b>962.390</b>   | <b>985.395</b>   | <b>1.265.980</b> | <b>1.238.730</b> | <b>1.241.660</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>945.522</b>   | <b>962.390</b>   | <b>985.395</b>   | <b>1.265.980</b> | <b>1.238.730</b> | <b>1.241.660</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>945.522</b>   | <b>962.390</b>   | <b>985.395</b>   | <b>1.265.980</b> | <b>1.238.730</b> | <b>1.241.660</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>945.522</b>   | <b>962.390</b>   | <b>985.395</b>   | <b>1.265.980</b> | <b>1.238.730</b> | <b>1.241.660</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>945.522</b>   | <b>962.390</b>   | <b>985.395</b>   | <b>1.265.980</b> | <b>1.238.730</b> | <b>1.241.660</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



### Produktbereich 11: Ver- und Entsorgung

#### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis          | Ansatz            | Ansatz            | VE       | Planung         | Planung         | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|-----------------|-----------------|----------|
|    |                                                            | 2023              | 2024              | 2025              | 2025     | 2026            | 2027            | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0               | 0               | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0               | 0               | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0               | 0               | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 169.834           | 87.100            | 125.408           |          | 104.650         | 27.665          | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0               | 0               | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>169.834</b>    | <b>87.100</b>     | <b>125.408</b>    | <b>0</b> | <b>104.650</b>  | <b>27.665</b>   | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0               | 0               | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 1759.575          | 1095.000          | 5.470.000         |          | 600.000         | 500.000         | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 9.257             | 98.555            | 64.250            |          | 0               | 0               | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0               | 0               | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0               | 0               | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0               | 0               | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>1.768.832</b>  | <b>1.193.555</b>  | <b>5.534.250</b>  | <b>0</b> | <b>600.000</b>  | <b>500.000</b>  | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-1.598.998</b> | <b>-1.106.455</b> | <b>-5.408.842</b> | <b>0</b> | <b>-495.350</b> | <b>-472.335</b> | <b>0</b> |





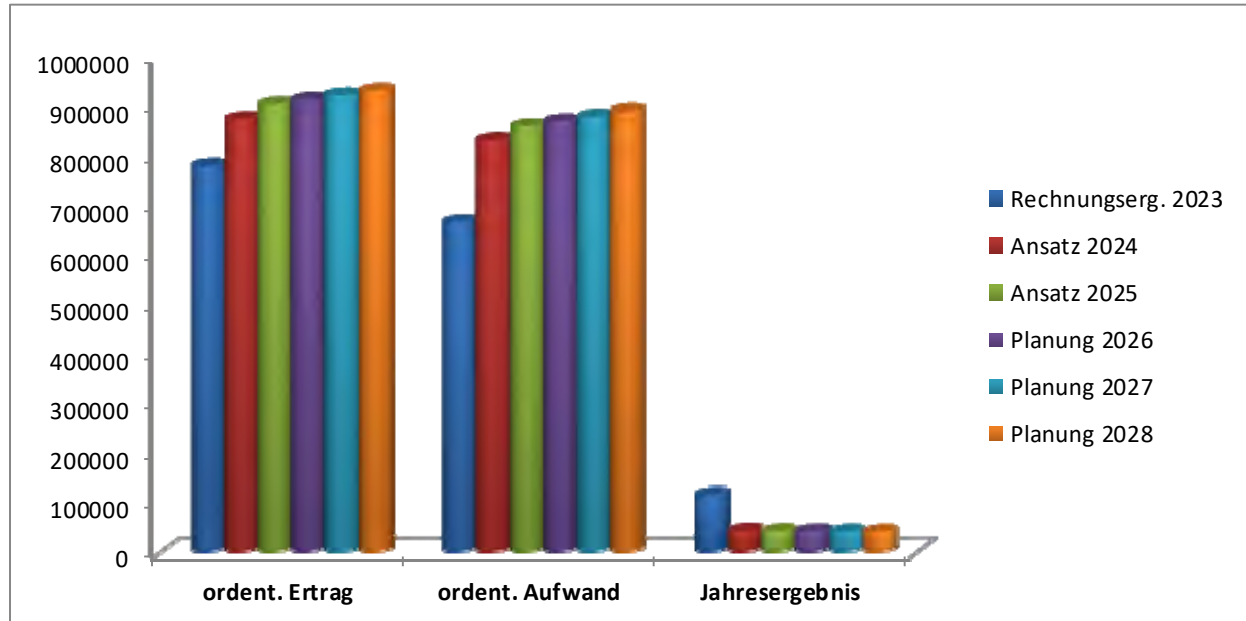
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                       |
|------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>11</b>       | <b>Ver- und Entsorgung</b>                            |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>11.01</b>    | <b>Abfallwirtschaft</b>                               |
| <b>Produkt:</b>        | <b>11.01.01</b> | <b>Abfallbeseitigung, -verwertung und -vermeidung</b> |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | 115.488,02 €          | 42.660,00 € | 41.365,00 € | 41.080,00 €  | 40.780,00 €  | 40.430,00 €  |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Organisation der Sammlung, der Verwertung und des Transports von Abfällen und Wertstoffen.

### Leistungen:

- 11.01.01.01 Leistungen Papiermüll
- 11.01.01.02 Leistungen Biomüll
- 11.01.01.03 Leistungen Wertstoffmüll (gelber Sack)
- 11.01.01.04 Leistungen Restmüll
- 11.01.01.10 Mülldeponien
- 11.01.01.11 Müllverwertungs- und Müllbeseitigungsunternehmen
- 11.01.01.20 Tierkörperbeseitigung

### Auftragsgrundlage:

Kreislaufwirtschafts- und AbfallG  
Abfallentsorgungssatzungen des Kreises und der Gemeinde  
Verträge  
Beschlüsse

### Ziele:

Vermeidung, Verwertung und Trennung von Abfällen.  
Senkung des jährlichen Abfallaufkommens. Termingerechte und kostengünstige Abfuhr.  
Hohe Zufriedenheit der Bürger bezüglich Information und Beratung zum Thema Abfall.

### Zielgruppen:

Einwohner  
Gebührenpflichtige, GrundstückseigentümerInnen, Abfallverursacher



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                       |
|------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>11</b>       | <b>Ver- und Entsorgung</b>                            |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>11.01</b>    | <b>Abfallwirtschaft</b>                               |
| <b>Produkt:</b>        | <b>11.01.01</b> | <b>Abfallbeseitigung, -verwertung und -vermeidung</b> |

### Kennzahlen

| Kennzahl                  | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Personalintensität</b> | 2,77%                 | 10,37%      | 10,47%      | 10,55%       | 10,62%       | 10,69%       |

| Kennzahl                                   | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 96,83%                | 87,45%      | 88,71%      | 88,64%       | 88,57%       | 88,50%       |

| Kennzahl                     | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                                            | <b>2024</b>  | <b>2025</b>         |
|-------------------------|------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|
| 523.200                 | Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Ve | 416.290,00 € | <b>451.850,00 €</b> |
| 523.700                 | Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Ve | 311.475,00 € | <b>312.050,00 €</b> |
| 542.400                 | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D     | 7.000,00 €   | <b>7.000,00 €</b>   |

Die Werte sind im Rahmen der Gebührenbedarfsrechnung ermittelt worden. Eingerechnet wurde in den Gebührenbedarf auch ein Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich. Der Sonderposten wurde aus den erzielten Ist-Überschüssen der Vergangenheit gebildet und muss nach mind. 3 Jahren zu Gunsten der Bedarfsrechnung aufgelöst werden, wenn er nicht vorher zu einem Verlustausgleich genutzt werden kann. Er wird im Rahmen der Nachkalkulation ermittelt.

Genauere Informationen ergeben sich aus der Gebührenbedarfsrechnung.



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 11**      **Ver- und Entsorgung**  
**Produktgruppe: 11.01**      **Abfallwirtschaft**  
**Produkt: 11.01.01**      **Abfallbeseitigung, -verwertung und -vermeidung**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|    |                                                       | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 671920         | 793.560        | 806.280        | 814.340        | 822.490        | 830.710        |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 58.968         | 50.260         | 45.485         | 45.940         | 46.400         | 46.860         |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 48.797         | 30.955         | 50.650         | 51.160         | 51.660         | 52.180         |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0              | 50             | 50             | 50             | 50             | 50             |
| 08 | Aktivierete Eigenleistungen                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>779.684</b> | <b>874.825</b> | <b>902.465</b> | <b>911.490</b> | <b>920.600</b> | <b>929.800</b> |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 18.429         | 86.300         | 90.200         | 91.800         | 93.430         | 95.110         |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 11.100         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 643.131        | 727.765        | 763.900        | 771.540        | 779.250        | 787.050        |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 488            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 2.149          | 7.000          | 7.000          | 7.070          | 7.140          | 7.210          |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>664.196</b> | <b>832.165</b> | <b>861.100</b> | <b>870.410</b> | <b>879.820</b> | <b>889.370</b> |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>115.488</b> | <b>42.660</b>  | <b>41.365</b>  | <b>41.080</b>  | <b>40.780</b>  | <b>40.430</b>  |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>115.488</b> | <b>42.660</b>  | <b>41.365</b>  | <b>41.080</b>  | <b>40.780</b>  | <b>40.430</b>  |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>115.488</b> | <b>42.660</b>  | <b>41.365</b>  | <b>41.080</b>  | <b>40.780</b>  | <b>40.430</b>  |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>115.488</b> | <b>42.660</b>  | <b>41.365</b>  | <b>41.080</b>  | <b>40.780</b>  | <b>40.430</b>  |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>115.488</b> | <b>42.660</b>  | <b>41.365</b>  | <b>41.080</b>  | <b>40.780</b>  | <b>40.430</b>  |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 11**                      **Ver- und Entsorgung**  
**Produktgruppe: 11.01**                **Abfallwirtschaft**  
**Produkt: 11.01.01**                    **Abfallbeseitigung, -verwertung und -vermeidung**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



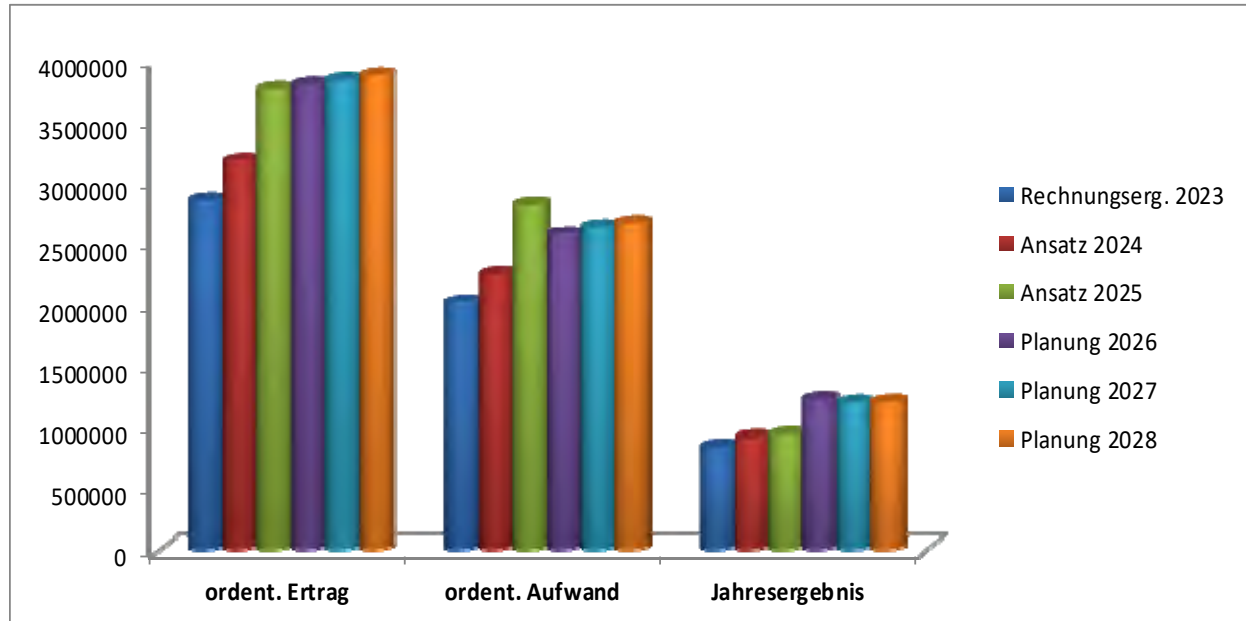
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                              |
|------------------------|-----------------|----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>11</b>       | <b>Ver- und Entsorgung</b>                   |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>11.02</b>    | <b>Abwasserbeseitigung, -behandlung (PG)</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>11.02.01</b> | <b>Abwasserbeseitigung, -behandlung</b>      |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024     | Ansatz 2025     | Planung 2026   | Planung 2027   | Planung 2028   |
|-------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| Jahresergebnis    | 830.034,33 €          | 919.730,00 €    | 944.030,00 €    | 1.224.900,00 € | 1.197.950,00 € | 1.201.230,00 € |
| Investitionssaldo | -1.598.997,99 €       | -1.106.455,00 € | -5.408.842,00 € | -495.350,00 €  | -472.335,00 €  | 0,00 €         |



**Verantwortlich:** Rövekamp, Christoph

### Beschreibung:

Neu-, Aus- und Umbau, Sanierung von Abwasserbeseitigungsanlagen,  
Bewirtschaftung und Unterhaltung von Abwasserbeseitigungsanlagen.

### Leistungen:

- 11.02.01.01 Planung gemeindliche Kläranlage
- 11.02.01.02 Bau gemeindliche Kläranlage
- 11.02.01.03 Betreiben gemeindliche Kläranlage
- 11.02.01.10 Planung Pumpwerke
- 11.02.01.11 Bau Pumpwerke
- 11.02.01.12 Betreiben Pumpwerke
- 11.02.01.20 Planung Regenüberlauf- und Rückhaltebecken
- 11.02.01.21 Bau Regenüberlauf- und Rückhaltebecken
- 11.02.01.22 Betreiben Regenüberlauf- und Rückhaltebecken
- 11.02.01.30 Planung Kanal
- 11.02.01.31 Bau Kanal
- 11.02.01.32 Betreiben Kanal
- 11.02.01.40 private Kleinkläranlagen
- 11.02.01.50 Fäkalschlambeseitigung

### Auftragsgrundlage:

Landeswassergesetz,  
Wasserhaushaltsgesetz  
SüV-kan; SüV-kom  
Ortssatzungen, Dienst- Betriebsanweisungen

### Ziele:

Schadlose und umweltverträgliche Entsorgung des Schmutz- und Regenwassers. Kanalsanierung entsprechend Kanalbestandsuntersuchung.

### Zielgruppen:

Einwohner, GrundstückseigentümerInnen, Gebührenpflichtige



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                              |
|------------------------|-----------------|----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>11</b>       | <b>Ver- und Entsorgung</b>                   |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>11.02</b>    | <b>Abwasserbeseitigung, -behandlung (PG)</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>11.02.01</b> | <b>Abwasserbeseitigung, -behandlung</b>      |

## Kennzahlen

| Kennzahl                  | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Personalintensität</b> | 15,45%                | 16,30%      | 11,14%      | 12,41%       | 12,32%       | 12,38%       |

| Kennzahl                                   | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 43,59%                | 45,28%      | 56,52%      | 52,11%       | 53,00%       | 53,34%       |

| Kennzahl                     | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> | 0,53%                 | 0,51%       | 0,51%       | 0,56%        | 0,55%        | 0,55%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                                            | <b>2024</b>  | <b>2025</b>         |
|-------------------------|------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|
| 521.600                 | Instandhaltung des Infrastrukturvermögens (mehr als Substa | 321.500,00 € | <b>858.000,00 €</b> |
| 521.610                 | nstandhaltung der technischen Anlage/Maschinen des Infrast | 234.600,00 € | <b>268.000,00 €</b> |
| 523.100                 | Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Ve | 26.000,00 €  | <b>26.000,00 €</b>  |
| 523.700                 | Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Ve | 170.000,00 € | <b>160.500,00 €</b> |
| 524.100                 | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                       | 200.000,00 € | <b>200.000,00 €</b> |
| 524.120                 | Aufwand für Wasser/Abwasser                                | 8.000,00 €   | <b>8.000,00 €</b>   |
| 524.140                 | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben              | 6.500,00 €   | <b>15.000,00 €</b>  |
| 524.190                 | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und  | 500,00 €     | <b>500,00 €</b>     |
| 525.100                 | Unterhaltung und Instandsetzung von Fahrzeugen             | 3.800,00 €   | <b>3.465,00 €</b>   |
| 525.120                 | sonstige Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Ver  | 855,00 €     | <b>1.305,00 €</b>   |
| 529.100                 | Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen          | 46.100,00 €  | <b>47.570,00 €</b>  |
| 531.300                 | Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.                    | 11.500,00 €  | <b>14.220,00 €</b>  |
| 541.240                 | Aufwendungen für Dienst- Schutzbekleidung persönliche Aus  | 3.000,00 €   | <b>3.000,00 €</b>   |
| 542.500                 | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D     | 6.000,00 €   | <b>1.000,00 €</b>   |
| 542.900                 | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Recht    | 86.000,00 €  | <b>153.000,00 €</b> |
| 543.130                 | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                         | 6.920,00 €   | <b>7.270,00 €</b>   |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                              |
|------------------------|-----------------|----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>11</b>       | <b>Ver- und Entsorgung</b>                   |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>11.02</b>    | <b>Abwasserbeseitigung, -behandlung (PG)</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>11.02.01</b> | <b>Abwasserbeseitigung, -behandlung</b>      |

Bei der Abwasserbeseitigung handelt es sich um eine kostenrechnerische Einheit, die im Ergebnis mit Null abschließen muss. Sollte ein positives Ergebnis erzielt werden, muss diese Mehreinnahme in eine Rücklage verbucht werden und zu einem späteren in die Gebührenbedarfsrechnung mit einfließen.

Bei der Gebührenbedarfsrechnung sind die Kosten = Erträgen, trotzdem kann es zum Haushaltsplan zu Abweichungen kommen, da in der Bedarfsrechnung mit andern Parametern kalkuliert wird. Die Abschreibung wird nach dem Wiederbeschaffungszeitwert berechnet und ist somit höher als die AfA der Buchhaltung (NKF = Zeitwert). Zudem fließt in die Gebührenbedarfsrechnung eine kalkulatorische Verzinsung mit ein, die in der Buchhaltung nicht ausgewiesen wird. Der kalk. Zins darf mit bis zu 5,92 % angesetzt werden.

Die Gemeinde Altenberge hat in der Gebührenkalkulation das OVG-Urteil bzgl. der Verzinsung nach Wiederbeschaffungszeitwert berücksichtigt. Als Zinssatz wurde der durchschnittliche Zinssatz für Investitionen der letzten 10 Jahre berücksichtigt. Dieser liegt bei 2,18 % im Gegensatz zu sonst 3%

Nach diesen Parametern lässt sich das Ergebnis der Haushaltsplanung auf Null herunterrechnen. Die folgende Aufstellung zeigt die Berechnung:

### Erläuterung zur Ergebnisplanung

#### Nachrichtlich: Ergebnis zum Saldo der Gebührenkalkulation

##### Ertrag

|           |          |                                                                |                     |
|-----------|----------|----------------------------------------------------------------|---------------------|
| 30        | -        | Anteil Kosten Straßenentwässerung (interne Leistungsbeziehung) | 0,00 €              |
| 31        | -        | Diff. Zuweisungen                                              | 0,00 €              |
| 32        | +        | Erträge aus der Auflösung SoPo                                 | 402.900,00 €        |
| <b>33</b> | <b>=</b> | <b>Saldo der Gebührenkalkulation</b>                           | <b>402.900,00 €</b> |

##### Aufwand

|           |          |                                                                    |                     |
|-----------|----------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 34        | -        | Verwaltungskostenbeitrag                                           | 0,00 €              |
| 35        | -        | Differenz zwischen kalkulatorischen u. effektiven AfA              | 219.291,93 €        |
| 36        | -        | Kalkulatorische Verzinsung (2,18 %)                                | -229.035,47 €       |
| 36.1      | -/+      | sonstige Abweichungen zw. Gebührenkalkulation und Teilergebnisplan | 550.870,93 €        |
| <b>37</b> | <b>=</b> | <b>Saldo der Gebührenkalkulation</b>                               | <b>541.127,39 €</b> |

##### Gesamt

|           |          |                                      |                     |
|-----------|----------|--------------------------------------|---------------------|
| 38        | -        | Ertrag (Mehrunge)                    | -402.902,61 €       |
| 39        | +        | Aufwand (Minderung)                  | 541.127,39 €        |
| <b>40</b> | <b>=</b> | <b>Saldo der Gebührenkalkulation</b> | <b>944.030,00 €</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 11**      **Ver- und Entsorgung**  
**Produktgruppe: 11.02**      **Abwasserbeseitigung, -behandlung (PG)**  
**Produkt: 11.02.01**      **Abwasserbeseitigung, -behandlung**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis         | Ansatz           | Ansatz           | Planung          | Planung          | Planung          |
|----|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|    |                                                       | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 131824           | 142.900          | 142.900          | 144.330          | 145.770          | 147.230          |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 2.712.351        | 3.024.605        | 3.611.460        | 3.647.570        | 3.684.060        | 3.720.890        |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 2.847            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 08 | Aktivierete Eigenleistungen                           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>2.847.022</b> | <b>3.167.505</b> | <b>3.754.360</b> | <b>3.791.900</b> | <b>3.829.830</b> | <b>3.868.120</b> |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 311656           | 366.300          | 313.100          | 318.670          | 324.370          | 330.130          |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0                | 19.800           | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 879.173          | 1017.855         | 1588.340         | 1337.660         | 1395.020         | 1422.460         |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 796.283          | 730.400          | 730.400          | 730.400          | 730.400          | 730.400          |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 10.740           | 11.500           | 14.220           | 14.360           | 14.510           | 14.650           |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 19.135           | 101920           | 164.270          | 165.910          | 167.580          | 169.250          |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>2.016.988</b> | <b>2.247.775</b> | <b>2.810.330</b> | <b>2.567.000</b> | <b>2.631.880</b> | <b>2.666.890</b> |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>830.034</b>   | <b>919.730</b>   | <b>944.030</b>   | <b>1.224.900</b> | <b>1.197.950</b> | <b>1.201.230</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>830.034</b>   | <b>919.730</b>   | <b>944.030</b>   | <b>1.224.900</b> | <b>1.197.950</b> | <b>1.201.230</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>830.034</b>   | <b>919.730</b>   | <b>944.030</b>   | <b>1.224.900</b> | <b>1.197.950</b> | <b>1.201.230</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>830.034</b>   | <b>919.730</b>   | <b>944.030</b>   | <b>1.224.900</b> | <b>1.197.950</b> | <b>1.201.230</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>830.034</b>   | <b>919.730</b>   | <b>944.030</b>   | <b>1.224.900</b> | <b>1.197.950</b> | <b>1.201.230</b> |





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 11**                      **Ver- und Entsorgung**  
**Produktgruppe: 11.02**                **Abwasserbeseitigung, -behandlung (PG)**  
**Produkt: 11.02.01**                    **Abwasserbeseitigung, -behandlung**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis          | Ansatz            | Ansatz            | VE       | Planung         | Planung         | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|-----------------|-----------------|----------|
|    |                                                            | 2023              | 2024              | 2025              | 2025     | 2026            | 2027            | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0               | 0               | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0               | 0               | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0               | 0               | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 169.834           | 87.100            | 125.408           |          | 104.650         | 27.665          | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0               | 0               | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>169.834</b>    | <b>87.100</b>     | <b>125.408</b>    | <b>0</b> | <b>104.650</b>  | <b>27.665</b>   | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0               | 0               | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 1759.575          | 1095.000          | 5.470.000         |          | 600.000         | 500.000         | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 9.257             | 98.555            | 64.250            |          | 0               | 0               | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0               | 0               | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0               | 0               | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0                 | 0                 | 0                 |          | 0               | 0               | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>1.768.832</b>  | <b>1.193.555</b>  | <b>5.534.250</b>  | <b>0</b> | <b>600.000</b>  | <b>500.000</b>  | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-1.598.998</b> | <b>-1.106.455</b> | <b>-5.408.842</b> | <b>0</b> | <b>-495.350</b> | <b>-472.335</b> | <b>0</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                 |          |                                       |
|-----------------|----------|---------------------------------------|
| Produktbereich: | 11       | Ver- und Entsorgung                   |
| Produktgruppe:  | 11.02    | Abwasserbeseitigung, -behandlung (PG) |
| Produkt:        | 11.02.01 | Abwasserbeseitigung, -behandlung      |

## Teilfinanzplan – B – einzelne Investitionsmaßnahmen

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

1

IHK (Integriertes Handlungskonzept) Altenberge 2030

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                      | -21.904,14          | -220.000        | -450.000        | -600.000        | -500.000        | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen     | -21.904,14          | -220.000        | -450.000        | -600.000        | -500.000        | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -21.904,14          | -220.000        | -450.000        | -600.000        | -500.000        | 0               |

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

21

Erneuerung MW-Kanal Borghorster Straße

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                      | 0,00                | 0               | -440.000        | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen     | 0,00                | 0               | -440.000        | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00                | 0               | -440.000        | 0               | 0               | 0               |

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

23

Erneuerung MW-Kanal Alter Münsterweg

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                      | 0,00                | 0               | -1.200.000      | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen     | 0,00                | 0               | -1.200.000      | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00                | 0               | -1.200.000      | 0               | 0               | 0               |

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

25

Kanalerneuerung Buchenallee

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                      | 0,00                | -100.000        | -2.700.000      | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen     | 0,00                | -100.000        | -2.700.000      | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00                | -100.000        | -2.700.000      | 0               | 0               | 0               |

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

29

Kanalerneuerung Bereich Grundschule/Grüner Weg

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                      | 0,00                | 0               | -330.000        | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen     | 0,00                | 0               | -330.000        | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00                | 0               | -330.000        | 0               | 0               | 0               |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                              |
|------------------------|-----------------|----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>11</b>       | <b>Ver- und Entsorgung</b>                   |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>11.02</b>    | <b>Abwasserbeseitigung, -behandlung (PG)</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>11.02.01</b> | <b>Abwasserbeseitigung, -behandlung</b>      |

## Teilfinanzplan – B – einzelne Investitionsmaßnahmen

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

**3**  
Wohnbaugebiet Rönneenthal III

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 25.993,38           | 42.540          | 15.758          | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Einzahlungen     | 25.993,38           | 42.540          | 15.758          | 0               | 0               | 0               |
| für Baumaßnahmen                      | -615.084,90         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen     | -615.084,90         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>Saldo: (Einzahlungen ./.</b>       | <b>-589.091,52</b>  | <b>42.540</b>   | <b>15.758</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Auszahlungen)</b>                  |                     |                 |                 |                 |                 |                 |

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

**5**  
Wohnbaugebiet Bahnhofshügel

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00                | 39.560          | 104.650         | 104.650         | 27.665          | 0               |
| Summe der investiven Einzahlungen     | 0,00                | 39.560          | 104.650         | 104.650         | 27.665          | 0               |
| für Baumaßnahmen                      | -168.658,12         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen     | -168.658,12         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>Saldo: (Einzahlungen ./.</b>       | <b>-168.658,12</b>  | <b>39.560</b>   | <b>104.650</b>  | <b>104.650</b>  | <b>27.665</b>   | <b>0</b>        |
| <b>Auszahlungen)</b>                  |                     |                 |                 |                 |                 |                 |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Produktbereich 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

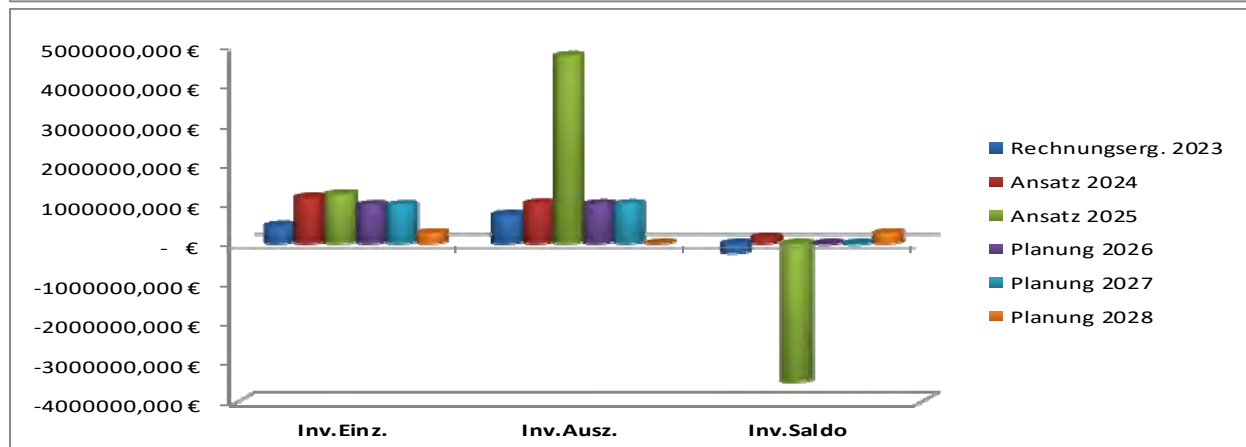
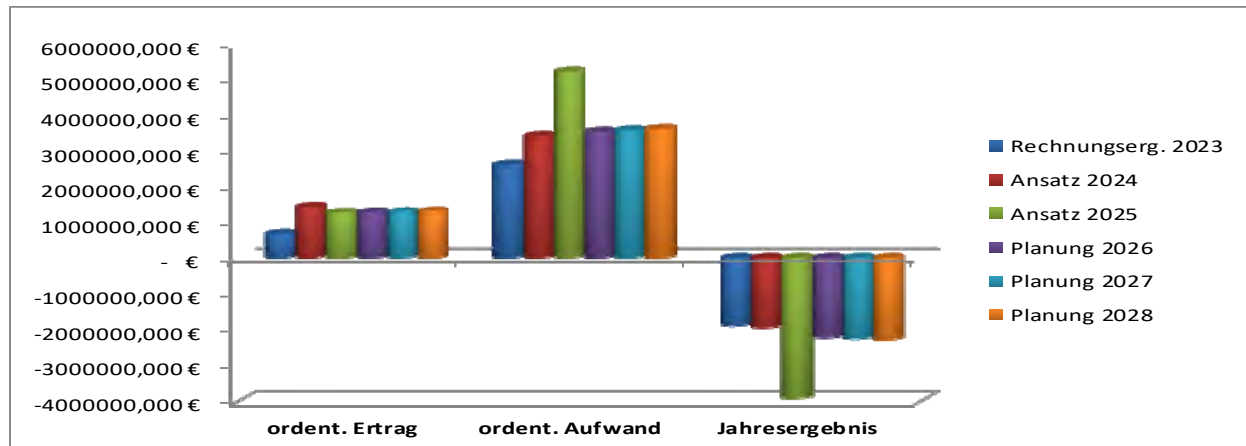
### Produkte:

12.01.01: Planung öffentlichen Verkehrsflächen, -anlagen

12.01.02: Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, -anlagen

12.01.03: Betreiben von öffentlichen Verkehrsflächen, -anlagen

12.02.01: Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)



| Saldo             | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024     | Ansatz 2025     | Planung 2026    | Planung 2027    | Planung 2028    |
|-------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Jahresergebnis    | -1.926.455,90 €    | -1.983.900,00 € | -3.948.770,00 € | -2.255.790,00 € | -2.281.040,00 € | -2.306.430,00 € |
| Investitionssaldo | -267.097,97 €      | 150.820,00 €    | -3.494.670,00 € | -23.935,00 €    | -23.935,00 €    | 258.043,00 €    |

| Kennzahl                                         | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Anteil ordentl. Aufw. an ordentl. Aufw. aller PB | 7,32%              | 8,60%       | 12,58%      | 9,00%        | 9,01%        | 9,03%        |

| Kennzahl                                                           | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs | 25,37%             | 41,77%      | 24,12%      | 35,98%       | 35,95%       | 35,93%       |

| Kennzahl                        | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Ergebnis pro Einwohner (10.856) | -177,46 €          | -182,75 €   | -363,74 €   | -207,79 €    | -210,12 €    | -212,46 €    |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Produktbereich 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

### Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Planung<br>2026   | Planung<br>2027   | Planung<br>2028   |
|----|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 150.852           | 1009.210          | 841.140           | 849.550           | 858.040           | 866.630           |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 398.059           | 412.605           | 412.595           | 416.730           | 420.890           | 425.100           |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 1.149             | 1.260             | 1.440             | 1.450             | 1.470             | 1.480             |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 1.645             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 103.208           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 08 | Aktiviert Eigenleistungen                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>654.913</b>    | <b>1.423.075</b>  | <b>1.255.175</b>  | <b>1.267.730</b>  | <b>1.280.400</b>  | <b>1.293.210</b>  |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 414.140           | 426.800           | 504.600           | 513.620           | 522.820           | 532.180           |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0                 | 6.200             | 1.620             | 1.640             | 1.650             | 1.670             |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 813.985           | 1.631.685         | 2.166.315         | 1.313.840         | 1.329.470         | 1.345.180         |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 1.135.971         | 1.288.200         | 1.288.200         | 1.288.200         | 1.288.200         | 1.288.200         |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 57.227            | 36.430            | 288.670           | 291.550           | 294.470           | 297.420           |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 160.045           | 17.660            | 954.540           | 114.670           | 124.830           | 134.990           |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>2.581.369</b>  | <b>3.406.975</b>  | <b>5.203.945</b>  | <b>3.523.520</b>  | <b>3.561.440</b>  | <b>3.599.640</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-1.926.456</b> | <b>-1.983.900</b> | <b>-3.948.770</b> | <b>-2.255.790</b> | <b>-2.281.040</b> | <b>-2.306.430</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-1.926.456</b> | <b>-1.983.900</b> | <b>-3.948.770</b> | <b>-2.255.790</b> | <b>-2.281.040</b> | <b>-2.306.430</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-1.926.456</b> | <b>-1.983.900</b> | <b>-3.948.770</b> | <b>-2.255.790</b> | <b>-2.281.040</b> | <b>-2.306.430</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-1.926.456</b> | <b>-1.983.900</b> | <b>-3.948.770</b> | <b>-2.255.790</b> | <b>-2.281.040</b> | <b>-2.306.430</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-1.926.456</b> | <b>-1.983.900</b> | <b>-3.948.770</b> | <b>-2.255.790</b> | <b>-2.281.040</b> | <b>-2.306.430</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



### Produktbereich 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

#### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis        | Ansatz           | Ansatz            | VE       | Planung         | Planung         | Planung        |
|----|------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-------------------|----------|-----------------|-----------------|----------------|
|    |                                                            | 2023            | 2024             | 2025              | 2025     | 2026            | 2027            | 2028           |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 197.200         | 400.000          | 187.250           |          | 0               | 0               | 0              |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0               | 0                | 0                 |          | 0               | 0               | 0              |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0               | 0                | 0                 |          | 0               | 0               | 0              |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 242.438         | 765.820          | 1056.380          |          | 976.065         | 976.065         | 258.043        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0               | 0                | 0                 |          | 0               | 0               | 0              |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>439.638</b>  | <b>1.165.820</b> | <b>1.243.630</b>  | <b>0</b> | <b>976.065</b>  | <b>976.065</b>  | <b>258.043</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0               | 10.000           | 10.000            |          | 0               | 0               | 0              |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 706.736         | 1005.000         | 3.126.500         |          | 1000.000        | 1000.000        | 0              |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0               | 0                | 1800              |          | 0               | 0               | 0              |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0               | 0                | 0                 |          | 0               | 0               | 0              |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0               | 0                | 0                 |          | 0               | 0               | 0              |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0               | 0                | 1600.000          |          | 0               | 0               | 0              |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>706.736</b>  | <b>1.015.000</b> | <b>4.738.300</b>  | <b>0</b> | <b>1000.000</b> | <b>1000.000</b> | <b>0</b>       |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-267.098</b> | <b>150.820</b>   | <b>-3.494.670</b> | <b>0</b> | <b>-23.935</b>  | <b>-23.935</b>  | <b>258.043</b> |



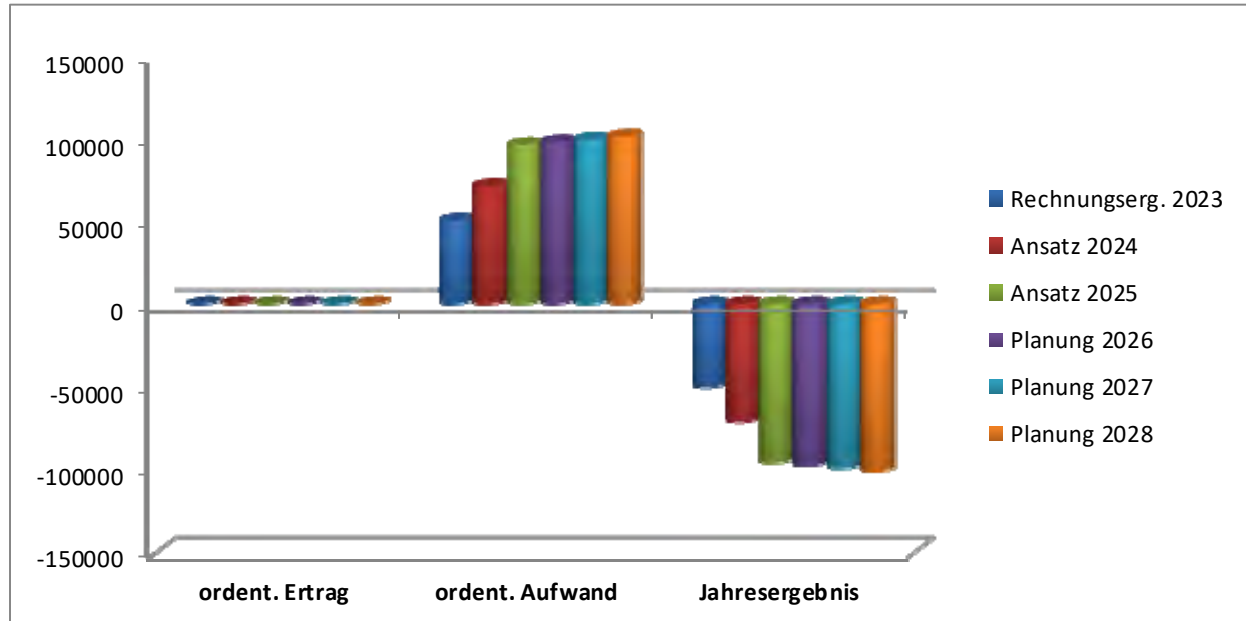
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                     |
|------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>12</b>       | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>           |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>12.01</b>    | <b>Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>12.01.01</b> | <b>Planung</b>                                      |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -50.222,53 €          | -71.440,00 € | -96.710,00 € | -98.400,00 € | -100.120,00 € | -101.910,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €       | -800,00 €    | 0,00 €       | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Mücke, Thomas

### Beschreibung:

Schaffung der Planungsvoraussetzungen/Durchführung der Planung.  
Fertigstellung der Rahmenbedingungen  
Planungsvorbereitung  
Linienfindung  
Planfeststellung  
Ausführungsplanung

### Auftragsgrundlage:

Straßen- und Wegegesetz NRW  
Bedarfsplan Land  
§ 5 StWG NRW

### Ziele:

Bereitstellung von Straßen

### Leistungen:

12.01.01.01 Planung Gemeindestraßen  
12.01.01.02 Planung Kreisstraßen  
12.01.01.03 Planung Landesstraßen  
12.01.01.04 Planung von Plätzen  
12.01.01.05 Planung von Wegen  
12.01.01.06 Planung Straßenbeleuchtung Gemein-  
destr.ßen  
12.01.01.07 Planung Straßenbeleuchtung Kreisstraßen  
12.01.01.08 Planung Straßenbeleuchtung Landstraßen

### Zielgruppen:

Einwohner  
Bürger



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 12**      **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**  
**Produktgruppe: 12.01**      **Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen**  
**Produkt: 12.01.01**      **Planung**

## Kennzahlen

| Kennzahl                  | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Personalintensität</b> | 100,00%               | 93,23%      | 95,23%      | 95,28%       | 95,33%       | 95,34%       |

| Kennzahl                                   | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 0,00%                 | 1,82%       | 2,67%       | 2,64%        | 2,61%        | 2,60%        |

| Kennzahl                     | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                                               | <b>2024</b> | <b>2025</b>       |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|
| 524.100                 | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 570,00 €    | <b>710,00 €</b>   |
| 524.120                 | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 30,00 €     | <b>140,00 €</b>   |
| 524.130                 | Aufwand für Reinigung                                         | 460,00 €    | <b>1.230,00 €</b> |
| 524.140                 | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 50,00 €     | <b>200,00 €</b>   |
| 524.150                 | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 20,00 €     | <b>80,00 €</b>    |
| 524.190                 | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 50,00 €     | <b>90,00 €</b>    |
| 525.500                 | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 120,00 €    | <b>130,00 €</b>   |
| 541.220                 | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 190,00 €    | <b>200,00 €</b>   |
| 543.100                 | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 530,00 €    | <b>560,00 €</b>   |
| 543.101                 | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 300,00 €    | <b>310,00 €</b>   |
| 543.102                 | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Inf | 300,00 €    | <b>310,00 €</b>   |
| 543.130                 | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 400,00 €    | <b>420,00 €</b>   |
| 543.900                 | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 220,00 €    | <b>230,00 €</b>   |





# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 12      **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**  
**Produktgruppe:** 12.01      **Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen**  
**Produkt:** 12.01.01      **Planung**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung         | Planung         |
|----|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
|    |                                                       | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027            | 2028            |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 08 | Aktivierte Eigenleistungen                            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 50.223         | 66.600         | 92.100         | 93.760         | 95.440          | 97.160          |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 1600           | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0              | 1300           | 2.580          | 2.600          | 2.610           | 2.650           |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0              | 1940           | 2.030          | 2.040          | 2.070           | 2.100           |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>50.223</b>  | <b>71.440</b>  | <b>96.710</b>  | <b>98.400</b>  | <b>100.120</b>  | <b>101.910</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-50.223</b> | <b>-71.440</b> | <b>-96.710</b> | <b>-98.400</b> | <b>-100.120</b> | <b>-101.910</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-50.223</b> | <b>-71.440</b> | <b>-96.710</b> | <b>-98.400</b> | <b>-100.120</b> | <b>-101.910</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-50.223</b> | <b>-71.440</b> | <b>-96.710</b> | <b>-98.400</b> | <b>-100.120</b> | <b>-101.910</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-50.223</b> | <b>-71.440</b> | <b>-96.710</b> | <b>-98.400</b> | <b>-100.120</b> | <b>-101.910</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-50.223</b> | <b>-71.440</b> | <b>-96.710</b> | <b>-98.400</b> | <b>-100.120</b> | <b>-101.910</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                     |
|------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>12</b>       | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>           |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>12.01</b>    | <b>Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>12.01.01</b> | <b>Planung</b>                                      |

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz      | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|-------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025        | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 800         |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>800</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-800</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



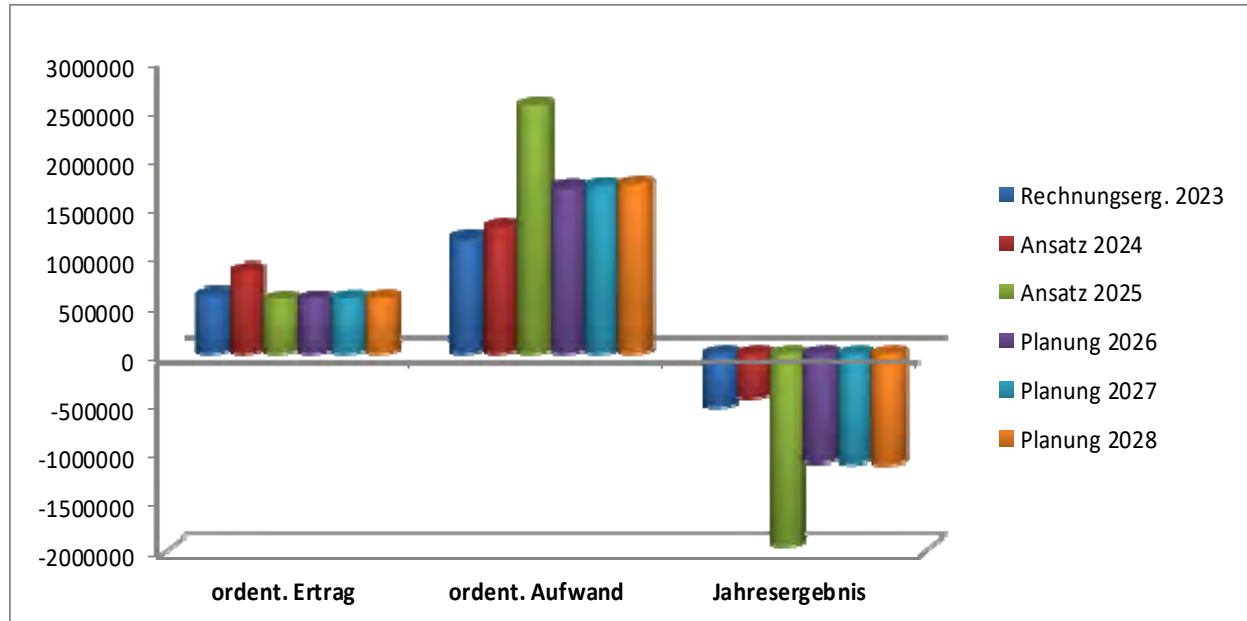
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                     |
|------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>12</b>       | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>           |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>12.01</b>    | <b>Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>12.01.02</b> | <b>Bau</b>                                          |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025     | Planung 2026    | Planung 2027    | Planung 2028    |
|-------------------|-----------------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Jahresergebnis    | -554.597,63 €         | -456.170,00 € | -1.958.400,00 € | -1.117.170,00 € | -1.125.970,00 € | -1.134.780,00 € |
| Investitionssaldo | -267.097,97 €         | 150.820,00 €  | -3.493.670,00 € | -23.935,00 €    | -23.935,00 €    | 258.043,00 €    |



**Verantwortlich:** Mücke, Thomas

### Beschreibung:

Durchführung und Betreuung von Baumaßnahmen für Verkehrsinfrastrukturprojekten in allen Projektphasen nach der Baurechtserlangung (nur werterhöhende Maßnahmen. Hierzu zählen: Ausführungsplanung, Ausschreibungen, Vergabe, Abrechnung, Bauüberwachung, Nachtragsbearbeitung, Dokumentation und Gewährleistung.

### Auftragsgrundlage:

Straßen- und Wegegesetz NRW  
Bedarfsplan Land  
§ 5 StWG NRW

### Ziele:

Bauarbeiten zur Bereitstellung von funktionsgerechten und sicheren Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen.

### Leistungen:

- 12.01.02.01 Bau Gemeindestraßen
- 12.01.02.02 Bau Kreisstraßen
- 12.01.02.03 Bau Landesstraßen
- 12.01.02.04 Bau von Plätzen
- 12.01.02.05 Bau von Wegen
- 12.01.02.06 Bau Straßenbeleuchtung Gemeindestraßen
- 12.01.02.07 Bau Straßenbeleuchtung Kreisstraßen
- 12.01.02.08 Bau Straßenbeleuchtung Landstraßen

### Zielgruppen:

Einwohner  
Bürger



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                     |
|------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>12</b>       | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>           |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>12.01</b>    | <b>Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>12.01.02</b> | <b>Bau</b>                                          |

## Kennzahlen

| Kennzahl                  | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Personalintensität</b> | 4,33%                 | 5,28%       | 3,74%       | 5,69%        | 5,75%        | 5,80%        |

| Kennzahl                                   | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 0,00%                 | 0,10%       | 0,10%       | 0,15%        | 0,15%        | 0,15%        |

| Kennzahl                     | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> | 1,59%                 | 0,96%       | 10,51%      | 15,88%       | 15,90%       | 15,92%       |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                                               | <b>2024</b> | <b>2025</b>         |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|
| 524.100                 | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 570,00 €    | <b>710,00 €</b>     |
| 524.120                 | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 30,00 €     | <b>140,00 €</b>     |
| 524.130                 | Aufwand für Reinigung                                         | 460,00 €    | <b>1.230,00 €</b>   |
| 524.140                 | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 50,00 €     | <b>200,00 €</b>     |
| 524.150                 | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 20,00 €     | <b>80,00 €</b>      |
| 524.190                 | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 50,00 €     | <b>90,00 €</b>      |
| 525.500                 | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 120,00 €    | <b>130,00 €</b>     |
| 531.200                 | Zuweisungen an Gemeinden/GV                                   | 12.430,00 € | <b>158.400,00 €</b> |
| 531.800                 | Zuschüsse an übrige Bereiche                                  | - €         | <b>106.270,00 €</b> |
| 541.220                 | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 190,00 €    | <b>200,00 €</b>     |
| 542.500                 | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D        | - €         | <b>940.000,00 €</b> |
| 543.100                 | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 530,00 €    | <b>560,00 €</b>     |
| 543.101                 | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 300,00 €    | <b>310,00 €</b>     |
| 543.102                 | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Inf | 300,00 €    | <b>310,00 €</b>     |
| 543.130                 | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 400,00 €    | <b>420,00 €</b>     |
| 543.900                 | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 220,00 €    | <b>230,00 €</b>     |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 12      **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**  
**Produktgruppe:** 12.01      **Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen**  
**Produkt:** 12.01.02      **Bau**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis         | Ansatz           | Ansatz            | Planung           | Planung           | Planung           |
|----|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|    |                                                       | 2023             | 2024             | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 147.310          | 440.400          | 157.400           | 158.970           | 160.560           | 162.170           |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 388.924          | 403.600          | 403.600           | 407.640           | 411.710           | 415.830           |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 69.551           | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 08 | Aktivierte Eigenleistungen                            | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>605.785</b>   | <b>844.000</b>   | <b>561.000</b>    | <b>566.610</b>    | <b>572.270</b>    | <b>578.000</b>    |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 50.223           | 68.600           | 94.200            | 95.890            | 97.620            | 99.370            |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0                | 1600             | 1620              | 1640              | 1650              | 1670              |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0                | 1300             | 2.580             | 2.600             | 2.610             | 2.650             |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 1053.680         | 1214.300         | 1214.300          | 1214.300          | 1214.300          | 1214.300          |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 18.468           | 12.430           | 264.670           | 267.310           | 269.990           | 272.690           |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 38.012           | 1940             | 942.030           | 102.040           | 112.070           | 122.100           |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>1.160.383</b> | <b>1.300.170</b> | <b>2.519.400</b>  | <b>1.683.780</b>  | <b>1.698.240</b>  | <b>1.712.780</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-554.598</b>  | <b>-456.170</b>  | <b>-1.958.400</b> | <b>-1.117.170</b> | <b>-1.125.970</b> | <b>-1.134.780</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-554.598</b>  | <b>-456.170</b>  | <b>-1.958.400</b> | <b>-1.117.170</b> | <b>-1.125.970</b> | <b>-1.134.780</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-554.598</b>  | <b>-456.170</b>  | <b>-1.958.400</b> | <b>-1.117.170</b> | <b>-1.125.970</b> | <b>-1.134.780</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-554.598</b>  | <b>-456.170</b>  | <b>-1.958.400</b> | <b>-1.117.170</b> | <b>-1.125.970</b> | <b>-1.134.780</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-554.598</b>  | <b>-456.170</b>  | <b>-1.958.400</b> | <b>-1.117.170</b> | <b>-1.125.970</b> | <b>-1.134.780</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 12      **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**  
**Produktgruppe:** 12.01      **Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen**  
**Produkt:** 12.01.02      **Bau**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis        | Ansatz           | Ansatz            | VE       | Planung         | Planung         | Planung        |
|----|------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-------------------|----------|-----------------|-----------------|----------------|
|    |                                                            | 2023            | 2024             | 2025              | 2025     | 2026            | 2027            | 2028           |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 197.200         | 400.000          | 187.250           |          | 0               | 0               | 0              |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0               | 0                | 0                 |          | 0               | 0               | 0              |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0               | 0                | 0                 |          | 0               | 0               | 0              |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 242.438         | 765.820          | 1056.380          |          | 976.065         | 976.065         | 258.043        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0               | 0                | 0                 |          | 0               | 0               | 0              |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>439.638</b>  | <b>1.165.820</b> | <b>1.243.630</b>  | <b>0</b> | <b>976.065</b>  | <b>976.065</b>  | <b>258.043</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0               | 10.000           | 10.000            |          | 0               | 0               | 0              |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 706.736         | 1005.000         | 3.126.500         |          | 1000.000        | 1000.000        | 0              |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0               | 0                | 800               |          | 0               | 0               | 0              |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0               | 0                | 0                 |          | 0               | 0               | 0              |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0               | 0                | 0                 |          | 0               | 0               | 0              |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0               | 0                | 1600.000          |          | 0               | 0               | 0              |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>706.736</b>  | <b>1.015.000</b> | <b>4.737.300</b>  | <b>0</b> | <b>1000.000</b> | <b>1000.000</b> | <b>0</b>       |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-267.098</b> | <b>150.820</b>   | <b>-3.493.670</b> | <b>0</b> | <b>-23.935</b>  | <b>-23.935</b>  | <b>258.043</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 12      **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**  
**Produktgruppe:** 12.01      **Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen**  
**Produkt:** 12.01.02      **Bau**

## Teilfinanzplan – B – einzelne Investitionsmaßnahmen

**Produkt:** 12.01.02.00      **Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen**

**Maßnahme:**

1

**IHK (Integriertes Handlungskonzept) Altenberge 2030**

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten             | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025   | Finanzplan 2026   | Finanzplan 2027   | Finanzplan 2028 |
|-----------------------------------------------|---------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| Investitionstätigkeit Einzahlungen -----      | 197.200,00          | 400.000         | 187.250           | 0                 | 0                 | 0               |
| -----                                         |                     |                 |                   |                   |                   |                 |
| aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 197.200,00          | 400.000         | 187.250           | 0                 | 0                 | 0               |
| aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten         | 242.437,72          | 396.810         | 80.315            | 0                 | 0                 | 0               |
| Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                | 0               | 0                 | 0                 | 0                 | 0               |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>      | <b>439.637,72</b>   | <b>796.810</b>  | <b>267.565</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>        |
| für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                | 0               | 0                 | 0                 | 0                 | 0               |
| für Baumaßnahmen                              | -335.957,11         | -50.000         | -320.000          | -1.000.000        | -1.000.000        | 0               |
| für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                | 0               | 0                 | 0                 | 0                 | 0               |
| Sonstigen Investitionsauszahlungen            | 0,00                | 0               | -1.600.000        | 0                 | 0                 | 0               |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>      | <b>-335.957,11</b>  | <b>-50.000</b>  | <b>-1.920.000</b> | <b>-1.000.000</b> | <b>-1.000.000</b> | <b>0</b>        |
| <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  | <b>103.680,61</b>   | <b>746.810</b>  | <b>-1.652.435</b> | <b>-1.000.000</b> | <b>-1.000.000</b> | <b>0</b>        |

**Produkt:** 12.01.02.00      **Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen**

**Maßnahme:**

13

**Ausbau der E-Ladeinfrastruktur**

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten            | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|----------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen    | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| für Baumaßnahmen                             | 0,00                | 0               | -31.500         | 0               | 0               | 0               |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>-31.500</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>-31.500</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

**Maßnahme:**

26

**Kanalerneuerung Buchenallee**

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten            | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|----------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                             | 0,00                | -100.000        | -950.000        | 0               | 0               | 0               |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>     | <b>0,00</b>         | <b>-100.000</b> | <b>-950.000</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>         | <b>-100.000</b> | <b>-950.000</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

**Produkt:** 12.01.02.00      **Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen**

**Maßnahme:**

26

**Kanalerneuerung Alter Münsterweg**

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten            | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025   | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|----------------------------------------------|---------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                             | 0,00                | -770.000        | -1.520.000        | 0               | 0               | 0               |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>     | <b>0,00</b>         | <b>-770.000</b> | <b>-1.520.000</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>         | <b>-770.000</b> | <b>-1.520.000</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 12      **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**  
**Produktgruppe:** 12.01      **Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen**  
**Produkt:** 12.01.02      **Bau**

## Teilfinanzplan – B – einzelne Investitionsmaßnahmen

Produkt: 12.01.02.00

Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

5

Wohnbaugebiet Bahnhofshügel

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00                | 369.010         | 976.065         | 976.065         | 976.065         | 258.043         |
| Summe der investiven Einzahlungen     | 0,00                | 369.010         | 976.065         | 976.065         | 976.065         | 258.043         |
| für Baumaßnahmen                      | -48.321,50          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen     | -48.321,50          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -48.321,50          | 369.010         | 976.065         | 976.065         | 976.065         | 258.043         |

Produkt: 13.01.01.00

Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

27

Erholungsgebiet Sümpelmann's Teich

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten     | Finanzergebnis 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| für Baumaßnahmen                      | 0,00                | -30.000         | -135.000        | 0               | 0               | 0               |
| Summe der investiven Auszahlungen     | 0,00                | -30.000         | -135.000        | 0               | 0               | 0               |
| Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00                | -30.000         | -135.000        | 0               | 0               | 0               |





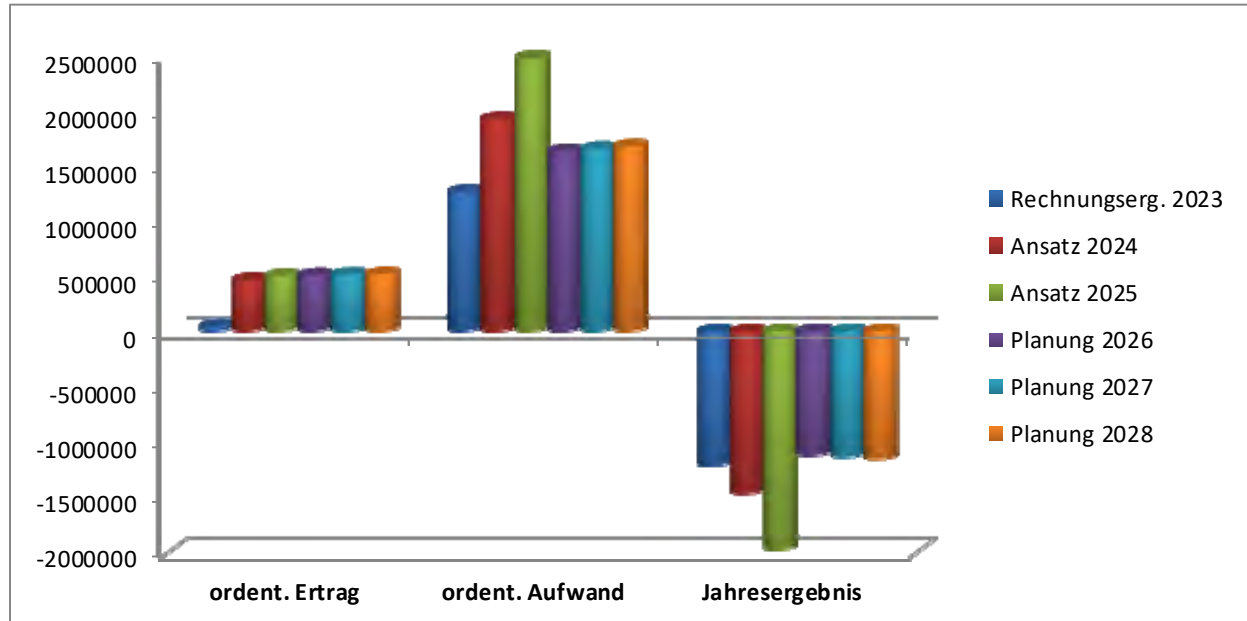
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                     |
|------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>12</b>       | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>           |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>12.01</b>    | <b>Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>12.01.03</b> | <b>Betreiben</b>                                    |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024     | Ansatz 2025     | Planung 2026    | Planung 2027    | Planung 2028    |
|-------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Jahresergebnis    | -1.226.701,10 €       | -1.466.560,00 € | -1.982.340,00 € | -1.130.420,00 € | -1.146.680,00 € | -1.163.010,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €          | -200,00 €       | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €          |



**Verantwortlich:** Rövekamp, Christoph

### Beschreibung:

Betriebliche Unterhaltung und bauliche Instandsetzung (im Rahmen der Erhaltung) bzw. substanzerhaltende Erneuerung.

Hierzu zählt: Winterdienst, Straßenausstattung, Bauliche Unterhaltung, Grünpflege, Reinigung, Erhaltungsmanagement

Bauliche Umsetzung.

### Leistungen:

- 12.01.03.01 Straßengrün Gemeindestraßen
- 12.01.03.02 Straßengrün Kreisstraßen
- 12.01.03.03 Straßengrün Landesstraßen
- 12.01.03.10 Straßenreinigung Gemeindestraßen
- 12.01.03.11 Straßenreinigung Kreisstraßen
- 12.01.03.12 Straßenreinigung Landesstraßen
- 12.01.03.20 Winterdienst Gemeindestraßen
- 12.01.03.21 Winterdienst Kreisstraßen
- 12.01.03.22 Winterdienst Landesstraßen
- 12.01.03.30 Unterhaltung Gemeindestraßen
- 12.01.03.31 Unterhaltung Kreisstraßen
- 12.01.03.32 Unterhaltung Landesstraßen
- 12.01.03.33 Unterhaltung von Plätzen
- 12.01.03.34 Unterhaltung von Wegen
- 12.01.03.40 Unterhaltung Straßenbeleuchtung Gemeindestraßen
- 12.01.03.41 Unterhaltung Straßenbeleuchtung Kreisstraßen
- 12.01.03.42 Unterhaltung Straßenbeleuchtung Landstraßen

### Auftragsgrundlage:

Straßen- und Wegegesetz NRW  
Bundesfernstraßengesetz  
u. a.

### Ziele:

Bereitstellung/Erhalt von Straßen/Sicherstellung der Verkehrssicherheit.

### Zielgruppen:

Einwohner  
Bürger



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 12**                      **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**  
**Produktgruppe: 12.01**                **Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen**  
**Produkt: 12.01.03**                    **Betreiben**

## Kennzahlen

| Kennzahl                  | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Personalintensität</b> | 24,62%                | 14,92%      | 12,69%      | 19,55%       | 19,65%       | 19,74%       |

| Kennzahl                                   | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 64,04%                | 83,72%      | 86,51%      | 79,23%       | 79,14%       | 79,06%       |

| Kennzahl                     | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                                               | <b>2024</b>    | <b>2025</b>           |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|
| 521.600                 | Instandhaltung des Infrastrukturvermögens (mehr als Substa    | 1.136.875,00 € | <b>1.608.025,00 €</b> |
| 522.100                 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens            | 12.995,00 €    | <b>11.660,00 €</b>    |
| 523.800                 | Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Ve    | 2.645,00 €     | <b>2.300,00 €</b>     |
| 524.100                 | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 1.140,00 €     | <b>1.430,00 €</b>     |
| 524.120                 | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 50,00 €        | <b>280,00 €</b>       |
| 524.130                 | Aufwand für Reinigung                                         | 910,00 €       | <b>2.470,00 €</b>     |
| 524.140                 | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 100,00 €       | <b>400,00 €</b>       |
| 524.150                 | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 30,00 €        | <b>160,00 €</b>       |
| 524.190                 | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 100,00 €       | <b>180,00 €</b>       |
| 524.210                 | Aufwand für Energie                                           | 150.000,00 €   | <b>200.000,00 €</b>   |
| 524.230                 | Aufwand Wasser/Abwasser                                       | 320.000,00 €   | <b>330.000,00 €</b>   |
| 525.500                 | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 240,00 €       | <b>250,00 €</b>       |
| 541.220                 | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 380,00 €       | <b>400,00 €</b>       |
| 542.500                 | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D        | 10.000,00 €    | <b>6.500,00 €</b>     |
| 543.100                 | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 1.040,00 €     | <b>1.100,00 €</b>     |
| 543.101                 | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 590,00 €       | <b>620,00 €</b>       |
| 543.102                 | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Inf | 570,00 €       | <b>600,00 €</b>       |
| 543.130                 | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 780,00 €       | <b>820,00 €</b>       |
| 543.900                 | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 420,00 €       | <b>440,00 €</b>       |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 12      **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**  
**Produktgruppe:** 12.01      **Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen**  
**Produkt:** 12.01.03      **Betreiben**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis          | Ansatz            | Ansatz            | Planung           | Planung           | Planung           |
|----|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|    |                                                       | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 2.105             | 465.500           | 502.100           | 507.120           | 512.190           | 517.310           |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 9.135             | 9.005             | 8.995             | 9.090             | 9.180             | 9.270             |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 1645              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 31.158            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 08 | Aktivierete Eigenleistungen                           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>44.043</b>     | <b>474.505</b>    | <b>511.095</b>    | <b>516.210</b>    | <b>521.370</b>    | <b>526.580</b>    |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 312.912           | 289.700           | 316.300           | 321.940           | 327.690           | 333.540           |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0                 | 3.000             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 813.815           | 1625.085          | 2.157.155         | 1304.600          | 1320.170          | 1335.760          |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 21.983            | 9.500             | 9.500             | 9.500             | 9.500             | 9.500             |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 122.033           | 13.780            | 10.480            | 10.590            | 10.690            | 10.790            |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>1.270.744</b>  | <b>1.941.065</b>  | <b>2.493.435</b>  | <b>1.646.630</b>  | <b>1.668.050</b>  | <b>1.689.590</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-1.226.701</b> | <b>-1.466.560</b> | <b>-1.982.340</b> | <b>-1.130.420</b> | <b>-1.146.680</b> | <b>-1.163.010</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-1.226.701</b> | <b>-1.466.560</b> | <b>-1.982.340</b> | <b>-1.130.420</b> | <b>-1.146.680</b> | <b>-1.163.010</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-1.226.701</b> | <b>-1.466.560</b> | <b>-1.982.340</b> | <b>-1.130.420</b> | <b>-1.146.680</b> | <b>-1.163.010</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-1.226.701</b> | <b>-1.466.560</b> | <b>-1.982.340</b> | <b>-1.130.420</b> | <b>-1.146.680</b> | <b>-1.163.010</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-1.226.701</b> | <b>-1.466.560</b> | <b>-1.982.340</b> | <b>-1.130.420</b> | <b>-1.146.680</b> | <b>-1.163.010</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                     |
|------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>12</b>       | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>           |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>12.01</b>    | <b>Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>12.01.03</b> | <b>Betreiben</b>                                    |

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz      | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|-------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025        | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 200         |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>200</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-200</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



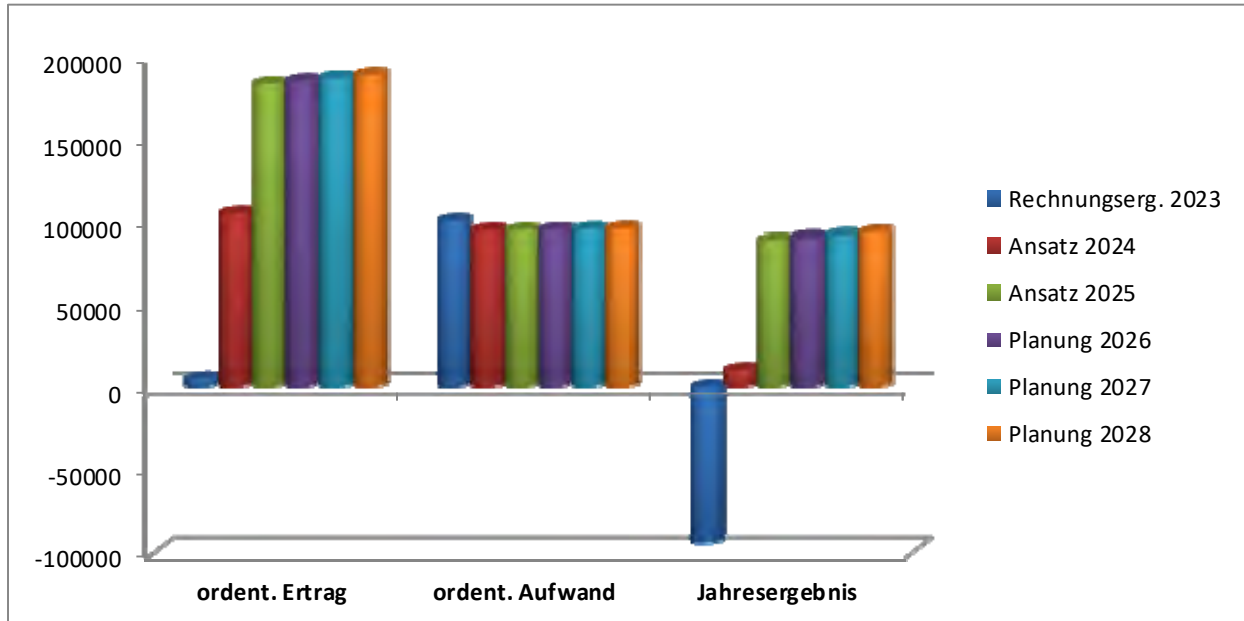
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                           |
|------------------------|-----------------|-------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>12</b>       | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b> |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>12.02</b>    | <b>ÖPNV</b>                               |
| <b>Produkt:</b>        | <b>12.02.01</b> | <b>Einrichtungen des ÖPNV</b>             |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -94.934,64 €          | 10.270,00 € | 88.680,00 € | 90.200,00 €  | 91.730,00 €  | 93.270,00 €  |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Menden, Ingrid

### Beschreibung:

Das Produkt Einrichtung Öffentlicher Personennahverkehr beinhaltet Maßnahmen zur Förderung des ÖPNV. Hierzu zählt neben dem Betrieb und der Unterhaltung der P+R-Anlagen und Fahrradstationen ein finanzieller Zuschuss zum Betrieb der Nachtbusse und die Mitwirkung bei der Erstellung des Nahverkehrsplanes. Bereitstellung von Taxen-Bussen Anruf-Sammel-Taxen und Nachtbussen.

### Leistungen:

- 12.02.01.01 Busse / Nachtbusse
- 12.02.01.02 Bushaltestellen
- 12.02.01.03 Züge / Bahnhof
- 12.02.01.04 Taxen / Sammeltaxen

### Auftragsgrundlage:

Personenbeförderungsgesetz

### Ziele:

Bedarfsgerechter Ausbau des Personennahverkehrs. Förderung eines störungsfreien Verkehrsflusses. Bereitstellung sicherer Verkehrswege. Attraktive Versorgung der Bürger der Gemeinde Altenberge mit öffentlichen Verkehrsmitteln.

### Zielgruppen:

Einwohner



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                           |
|------------------------|-----------------|-------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>12</b>       | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b> |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>12.02</b>    | <b>ÖPNV</b>                               |
| <b>Produkt:</b>        | <b>12.02.01</b> | <b>Einrichtungen des ÖPNV</b>             |

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 0,78%                 | 2,01%       | 2,12%       | 2,14%        | 2,18%        | 2,21%        |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,17%                 | 4,24%       | 4,24%       | 4,27%        | 4,29%        | 4,32%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 38,75%                | 25,45%      | 25,42%      | 25,59%       | 25,76%       | 25,93%       |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                            | 2024        | 2025               |
|------------------|------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|
| 521.140          | Aufwand für die Unterhaltung/Instandsetzung von Infrastruk | 4.000,00 €  | <b>4.000,00 €</b>  |
| 531.700          | Zuschüsse an private Unternehmen                           | 24.000,00 € | <b>24.000,00 €</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 12      **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**  
**Produktgruppe:** 12.02      **ÖPNV**  
**Produkt:** 12.02.01      **Einrichtungen des ÖPNV**

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                          | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 1438           | 103.310        | 181.640        | 183.460        | 185.290        | 187.150        |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 1.149          | 1.260          | 1.440          | 1.450          | 1.470          | 1.480          |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 2.499          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>5.086</b>   | <b>104.570</b> | <b>183.080</b> | <b>184.910</b> | <b>186.760</b> | <b>188.630</b> |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 783            | 1.900          | 2.000          | 2.030          | 2.070          | 2.110          |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 170            | 4.000          | 4.000          | 4.040          | 4.080          | 4.120          |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 60.308         | 64.400         | 64.400         | 64.400         | 64.400         | 64.400         |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 38.759         | 24.000         | 24.000         | 24.240         | 24.480         | 24.730         |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>100.020</b> | <b>94.300</b>  | <b>94.400</b>  | <b>94.710</b>  | <b>95.030</b>  | <b>95.360</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-94.935</b> | <b>10.270</b>  | <b>88.680</b>  | <b>90.200</b>  | <b>91.730</b>  | <b>93.270</b>  |
| 19 Finanzerträge                                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-94.935</b> | <b>10.270</b>  | <b>88.680</b>  | <b>90.200</b>  | <b>91.730</b>  | <b>93.270</b>  |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-94.935</b> | <b>10.270</b>  | <b>88.680</b>  | <b>90.200</b>  | <b>91.730</b>  | <b>93.270</b>  |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-94.935</b> | <b>10.270</b>  | <b>88.680</b>  | <b>90.200</b>  | <b>91.730</b>  | <b>93.270</b>  |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-94.935</b> | <b>10.270</b>  | <b>88.680</b>  | <b>90.200</b>  | <b>91.730</b>  | <b>93.270</b>  |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 12      **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**  
**Produktgruppe:** 12.02      **ÖPNV**  
**Produkt:** 12.02.01      **Einrichtungen des ÖPNV**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |





# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Produktbereich 13: Natur- und Landschaftspflege

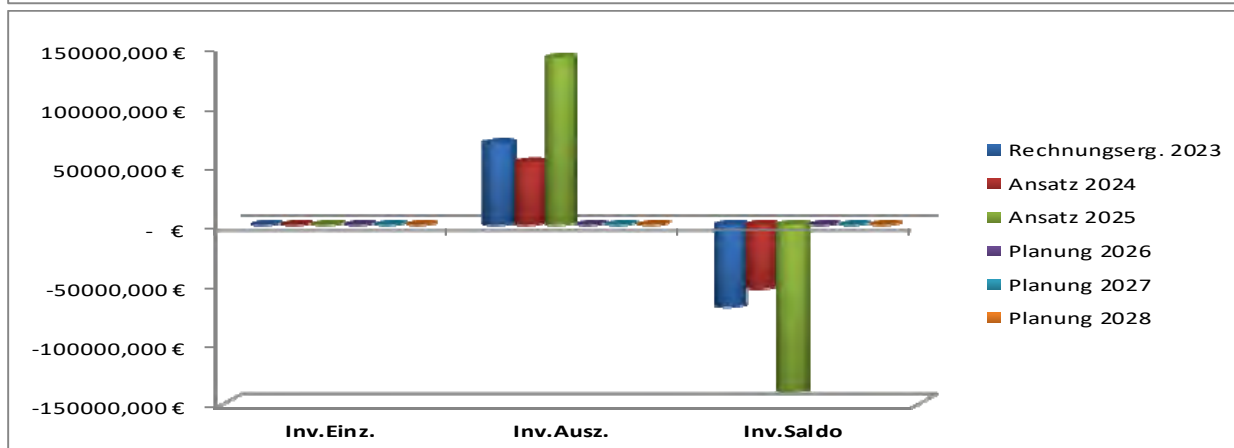
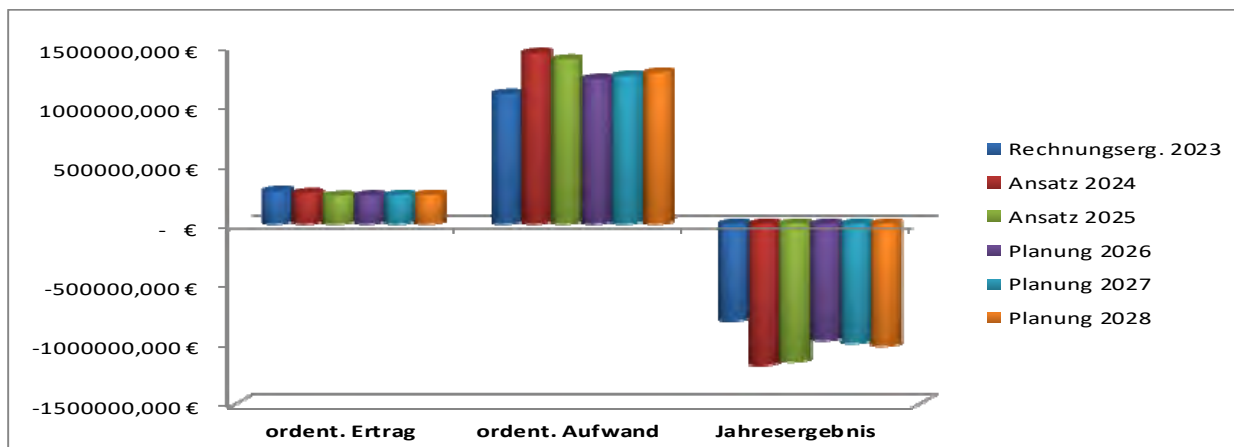
### Produkte:

13.01.01: Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen

13.02.01: Wasserläufe und Gewässer

13.03.01: Friedhof Altenberge

13.04.01: Natur und Landschaftsschutz



| Saldo             | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024     | Ansatz 2025     | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028    |
|-------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|
| Jahresergebnis    | -815.034,24 €      | -1.178.315,00 € | -1.148.460,00 € | -975.480,00 € | -998.000,00 € | -1.020.670,00 € |
| Investitionssaldo | -69.055,35 €       | -53.200,00 €    | -141.080,00 €   | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €          |

| Kennzahl                                         | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Anteil ordentl. Aufw. an ordentl. Aufw. aller PB | 3,11%              | 3,64%       | 3,36%       | 3,11%        | 3,15%        | 3,18%        |

| Kennzahl                                                           | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs | 25,61%             | 18,25%      | 17,32%      | 19,94%       | 19,73%       | 19,54%       |

| Kennzahl                        | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Ergebnis pro Einwohner (10.856) | -75,08 €           | -108,54 €   | -105,79 €   | -89,86 €     | -91,93 €     | -94,02 €     |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Produktbereich 13: Natur- und Landschaftspflege

### Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis         | Ansatz            | Ansatz            | Planung          | Planung          | Planung           |
|----|-------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
|    |                                                       | 2023             | 2024              | 2025              | 2026             | 2027             | 2028              |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 5.544            | 5.500             | 5.500             | 5.560            | 5.610            | 5.670             |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 255.612          | 256.935           | 234.355           | 236.700          | 239.060          | 241.460           |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0                | 500               | 500               | 510              | 510              | 520               |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 19.417           | 175               | 175               | 180              | 180              | 180               |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| 08 | Aktiviert Eigenleistungen                             | 0                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>280.573</b>   | <b>263.110</b>    | <b>240.530</b>    | <b>242.950</b>   | <b>245.360</b>   | <b>247.830</b>    |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 387.127          | 452.300           | 490.600           | 499.360          | 508.260          | 517.310           |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0                | 1.100             | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 196.578          | 259.560           | 364.700           | 368.360          | 372.040          | 375.750           |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 26.459           | 15.700            | 15.700            | 15.700           | 15.700           | 15.700            |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 98.971           | 98.980            | 101.620           | 102.640          | 103.660          | 104.700           |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 386.471          | 613.785           | 416.370           | 232.370          | 243.700          | 255.040           |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>1.095.607</b> | <b>1.441.425</b>  | <b>1.388.990</b>  | <b>1.218.430</b> | <b>1.243.360</b> | <b>1.268.500</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-815.034</b>  | <b>-1.178.315</b> | <b>-1.148.460</b> | <b>-975.480</b>  | <b>-998.000</b>  | <b>-1.020.670</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-815.034</b>  | <b>-1.178.315</b> | <b>-1.148.460</b> | <b>-975.480</b>  | <b>-998.000</b>  | <b>-1.020.670</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-815.034</b>  | <b>-1.178.315</b> | <b>-1.148.460</b> | <b>-975.480</b>  | <b>-998.000</b>  | <b>-1.020.670</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-815.034</b>  | <b>-1.178.315</b> | <b>-1.148.460</b> | <b>-975.480</b>  | <b>-998.000</b>  | <b>-1.020.670</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-815.034</b>  | <b>-1.178.315</b> | <b>-1.148.460</b> | <b>-975.480</b>  | <b>-998.000</b>  | <b>-1.020.670</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



### Produktbereich 13: Natur- und Landschaftspflege

#### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz          | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023           | 2024           | 2025            | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0              | 0              | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0              | 0              | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0              | 0              | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0              | 0              | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0              | 0              | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 66.830         | 20.000         | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0              | 30.000         | 135.000         |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 2.226          | 3.200          | 6.080           |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0              | 0              | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0              | 0              | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0              | 0              | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>69.055</b>  | <b>53.200</b>  | <b>141.080</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-69.055</b> | <b>-53.200</b> | <b>-141.080</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



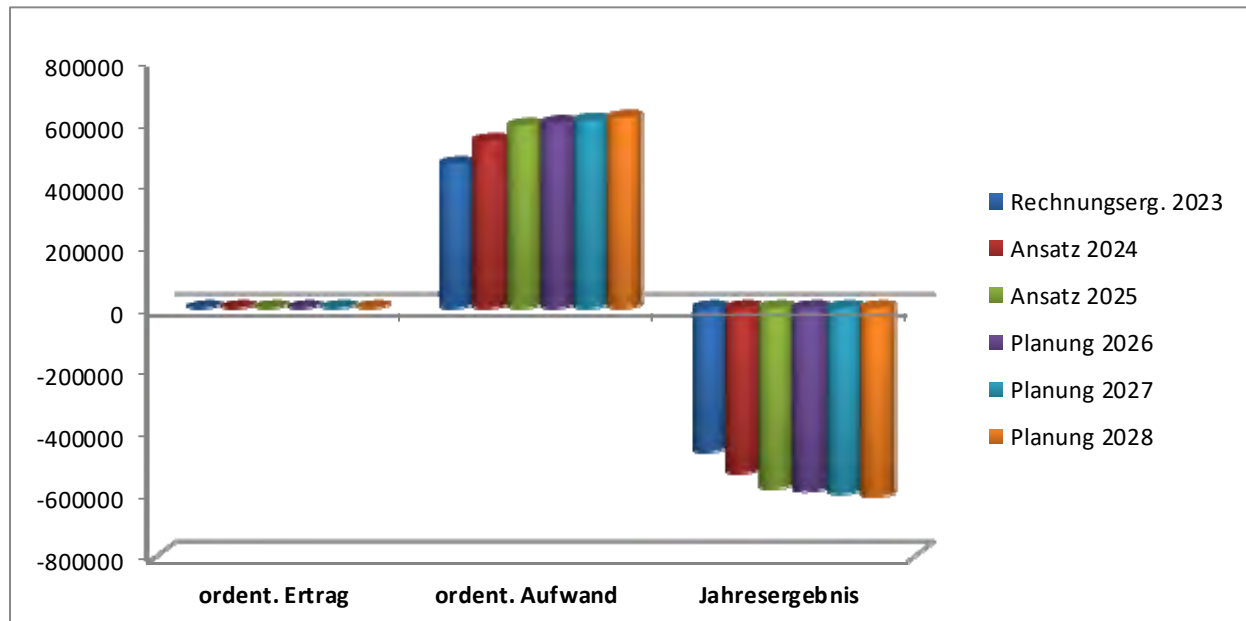
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                       |
|------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>13</b>       | <b>Natur- und Landschaftspflege</b>                   |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>13.01</b>    | <b>Öffentliches Grün/Landschaftsbau</b>               |
| <b>Produkt:</b>        | <b>13.01.01</b> | <b>Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen</b> |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -466.095,18 €         | -535.790,00 € | -586.130,00 € | -594.780,00 € | -603.590,00 € | -612.500,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | -30.000,00 €  | -135.200,00 € | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Rövekamp, Christoph

### Beschreibung:

Planung, Schaffung und Erhalt öffentlicher Grünanlagen

### Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse, Verträge, Gesetze

### Ziele:

Planung, Bau und Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen unter Berücksichtigung der Kriterien: Bedarfsgerechtigkeit, Verkehrssicherheit und Minimierung der Unterhaltungskosten.

Schaffung attraktiver Lebensräume und Steigerung des Naherholungsangebotes.

### Leistungen:

- 13.01.01.01 Neuanlage v. Grünflächen
- 13.01.01.02 Unterhaltung v. Grünflächen
- 13.01.01.03 Grünflächenkataster
- 13.01.01.04 Naherholungsgebiete
- 13.01.01.05 Wald-, Forst- und Landwirtschaft

### Zielgruppen:

Einwohner



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 13**                      **Natur- und Landschaftspflege**  
**Produktgruppe: 13.01**                **Öffentliches Grün/Landschaftsbau**  
**Produkt: 13.01.01**                    **Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen**

## Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 71,51%                | 61,67%      | 61,64%      | 61,83%       | 62,02%       | 62,20%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 100,00%               | 100,00%     | 100,00%     | 100,00%      | 100,00%      | 100,00%      |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote |                       |             |             |              |              |              |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                               | 2024         | 2025         |
|------------------|---------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 521.600          | Instandhaltung des Infrastrukturvermögens (mehr als Substa    | 130.000,00 € | 150.000,00 € |
| 524.100          | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 9.980,00 €   | 8.680,00 €   |
| 524.120          | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 2.520,00 €   | 1.800,00 €   |
| 524.130          | Aufwand für Reinigung                                         | 2.310,00 €   | 2.830,00 €   |
| 524.140          | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 1.640,00 €   | 1.940,00 €   |
| 524.150          | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 10,00 €      | 60,00 €      |
| 524.190          | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 1.040,00 €   | 1.570,00 €   |
| 525.500          | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 80,00 €      | 90,00 €      |
| 541.220          | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 130,00 €     | 140,00 €     |
| 542.500          | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D        | 52.600,00 €  | 52.600,00 €  |
| 543.100          | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 360,00 €     | 370,00 €     |
| 543.101          | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 200,00 €     | 210,00 €     |
| 543.102          | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Int | 200,00 €     | 210,00 €     |
| 543.130          | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 270,00 €     | 280,00 €     |
| 543.900          | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 150,00 €     | 150,00 €     |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 13**      **Natur- und Landschaftspflege**  
**Produktgruppe: 13.01**      **Öffentliches Grün/Landschaftsbau**  
**Produkt: 13.01.01**      **Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----|-------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|    |                                                       | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 | Aktivierete Eigenleistungen                           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 333.312         | 330.400         | 361.300         | 367.740         | 374.320         | 380.980         |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 118.294         | 147.580         | 166.970         | 168.650         | 170.330         | 172.030         |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 13.953          | 3.900           | 3.900           | 3.900           | 3.900           | 3.900           |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 536             | 53.910          | 53.960          | 54.490          | 55.040          | 55.590          |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>466.095</b>  | <b>535.790</b>  | <b>586.130</b>  | <b>594.780</b>  | <b>603.590</b>  | <b>612.500</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-466.095</b> | <b>-535.790</b> | <b>-586.130</b> | <b>-594.780</b> | <b>-603.590</b> | <b>-612.500</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-466.095</b> | <b>-535.790</b> | <b>-586.130</b> | <b>-594.780</b> | <b>-603.590</b> | <b>-612.500</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-466.095</b> | <b>-535.790</b> | <b>-586.130</b> | <b>-594.780</b> | <b>-603.590</b> | <b>-612.500</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-466.095</b> | <b>-535.790</b> | <b>-586.130</b> | <b>-594.780</b> | <b>-603.590</b> | <b>-612.500</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-466.095</b> | <b>-535.790</b> | <b>-586.130</b> | <b>-594.780</b> | <b>-603.590</b> | <b>-612.500</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 13**      **Natur- und Landschaftspflege**  
**Produktgruppe: 13.01**      **Öffentliches Grün/Landschaftsbau**  
**Produkt: 13.01.01**      **Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen**

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz         | Ansatz          | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------------|-----------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024           | 2025            | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0              | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0              | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0              | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0              | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0              | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0              | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 30.000         | 135.000         |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0              | 200             |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0              | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0              | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0              | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>30.000</b>  | <b>135.200</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>-30.000</b> | <b>-135.200</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



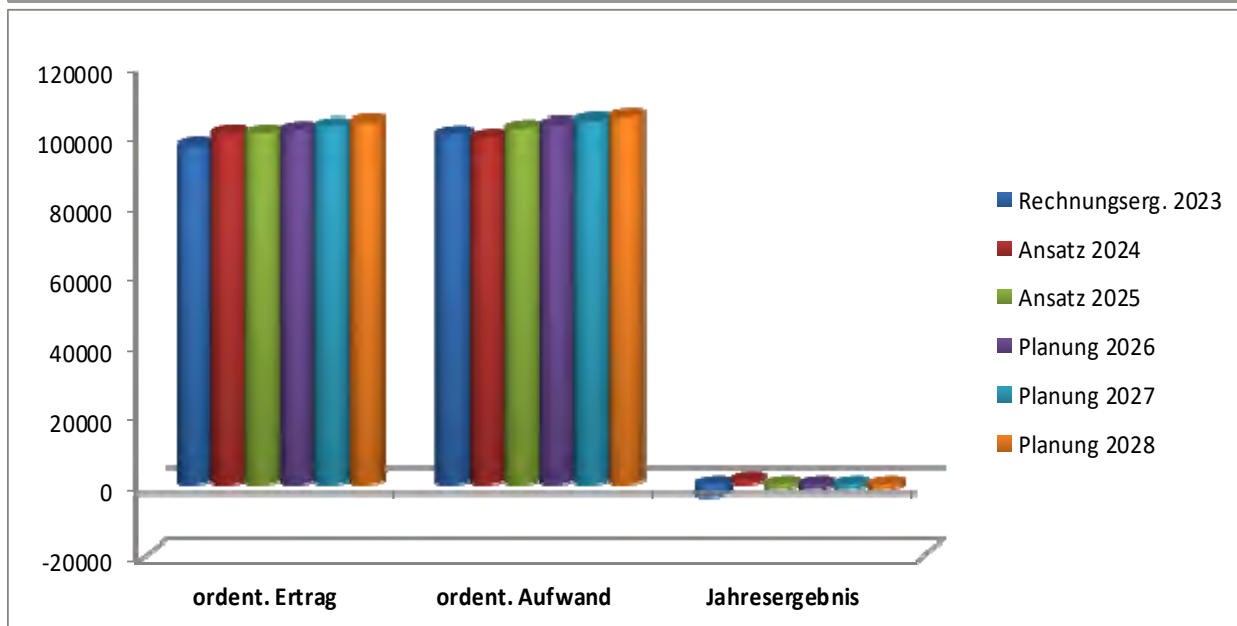
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                    |
|------------------------|-----------------|----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>13</b>       | <b>Natur- und Landschaftspflege</b>                |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>13.02</b>    | <b>Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>13.02.01</b> | <b>Wasserläufe und Gewässer</b>                    |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -3.213,73 €           | 1.285,00 €  | -1.410,00 € | -1.430,00 €  | -1.440,00 €  | -1.450,00 €  |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Rövekamp, Christoph

### Beschreibung:

Unterhaltung der Wasserläufe und Stauanlagen und Unterstützung der Wasser- und Bodenverbände.

### Auftragsgrundlage:

Landeswassergesetz  
Wasserhaushaltsgesetz  
Ortssatzungen

### Ziele:

Schutz der Bevölkerung sowie der Ressourcen Boden und Grundwasser vor möglichen Beeinträchtigungen. Erhaltung eines ordnungsgemäßen Zustandes für den Wasserfluss sowie Hochwasserschutz.

### Leistungen:

13.02.01.01 Unterhaltung v. Gewässern  
13.02.01.02 Sanierung v. Gewässern  
13.02.01.10 Wasser- und Bodenverbände

### Zielgruppen:

Einwohner, GrundstückseigentümerInnen, Gebührenpflichtige





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                 |          |                                             |
|-----------------|----------|---------------------------------------------|
| Produktbereich: | 13       | Natur- und Landschaftspflege                |
| Produktgruppe:  | 13.02    | Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen |
| Produkt:        | 13.02.01 | Wasserläufe und Gewässer                    |

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 0,93%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität |                       |             |             |              |              |              |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 100,00%               | 100,00%     | 100,00%     | 100,00%      | 100,00%      | 100,00%      |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                               | 2024        | 2025         |
|------------------|-----------------------------------------------|-------------|--------------|
| 531.400          | Zuweisungen an sonstigen öffentlichen Bereich | 98.980,00 € | 101.620,00 € |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 13**      **Natur- und Landschaftspflege**  
**Produktgruppe: 13.02**      **Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**  
**Produkt: 13.02.01**      **Wasserläufe und Gewässer**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis      | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----|-------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|    |                                                       | 2023          | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 96.682        | 100.265        | 100.210        | 101.210        | 102.220        | 103.250        |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 | Aktivierete Eigenleistungen                           | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>96.682</b> | <b>100.265</b> | <b>100.210</b> | <b>101.210</b> | <b>102.220</b> | <b>103.250</b> |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 925           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 98.971        | 98.980         | 101.620        | 102.640        | 103.660        | 104.700        |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>99.895</b> | <b>98.980</b>  | <b>101.620</b> | <b>102.640</b> | <b>103.660</b> | <b>104.700</b> |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-3.214</b> | <b>1.285</b>   | <b>-1.410</b>  | <b>-1.430</b>  | <b>-1.440</b>  | <b>-1.450</b>  |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-3.214</b> | <b>1.285</b>   | <b>-1.410</b>  | <b>-1.430</b>  | <b>-1.440</b>  | <b>-1.450</b>  |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-3.214</b> | <b>1.285</b>   | <b>-1.410</b>  | <b>-1.430</b>  | <b>-1.440</b>  | <b>-1.450</b>  |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-3.214</b> | <b>1.285</b>   | <b>-1.410</b>  | <b>-1.430</b>  | <b>-1.440</b>  | <b>-1.450</b>  |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-3.214</b> | <b>1.285</b>   | <b>-1.410</b>  | <b>-1.430</b>  | <b>-1.440</b>  | <b>-1.450</b>  |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 13**                      **Natur- und Landschaftspflege**  
**Produktgruppe: 13.02**                **Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**  
**Produkt: 13.02.01**                    **Wasserläufe und Gewässer**

## Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



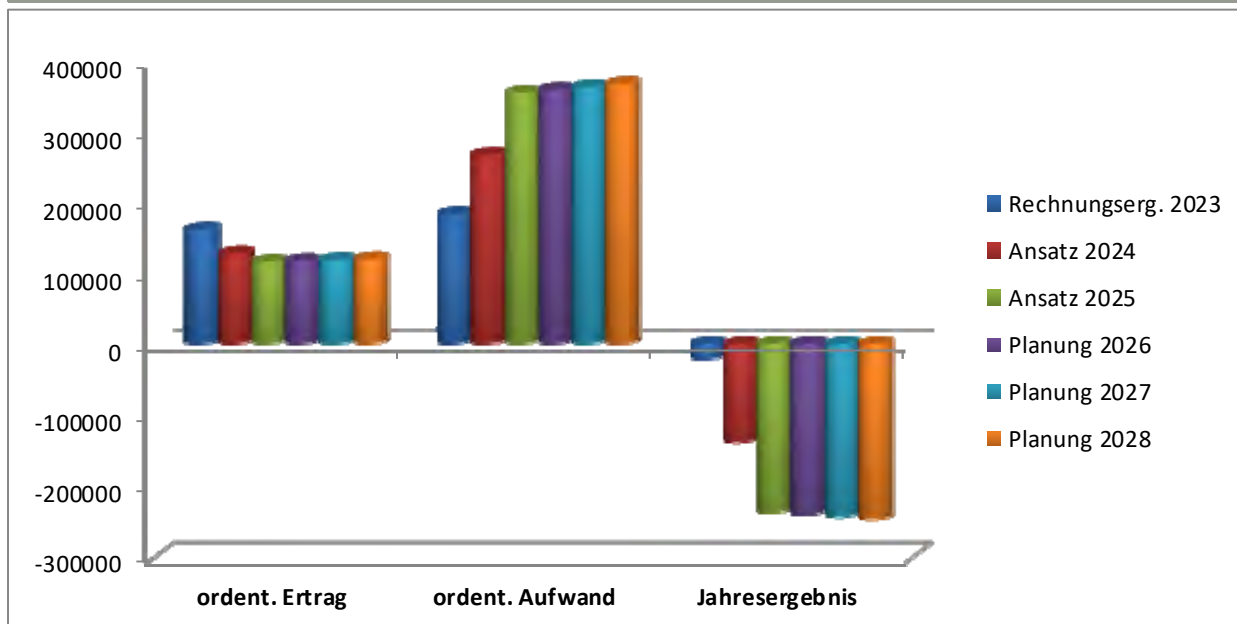
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 13      **Natur- und Landschaftspflege**  
**Produktgruppe:** 13.03      **Friedhof- und Bestattungswesen**  
**Produkt:** 13.03.01      **Friedhof Altenberge**

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -22.151,72 €          | -138.680,00 € | -237.290,00 € | -240.280,00 € | -243.330,00 € | -246.400,00 € |
| Investitionssaldo | -69.055,35 €          | -23.200,00 €  | -5.880,00 €   | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Rövekamp, Christoph

### Beschreibung:

Planung, Organisation und Durchführung von Friedhofs- und Bestattungsangelegenheiten. Bezuschussung des Friedhofes, Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern.

### Auftragsgrundlage:

Bestattungsgesetz  
Friedhofssatzung  
Werksvertrag

### Ziele:

Sicherstellung des Bestattungswesens  
Bedarfsdeckung  
Naturnahe Gestaltung der Friedhöfe  
Pietätvolle und zeitnahe Sachbearbeitung und Bestattung.  
Herstellung und Erhalt der Verkehrssicherheit auf den Friedhöfen.

### Leistungen:

13.03.01.01 Bestattungen  
13.03.01.02 Leistungen Aussegnungshalle  
13.03.01.03 Leistungen Friedhofsgärtner  
13.03.01.04 Unterhaltung Kriegsgräber

### Zielgruppen:

Einwohner



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 13**      **Natur- und Landschaftspflege**  
**Produktgruppe: 13.03**      **Friedhof- und Bestattungswesen**  
**Produkt: 13.03.01**      **Friedhof Altenberge**

## Kennzahlen

| Kennzahl                  | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Personalintensität</b> | 28,29%                | 33,36%      | 26,57%      | 26,73%       | 26,89%       | 27,05%       |

| Kennzahl                                   | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 100,00%               | 100,00%     | 100,00%     | 100,00%      | 100,00%      | 100,00%      |

| Kennzahl                     | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> |                       |             |             |              |              |              |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                                            | <b>2024</b> | <b>2025</b>         |
|-------------------------|------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|
| 521.600                 | Instandhaltung des Infrastrukturvermögens (mehr als Substa | 15.180,00 € | <b>111.300,00 €</b> |
| 522.100                 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens         | 11.360,00 € | <b>14.570,00 €</b>  |
| 523.700                 | Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Ve | 60.140,00 € | <b>46.060,00 €</b>  |
| 542.500                 | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D     | 79.375,00 € | <b>77.110,00 €</b>  |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 13**      **Natur- und Landschaftspflege**  
**Produktgruppe: 13.03**      **Friedhof- und Bestattungswesen**  
**Produkt: 13.03.01**      **Friedhof Altenberge**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis       | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----|-------------------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|    |                                                       | 2023           | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 5.544          | 5.500           | 5.500           | 5.560           | 5.610           | 5.670           |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 155.831        | 124.200         | 112.275         | 113.400         | 114.530         | 115.680         |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 175            | 175             | 175             | 180             | 180             | 180             |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 | Aktivierete Eigenleistungen                           | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>161.549</b> | <b>129.875</b>  | <b>117.950</b>  | <b>119.140</b>  | <b>120.320</b>  | <b>121.530</b>  |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 51.965         | 89.600          | 94.400          | 96.090          | 97.800          | 99.540          |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 1.100           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 78.191         | 86.680          | 171.930         | 173.650         | 175.390         | 177.140         |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 12.506         | 11.800          | 11.800          | 11.800          | 11.800          | 11.800          |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 41.039         | 79.375          | 77.110          | 77.880          | 78.660          | 79.450          |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>183.701</b> | <b>268.555</b>  | <b>355.240</b>  | <b>359.420</b>  | <b>363.650</b>  | <b>367.930</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-22.152</b> | <b>-138.680</b> | <b>-237.290</b> | <b>-240.280</b> | <b>-243.330</b> | <b>-246.400</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-22.152</b> | <b>-138.680</b> | <b>-237.290</b> | <b>-240.280</b> | <b>-243.330</b> | <b>-246.400</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-22.152</b> | <b>-138.680</b> | <b>-237.290</b> | <b>-240.280</b> | <b>-243.330</b> | <b>-246.400</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-22.152</b> | <b>-138.680</b> | <b>-237.290</b> | <b>-240.280</b> | <b>-243.330</b> | <b>-246.400</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-22.152</b> | <b>-138.680</b> | <b>-237.290</b> | <b>-240.280</b> | <b>-243.330</b> | <b>-246.400</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 13      **Natur- und Landschaftspflege**  
**Produktgruppe:** 13.03      **Friedhof- und Bestattungswesen**  
**Produkt:** 13.03.01      **Friedhof Altenberge**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz        | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023           | 2024           | 2025          | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0              | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0              | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0              | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0              | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0              | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 66.830         | 20.000         | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0              | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 2.226          | 3.200          | 5.880         |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0              | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0              | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0              | 0              | 0             |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>69.055</b>  | <b>23.200</b>  | <b>5.880</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-69.055</b> | <b>-23.200</b> | <b>-5.880</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



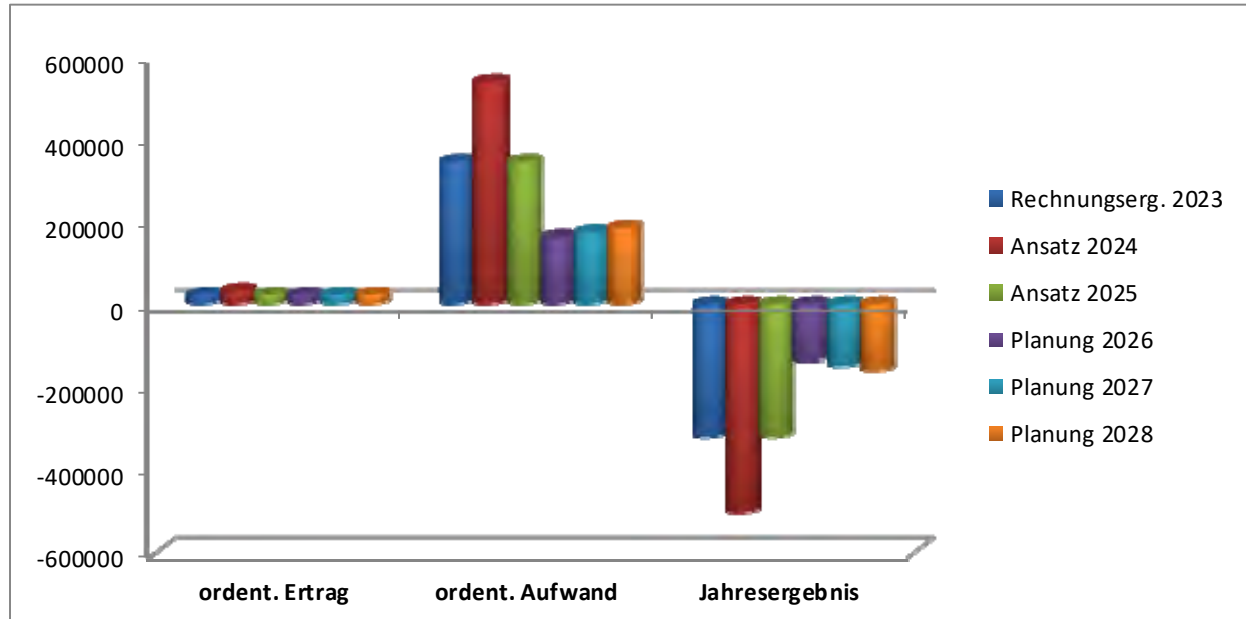
## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                          |
|------------------------|-----------------|------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>13</b>       | <b>Natur- und Landschaftspflege</b>      |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>13.04</b>    | <b>Naturschutz und Landschaftspflege</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>13.04.01</b> | <b>Naturschutz und Landschaftspflege</b> |

### Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -323.573,61 €         | -505.130,00 € | -323.630,00 € | -138.990,00 € | -149.640,00 € | -160.320,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** N.N,

#### Beschreibung:

Planung, Neubau und Unterhaltung von natur- und landschaftspflegerischen Anlagen, Wald und Forsten, Ausgleichsmaßnahmen, Umweltberatung und Information.

#### Auftragsgrundlage:

BNatschG  
BArtSchV  
LG NW  
Umweltstrafrecht  
Ratsbeschluss

#### Ziele:

Erhaltung einer vielfältigen Landschaftsstruktur

Förderung einer umweltverträglichen Erholungsnutzung für den Bürger.

#### Leistungen:

13.04.01.01 Allg. Naturschutzangelegenheiten  
13.04.01.02 Baumschutz  
13.04.01.10 Kompensationsmaßnahmen / Ausgleichsflächen  
13.04.01.80 Jubelwiese

#### Zielgruppen:

Einwohner  
GrundstückeigentümerInnen





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 13**                      **Natur- und Landschaftspflege**  
**Produktgruppe: 13.04**                **Naturschutz und Landschaftspflege**  
**Produkt: 13.04.01**                   **Naturschutz und Landschaftspflege**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 0,27%                 | 6,00%       | 10,09%      | 21,99%       | 20,96%       | 20,06%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 100,00%               | 100,00%     | 100,00%     | 100,00%      | 100,00%      | 100,00%      |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote |                       |             |             |              |              |              |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                        | 2024         | 2025         |
|------------------|--------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 542.500          | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D | 480.500,00 € | 285.300,00 € |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 13**      **Natur- und Landschaftspflege**  
**Produktgruppe: 13.04**      **Naturschutz und Landschaftspflege**  
**Produkt: 13.04.01**      **Naturschutz und Landschaftspflege**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis        | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----|-------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|    |                                                       | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 3.100           | 32.470          | 21870           | 22.090          | 22.310          | 22.530          |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0               | 500             | 500             | 510             | 510             | 520             |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 19.242          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 | Aktiviert Eigenleistungen                             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>22.342</b>   | <b>32.970</b>   | <b>22.370</b>   | <b>22.600</b>   | <b>22.820</b>   | <b>23.050</b>   |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 925             | 32.300          | 34.900          | 35.530          | 36.140          | 36.790          |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 94              | 25.300          | 25.800          | 26.060          | 26.320          | 26.580          |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 344.897         | 480.500         | 285.300         | 100.000         | 110.000         | 120.000         |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>345.916</b>  | <b>538.100</b>  | <b>346.000</b>  | <b>161.590</b>  | <b>172.460</b>  | <b>183.370</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-323.574</b> | <b>-505.130</b> | <b>-323.630</b> | <b>-138.990</b> | <b>-149.640</b> | <b>-160.320</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-323.574</b> | <b>-505.130</b> | <b>-323.630</b> | <b>-138.990</b> | <b>-149.640</b> | <b>-160.320</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-323.574</b> | <b>-505.130</b> | <b>-323.630</b> | <b>-138.990</b> | <b>-149.640</b> | <b>-160.320</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-323.574</b> | <b>-505.130</b> | <b>-323.630</b> | <b>-138.990</b> | <b>-149.640</b> | <b>-160.320</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-323.574</b> | <b>-505.130</b> | <b>-323.630</b> | <b>-138.990</b> | <b>-149.640</b> | <b>-160.320</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                          |
|------------------------|-----------------|------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>13</b>       | <b>Natur- und Landschaftspflege</b>      |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>13.04</b>    | <b>Naturschutz und Landschaftspflege</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>13.04.01</b> | <b>Naturschutz und Landschaftspflege</b> |

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Produktbereich 14: Umweltschutz - Klimaschutz

### Produkte:

14.01.01: Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes

14.02.01: Allgemeine Aufgaben des Klimaschutzes





# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Produktbereich 14: Umweltschutz - Klimaschutz

### Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis       | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----|-------------------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|    |                                                       | 2023           | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 4.200          | 91.310          | 14.840          | 14.990          | 15.140          | 15.290          |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0              | 39.250          | 12.500          | 12.630          | 12.750          | 12.880          |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 | Aktiviert Eigenleistungen                             | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>4.200</b>   | <b>130.560</b>  | <b>27.340</b>   | <b>27.620</b>   | <b>27.890</b>   | <b>28.170</b>   |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 0              | 117.600         | 131.600         | 133.940         | 136.330         | 138.760         |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 42.447         | 264.810         | 154.950         | 156.490         | 158.050         | 159.630         |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 0              | 200             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 30.660         | 103.500         | 25.100          | 25.350          | 25.600          | 25.860          |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 7.224          | 78.270          | 55.580          | 56.120          | 56.700          | 57.260          |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>80.331</b>  | <b>564.380</b>  | <b>367.230</b>  | <b>371.900</b>  | <b>376.680</b>  | <b>381.510</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-76.131</b> | <b>-433.820</b> | <b>-339.890</b> | <b>-344.280</b> | <b>-348.790</b> | <b>-353.340</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-76.131</b> | <b>-433.820</b> | <b>-339.890</b> | <b>-344.280</b> | <b>-348.790</b> | <b>-353.340</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-76.131</b> | <b>-433.820</b> | <b>-339.890</b> | <b>-344.280</b> | <b>-348.790</b> | <b>-353.340</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-76.131</b> | <b>-433.820</b> | <b>-339.890</b> | <b>-344.280</b> | <b>-348.790</b> | <b>-353.340</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-76.131</b> | <b>-433.820</b> | <b>-339.890</b> | <b>-344.280</b> | <b>-348.790</b> | <b>-353.340</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Produktbereich 14: Umweltschutz - Klimaschutz

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz        | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024          | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0             | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0             | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0             | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0             | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0             | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0             | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0             | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 1200          | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0             | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0             | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0             | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>1200</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>-1.200</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



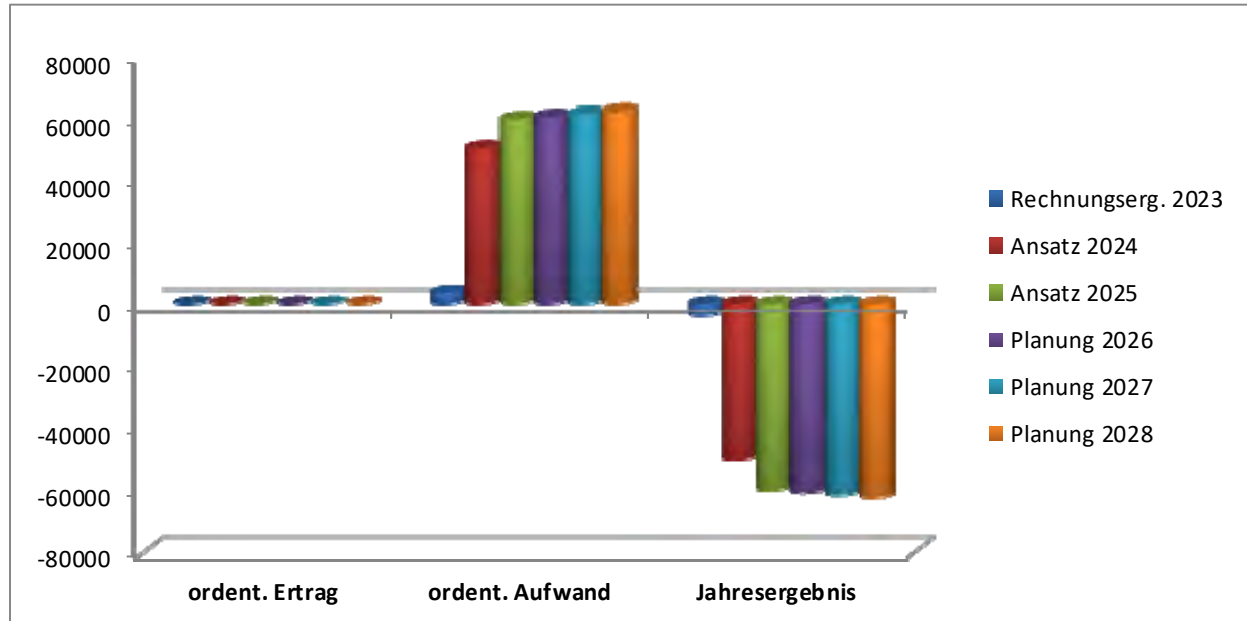
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                               |
|------------------------|-----------------|-----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>14</b>       | <b>Umweltschutz - Klimaschutz</b>             |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>14.01</b>    | <b>Umweltschutzmaßnahmen</b>                  |
| <b>Produkt:</b>        | <b>14.01.01</b> | <b>Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes</b> |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -3.695,45 €           | -50.610,00 € | -60.030,00 € | -60.760,00 € | -61.550,00 € | -62.340,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | -600,00 €    | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** N.N

### Beschreibung:

Umweltschutzberatung, Koordination von Maßnahmen bei Umweltbeeinträchtigungen, Umweltberatung, Umweltaktionen, Lokale Agenda, ökologischer Bodenschutz

### Leistungen:

- 14.01.01.01 Umweltverträglichkeitsprüfungen
- 14.01.01.02 Lokale Agenda
- 14.01.01.03 Altlasten
- 14.01.01.04 Umweltinformationen
- 14.01.01.05 Umweltkoordination

### Auftragsgrundlage:

Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz NRW, Verpackungsverordnung, Abwasserabgabengesetz, Bundes- / Landesimmissionschutzgesetz, Landeswassergesetz, Bundes- / Landesbodenschutzgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Umweltinformationsgesetz, Selbstüberwachungsverordnung (Kanalisation, Kläranlagen)

### Ziele:

Beachtung und Förderung des Umweltschutzes in allen Bereichen

### Zielgruppen:

alle Organisationseinheiten  
Einwohner, GrundstückseigentümerInnen, Gebührenpflichtige



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 14**                      **Umweltschutz - Klimaschutz**  
**Produktgruppe: 14.01**                **Umweltschutzmaßnahmen**  
**Produkt: 14.01.01**                   **Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes**

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 0,00%                 | 34,18%      | 34,82%      | 34,99%       | 35,17%       | 35,34%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 2,59%       | 4,41%       | 4,39%        | 4,37%        | 4,36%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                               | 2024        | 2025        |
|------------------|---------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 524.100          | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 580,00 €    | 730,00 €    |
| 524.120          | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 30,00 €     | 150,00 €    |
| 524.130          | Aufwand für Reinigung                                         | 470,00 €    | 1.270,00 €  |
| 524.140          | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 50,00 €     | 210,00 €    |
| 524.150          | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 20,00 €     | 80,00 €     |
| 524.190          | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 50,00 €     | 100,00 €    |
| 525.500          | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 110,00 €    | 110,00 €    |
| 541.220          | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 270,00 €    | 280,00 €    |
| 542.500          | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D        | 1.270,00 €  | 1.770,00 €  |
| 543.100          | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 420,00 €    | 440,00 €    |
| 543.101          | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 230,00 €    | 240,00 €    |
| 543.102          | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Int | 230,00 €    | 240,00 €    |
| 543.130          | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 310,00 €    | 330,00 €    |
| 543.900          | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 29.170,00 € | 33.180,00 € |





# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 14**      **Umweltschutz - Klimaschutz**  
**Produktgruppe: 14.01**      **Umweltschutzmaßnahmen**  
**Produkt: 14.01.01**      **Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis      | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----|-------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|    |                                                       | 2023          | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 | Aktivierte Eigenleistungen                            | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 0             | 17.300         | 20.900         | 21.260         | 21.650         | 22.030         |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0             | 1.310          | 2.650          | 2.670          | 2.690          | 2.720          |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 0             | 100            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 3.695         | 31.900         | 36.480         | 36.830         | 37.210         | 37.590         |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>3.695</b>  | <b>50.610</b>  | <b>60.030</b>  | <b>60.760</b>  | <b>61.550</b>  | <b>62.340</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-3.695</b> | <b>-50.610</b> | <b>-60.030</b> | <b>-60.760</b> | <b>-61.550</b> | <b>-62.340</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-3.695</b> | <b>-50.610</b> | <b>-60.030</b> | <b>-60.760</b> | <b>-61.550</b> | <b>-62.340</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-3.695</b> | <b>-50.610</b> | <b>-60.030</b> | <b>-60.760</b> | <b>-61.550</b> | <b>-62.340</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-3.695</b> | <b>-50.610</b> | <b>-60.030</b> | <b>-60.760</b> | <b>-61.550</b> | <b>-62.340</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-3.695</b> | <b>-50.610</b> | <b>-60.030</b> | <b>-60.760</b> | <b>-61.550</b> | <b>-62.340</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                               |
|------------------------|-----------------|-----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>14</b>       | <b>Umweltschutz - Klimaschutz</b>             |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>14.01</b>    | <b>Umweltschutzmaßnahmen</b>                  |
| <b>Produkt:</b>        | <b>14.01.01</b> | <b>Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes</b> |

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz      | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024        | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 600         | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>600</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>-600</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



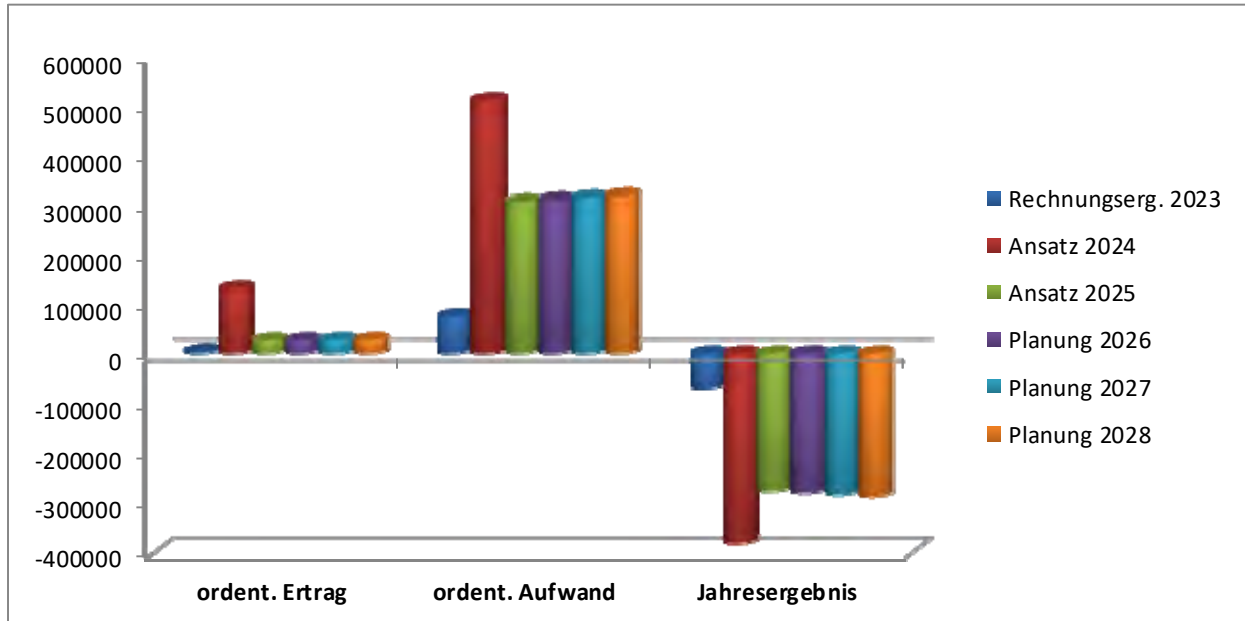
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                              |
|------------------------|-----------------|----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>14</b>       | <b>Umweltschutz - Klimaschutz</b>            |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>14.02</b>    | <b>Klimaschutzmaßnahmen</b>                  |
| <b>Produkt:</b>        | <b>14.02.01</b> | <b>Allgemeine Aufgaben des Klimaschutzes</b> |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -72.435,42 €          | -383.210,00 € | -279.860,00 € | -283.520,00 € | -287.240,00 € | -291.000,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | -600,00 €     | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Hohmann, Sarah

### Beschreibung:

Klimaschutzberatung, Koordination von Maßnahmen bei Klimabeeinträchtigungen, Klimaschutzberatung

### Leistungen:

### Auftragsgrundlage:

Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz NRW, Verpackungsverordnung, Abwasserabgabengesetz, Bundes- / Landesimmissionschutzgesetz, Landeswassergesetz, Bundes- / Landesbodenschutzgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Umweltinformationsgesetz, Selbstüberwachungsverordnung (Kanalisation, Kläranlagen)

### Ziele:

Beachtung und Förderung des Klimaschutzes in allen Bereichen

### Zielgruppen:

alle Organisationseinheiten  
Einwohner, GrundstückseigentümerInnen, Gebührenpflichtige



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 14**                      **Umweltschutz - Klimaschutz**  
**Produktgruppe: 14.02**                **Klimaschutzmaßnahmen**  
**Produkt: 14.02.01**                   **Allgemeine Aufgaben des Klimaschutzes**

## Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 0,00%                 | 19,52%      | 36,04%      | 36,22%       | 36,39%       | 36,57%       |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 55,39%                | 51,29%      | 49,58%      | 49,44%       | 49,30%       | 49,16%       |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 40,01%                | 20,15%      | 8,17%       | 8,15%        | 8,12%        | 8,10%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                            | 2024         | 2025                |
|------------------|--------------------------------------------|--------------|---------------------|
| 529.130          | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 263.500,00 € | <b>152.300,00 €</b> |
| 531.800          | Zuschüsse an übrige Bereiche               | 103.500,00 € | <b>25.100,00 €</b>  |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 14**      **Umweltschutz - Klimaschutz**  
**Produktgruppe: 14.02**      **Klimaschutzmaßnahmen**  
**Produkt: 14.02.01**      **Allgemeine Aufgaben des Klimaschutzes**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis       | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----|-------------------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|    |                                                       | 2023           | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 4.200          | 91310           | 14.840          | 14.990          | 15.140          | 15.290          |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0              | 39.250          | 12.500          | 12.630          | 12.750          | 12.880          |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 | Aktivierte Eigenleistungen                            | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>4.200</b>   | <b>130.560</b>  | <b>27.340</b>   | <b>27.620</b>   | <b>27.890</b>   | <b>28.170</b>   |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 0              | 100.300         | 110.700         | 112.680         | 114.680         | 116.730         |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 42.447         | 263.500         | 152.300         | 153.820         | 155.360         | 156.910         |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 0              | 100             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 30.660         | 103.500         | 25.100          | 25.350          | 25.600          | 25.860          |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 3.529          | 46.370          | 19.100          | 19.290          | 19.490          | 19.670          |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>76.635</b>  | <b>513.770</b>  | <b>307.200</b>  | <b>311.140</b>  | <b>315.130</b>  | <b>319.170</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-72.435</b> | <b>-383.210</b> | <b>-279.860</b> | <b>-283.520</b> | <b>-287.240</b> | <b>-291.000</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-72.435</b> | <b>-383.210</b> | <b>-279.860</b> | <b>-283.520</b> | <b>-287.240</b> | <b>-291.000</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-72.435</b> | <b>-383.210</b> | <b>-279.860</b> | <b>-283.520</b> | <b>-287.240</b> | <b>-291.000</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        |                |                 |                 |                 |                 |                 |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-72.435</b> | <b>-383.210</b> | <b>-279.860</b> | <b>-283.520</b> | <b>-287.240</b> | <b>-291.000</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                |                |                 |                 |                 |                 |                 |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-72.435</b> | <b>-383.210</b> | <b>-279.860</b> | <b>-283.520</b> | <b>-287.240</b> | <b>-291.000</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                              |
|------------------------|-----------------|----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>14</b>       | <b>Umweltschutz - Klimaschutz</b>            |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>14.02</b>    | <b>Klimaschutzmaßnahmen</b>                  |
| <b>Produkt:</b>        | <b>14.02.01</b> | <b>Allgemeine Aufgaben des Klimaschutzes</b> |

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz      | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024        | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 600         | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0           | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>600</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>-600</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Produktbereich 15: Wirtschaft und Tourismus

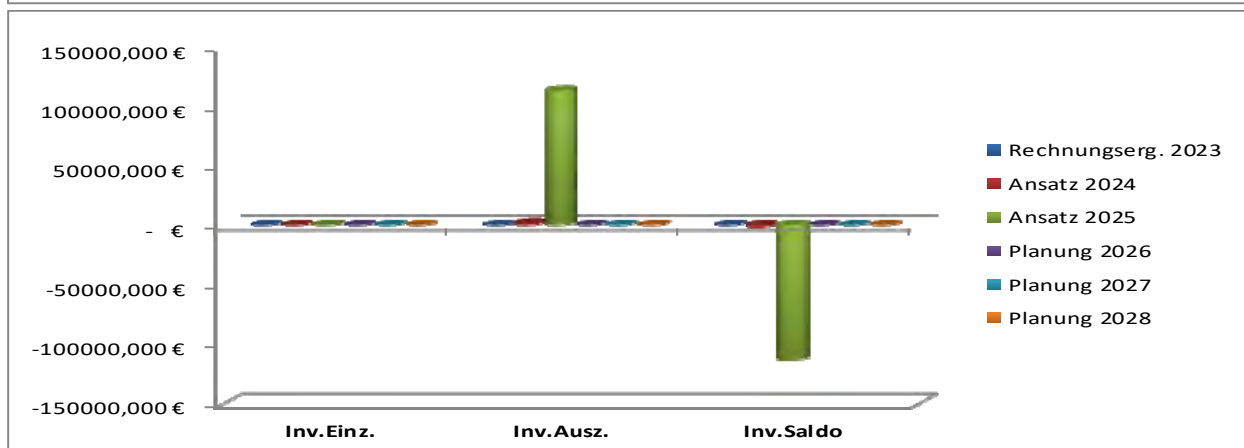
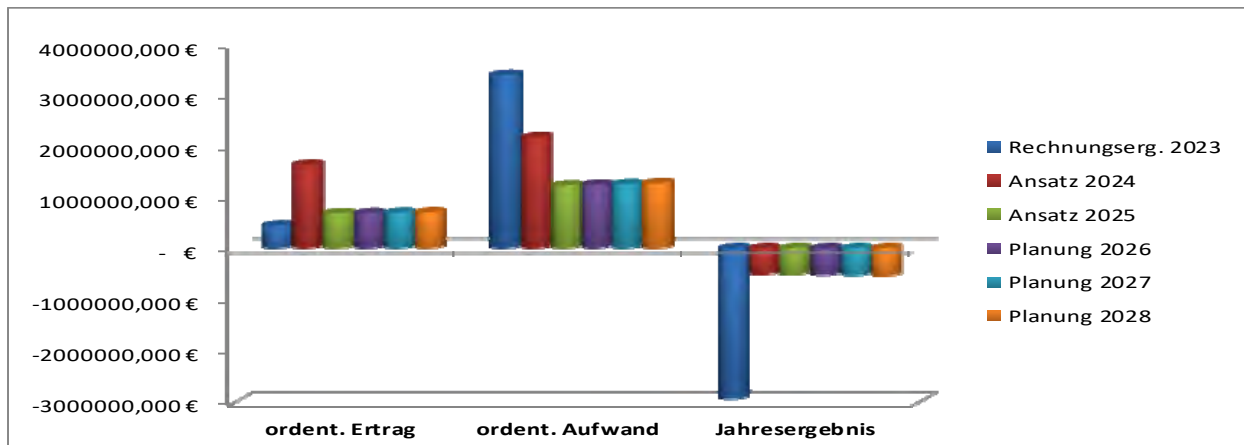
### Produkte:

15.01.01: Maßnahmen zur Wirtschaftsförderung

15.02.01: Allgemeine Einrichtungen

15.03.01: Touristische Öffentlichkeitsarbeit

15.03.02: Veranstaltungen



| Saldo             | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -2.951.663,35 €    | -526.315,00 € | -533.175,00 € | -539.790,00 € | -546.450,00 € | -553.240,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €             | -1.500,00 €   | -113.400,00 € | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |

| Kennzahl                                         | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Anteil ordentl. Aufw. an ordentl. Aufw. aller PB | 9,60%              | 5,48%       | 2,96%       | 3,16%        | 3,16%        | 3,17%        |

| Kennzahl                                                           | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs | 12,76%             | 75,77%      | 56,42%      | 56,36%       | 56,31%       | 56,25%       |

| Kennzahl                        | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Ergebnis pro Einwohner (10.856) | -271,89 €          | -48,48 €    | -49,11 €    | -49,72 €     | -50,34 €     | -50,96 €     |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Produktbereich 15: Wirtschaft und Tourismus

### Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024   | Ansatz<br>2025   | Planung<br>2026  | Planung<br>2027  | Planung<br>2028  |
|----------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 428.592           | 1636.435         | 680.000          | 686.800          | 693.670          | 700.610          |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 1372              | 2.900            | 3.000            | 3.030            | 3.060            | 3.090            |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 79                | 50               | 30               | 30               | 30               | 30               |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 1781              | 6.060            | 7.320            | 7.390            | 7.470            | 7.540            |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>431.825</b>    | <b>1.645.445</b> | <b>690.350</b>   | <b>697.250</b>   | <b>704.230</b>   | <b>711.270</b>   |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 110.372           | 210.200          | 189.200          | 192.580          | 196.000          | 199.530          |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 34.113            | 102.420          | 70.740           | 71.460           | 72.170           | 72.870           |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 25.915            | 21.500           | 21.500           | 21.500           | 21.500           | 21.500           |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 6.000             | 8.000            | 8.000            | 8.080            | 8.160            | 8.240            |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 3.207.088         | 1829.640         | 934.085          | 943.420          | 952.850          | 962.370          |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>3.383.488</b>  | <b>2.171.760</b> | <b>1.223.525</b> | <b>1.237.040</b> | <b>1.250.680</b> | <b>1.264.510</b> |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-2.951.663</b> | <b>-526.315</b>  | <b>-533.175</b>  | <b>-539.790</b>  | <b>-546.450</b>  | <b>-553.240</b>  |
| 19 Finanzerträge                                         | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-2.951.663</b> | <b>-526.315</b>  | <b>-533.175</b>  | <b>-539.790</b>  | <b>-546.450</b>  | <b>-553.240</b>  |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-2.951.663</b> | <b>-526.315</b>  | <b>-533.175</b>  | <b>-539.790</b>  | <b>-546.450</b>  | <b>-553.240</b>  |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-2.951.663</b> | <b>-526.315</b>  | <b>-533.175</b>  | <b>-539.790</b>  | <b>-546.450</b>  | <b>-553.240</b>  |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-2.951.663</b> | <b>-526.315</b>  | <b>-533.175</b>  | <b>-539.790</b>  | <b>-546.450</b>  | <b>-553.240</b>  |





# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Produktbereich 15: Wirtschaft und Tourismus

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz        | Ansatz          | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|---------------|-----------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024          | 2025            | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0             | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0             | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0             | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0             | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0             | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0             | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0             | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 1500          | 400             |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0             | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0             | 113.000         |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0             | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>1.500</b>  | <b>113.400</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>-1.500</b> | <b>-113.400</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



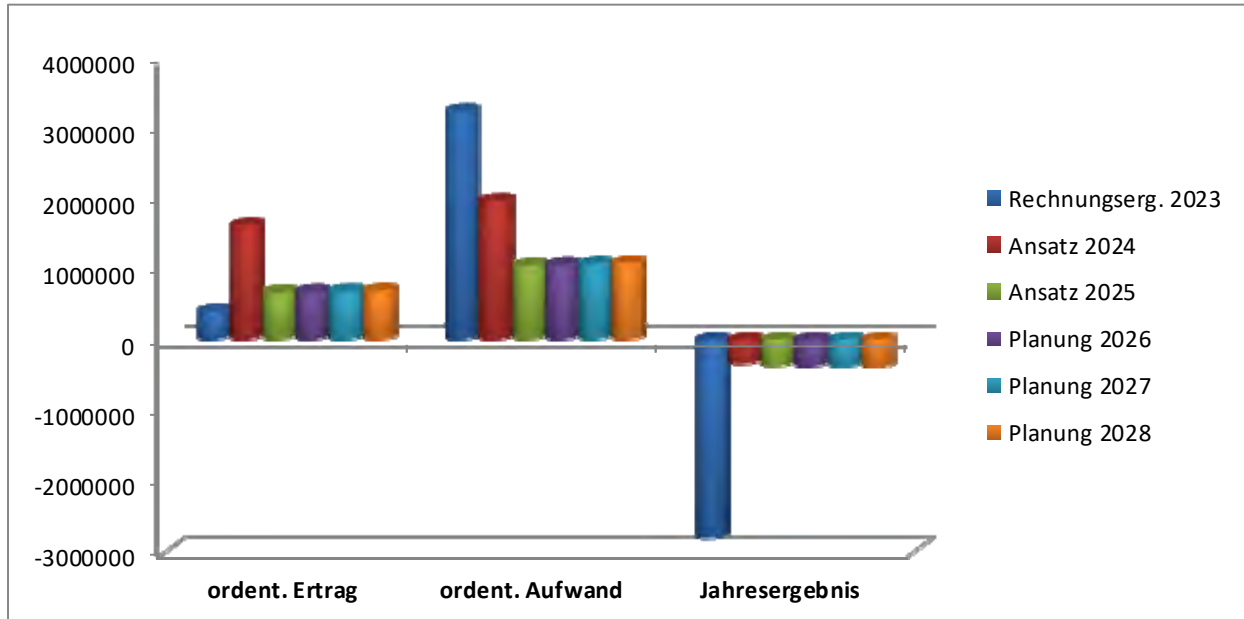
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                       |
|------------------------|-----------------|---------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>15</b>       | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>       |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>15.01</b>    | <b>Wirtschaftsförderung</b>           |
| <b>Produkt:</b>        | <b>15.01.01</b> | <b>Wirtschaftsförderungsmaßnahmen</b> |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -2.821.589,50 €       | -348.605,00 € | -381.085,00 € | -385.390,00 € | -389.750,00 € | -394.160,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €        | -113.000,00 € | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Nebel, Sebastian

### Beschreibung:

Das Produkt Wirtschaftsförderung umfasst alle Maßnahmen der kommunalen Wirtschaftsförderung zur Verbesserung der Standortfaktoren. Hierzu zählen wirtschaftsfördernde und wirtschaftsunterstützende Planungen, Beratungen und Maßnahmen.

### Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse  
Ortsrecht

### Ziele:

Arbeitsplatzsicherung und Schaffung zusätzlicher Arbeitsplätze, Bestandspflege und Neuansiedlung von Unternehmen, Erschließung und Vermarktung neuer Gewerbeflächen, Förderung von Existenzgründungen.

### Leistungen:

15.01.01.01 Verbesserung von Standortfaktoren für Handel und Gewerbe  
15.01.01.02 Bereitstellung neuer Gewerbeflächen  
15.01.01.03 Verbesserung bestehender Gewerbeflächen  
15.01.01.10 Beratung von Unternehmen  
15.01.01.20 Präsentation von Handel und Gewerbe in und aus Altenberge

### Zielgruppen:

Einwohner, Industrie- und Gewerbebetriebe



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                       |
|------------------------|-----------------|---------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>15</b>       | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>       |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>15.01</b>    | <b>Wirtschaftsförderung</b>           |
| <b>Produkt:</b>        | <b>15.01.01</b> | <b>Wirtschaftsförderungsmaßnahmen</b> |

## Kennzahlen

| Kennzahl                  | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Personalintensität</b> | 0,00%                 | 3,09%       | 6,00%       | 6,04%        | 6,09%        | 6,13%        |

| Kennzahl                                   | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 0,85%                 | 4,07%       | 4,80%       | 4,80%        | 4,79%        | 4,79%        |

| Kennzahl                     | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> | 0,00%                 | 0,10%       | 0,19%       | 0,19%        | 0,19%        | 0,19%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                                         | <b>2024</b>    | <b>2025</b>         |
|-------------------------|---------------------------------------------------------|----------------|---------------------|
| 529.100                 | Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen       | 80.000,00 €    | <b>50.000,00 €</b>  |
| 531.800                 | Zuschüsse an übrige Bereiche                            | 2.000,00 €     | <b>2.000,00 €</b>   |
| 542.500                 | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D  | 12.690,00 €    | <b>17.670,00 €</b>  |
| 542.900                 | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Recht | 1.800.000,00 € | <b>899.345,00 €</b> |
| 543.130                 | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                      | 450,00 €       | <b>470,00 €</b>     |
| 543.140                 | Aufwendungen für Werbung                                | 10.000,00 €    | <b>10.000,00 €</b>  |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 15**      **Wirtschaft und Tourismus**  
**Produktgruppe: 15.01**      **Wirtschaftsförderung**  
**Produkt: 15.01.01**      **Wirtschaftsförderungsmaßnahmen**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis          | Ansatz           | Ansatz           | Planung          | Planung          | Planung          |
|----|-------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|    |                                                       | 2023              | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 409.071           | 1617.435         | 661000           | 667.610          | 674.290          | 681030           |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 08 | Aktivierte Eigenleistungen                            | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>409.071</b>    | <b>1.617.435</b> | <b>661.000</b>   | <b>667.610</b>   | <b>674.290</b>   | <b>681.030</b>   |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 0                 | 60.800           | 62.500           | 63.620           | 64.760           | 65.920           |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 27.408            | 80.000           | 50.000           | 50.500           | 51010            | 51520            |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 88                | 100              | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0                 | 2.000            | 2.000            | 2.020            | 2.040            | 2.060            |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 3.203.164         | 1823.140         | 927.485          | 936.760          | 946.130          | 955.590          |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>3.230.660</b>  | <b>1.966.040</b> | <b>1.042.085</b> | <b>1.053.000</b> | <b>1.064.040</b> | <b>1.075.190</b> |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-2.821.590</b> | <b>-348.605</b>  | <b>-381.085</b>  | <b>-385.390</b>  | <b>-389.750</b>  | <b>-394.160</b>  |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-2.821.590</b> | <b>-348.605</b>  | <b>-381.085</b>  | <b>-385.390</b>  | <b>-389.750</b>  | <b>-394.160</b>  |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-2.821.590</b> | <b>-348.605</b>  | <b>-381.085</b>  | <b>-385.390</b>  | <b>-389.750</b>  | <b>-394.160</b>  |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-2.821.590</b> | <b>-348.605</b>  | <b>-381.085</b>  | <b>-385.390</b>  | <b>-389.750</b>  | <b>-394.160</b>  |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-2.821.590</b> | <b>-348.605</b>  | <b>-381.085</b>  | <b>-385.390</b>  | <b>-389.750</b>  | <b>-394.160</b>  |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 15      **Wirtschaft und Tourismus**  
**Produktgruppe:** 15.01      **Wirtschaftsförderung**  
**Produkt:** 15.01.01      **Wirtschaftsförderungsmaßnahmen**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz          | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|-----------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025            | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 113.000         |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0               |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>113.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-113.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



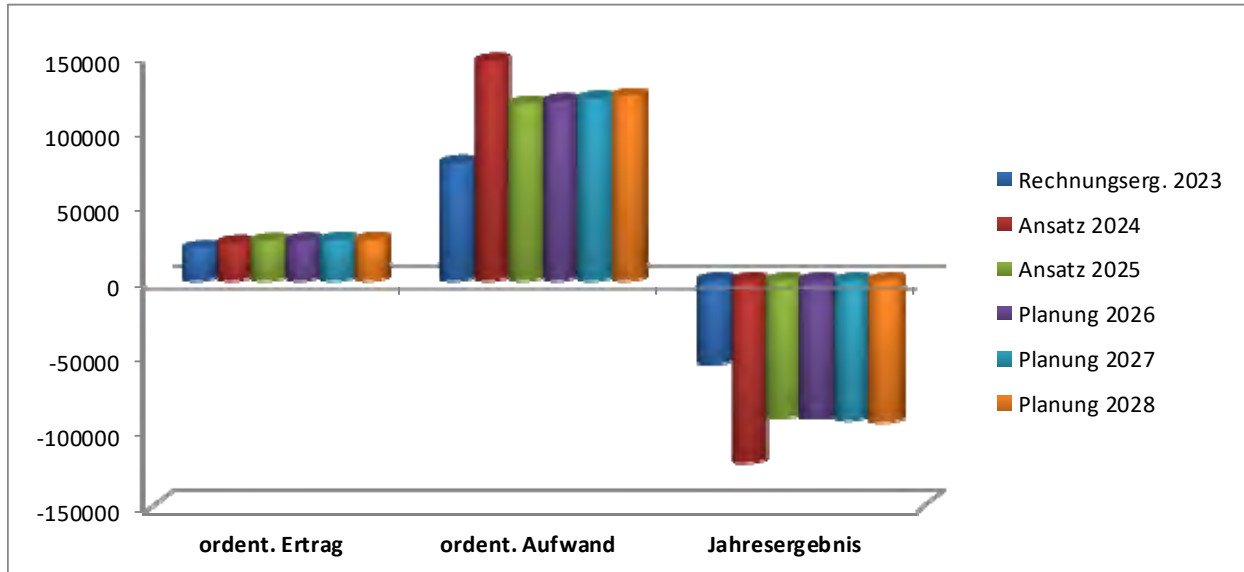
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                 |
|------------------------|-----------------|-------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>15</b>       | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>                 |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>15.02</b>    | <b>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>15.02.01</b> | <b>Allgemeine Einrichtungen</b>                 |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -56.523,92 €          | -121.390,00 € | -91.080,00 € | -92.480,00 € | -93.860,00 € | -95.270,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Mücke, Thomas

### Beschreibung:

Das Produkt Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen umfasst neben den Angelegenheiten der wirtschaftlichen Betätigungen der Gemeinde Altenberge (Beteiligungen an privaten Unternehmen) die Bereitstellung und Unterhaltung des Bürgerhauses, des Heimathauses des Eiskellers und des City-Mobils.

### Auftragsgrundlage:

Ratsbeschluss

### Ziele:

Unterstützung von Vereinen und Verbänden durch Bereitstellung von Räumlichkeiten und Bereitstellung von Sehenswürdigkeiten

### Leistungen:

- 15.02.01.01 Bewirtschaftung Bürgerhaus
- 15.02.01.02 Unterhaltung und Instandsetzung Bürgerhaus
- 15.02.01.10 Bewirtschaftung Heimathaus
- 15.02.01.11 Unterhaltung und Instandsetzung Heimathaus
- 15.02.01.20 Bewirtschaftung Eiskeller und Eisscholle
- 15.02.01.21 Unterhaltung und Instandsetzung Eiskeller und Eisscholle
- 15.02.01.30 Unterhaltung und Instandsetzung City-Mobil

### Zielgruppen:

NutzerInnen der öffentlichen Einrichtungen



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                 |
|------------------------|-----------------|-------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>15</b>       | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>                 |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>15.02</b>    | <b>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>15.02.01</b> | <b>Allgemeine Einrichtungen</b>                 |

### Kennzahlen

| Kennzahl                  | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Personalintensität</b> | 65,02%                | 72,91%      | 69,95%      | 70,21%       | 70,48%       | 70,75%       |

| Kennzahl                                   | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 8,04%                 | 14,82%      | 14,77%      | 14,72%       | 14,66%       | 14,59%       |

| Kennzahl                     | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                                           | <b>2024</b> | <b>2025</b>       |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------|-------------------|
| 524.100                 | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                      | 4.700,00 €  | <b>5.500,00 €</b> |
| 524.120                 | Aufwand für Wasser/Abwasser                               | 1.500,00 €  | <b>750,00 €</b>   |
| 524.130                 | Aufwand für Reinigung                                     | 10.600,00 € | <b>5.600,00 €</b> |
| 524.140                 | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben             | 2.800,00 €  | <b>4.000,00 €</b> |
| 524.150                 | Aufwand für Abfallentsorgung                              | 1.350,00 €  | <b>750,00 €</b>   |
| 524.190                 | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und | 800,00 €    | <b>800,00 €</b>   |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 15      **Wirtschaft und Tourismus**  
**Produktgruppe:** 15.02      **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**  
**Produkt:** 15.02.01      **Allgemeine Einrichtungen**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis       | Ansatz          | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----|-------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|    |                                                       | 2023           | 2024            | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 19.522         | 19.000          | 19.000         | 19.190         | 19.380         | 19.580         |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 520            | 300             | 400            | 400            | 410            | 410            |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 1781           | 6.060           | 7.320          | 7.390          | 7.470          | 7.540          |
| 08 | Aktivierete Eigenleistungen                           | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>21.823</b>  | <b>25.360</b>   | <b>26.720</b>  | <b>26.980</b>  | <b>27.260</b>  | <b>27.530</b>  |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 50.942         | 107.000         | 82.400         | 83.870         | 85.360         | 86.880         |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 6.299          | 21.750          | 17.400         | 17.590         | 17.760         | 17.920         |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 20.715         | 18.000          | 18.000         | 18.000         | 18.000         | 18.000         |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 391            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>78.347</b>  | <b>146.750</b>  | <b>117.800</b> | <b>119.460</b> | <b>121.120</b> | <b>122.800</b> |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-56.524</b> | <b>-121.390</b> | <b>-91.080</b> | <b>-92.480</b> | <b>-93.860</b> | <b>-95.270</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-56.524</b> | <b>-121.390</b> | <b>-91.080</b> | <b>-92.480</b> | <b>-93.860</b> | <b>-95.270</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-56.524</b> | <b>-121.390</b> | <b>-91.080</b> | <b>-92.480</b> | <b>-93.860</b> | <b>-95.270</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-56.524</b> | <b>-121.390</b> | <b>-91.080</b> | <b>-92.480</b> | <b>-93.860</b> | <b>-95.270</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-56.524</b> | <b>-121.390</b> | <b>-91.080</b> | <b>-92.480</b> | <b>-93.860</b> | <b>-95.270</b> |





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                 |
|------------------------|-----------------|-------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>15</b>       | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>                 |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>15.02</b>    | <b>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>15.02.01</b> | <b>Allgemeine Einrichtungen</b>                 |

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



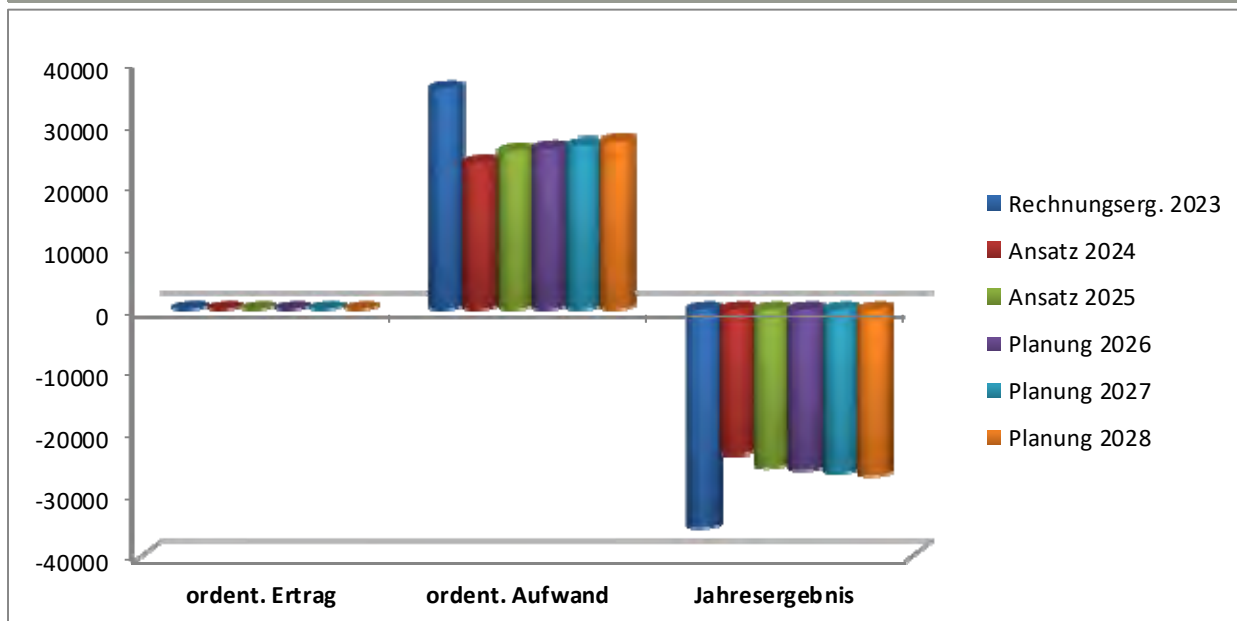
## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                           |
|------------------------|-----------------|-------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>15</b>       | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>           |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>15.03</b>    | <b>Tourismus und Veranstaltungen</b>      |
| <b>Produkt:</b>        | <b>15.03.01</b> | <b>Touristische Öffentlichkeitsarbeit</b> |

### Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -35.505,96 €          | -23.720,00 € | -25.650,00 € | -26.080,00 € | -26.520,00 € | -26.980,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Nebel, Sebastian

#### Beschreibung:

Fremdenverkehrsförderung- und -entwicklung durch Mitarbeit und Zusammenarbeit mit touristischen Verbänden

#### Auftragsgrundlage:

Ratsbeschluss

#### Ziele:

Imagepflege der Gemeinde Altenberge um den Bekanntheitsgrad auch überregional zu erhöhen, um so die Besucherzahl zu steigern.

#### Leistungen:

- 15.03.01.01 Dienstleistungen für die Fremdenverkehrsförderung
- 15.03.01.02 Dienstleistungen für die Fremdenverkehrsentwicklung
- 15.03.01.03 Dienstleistungen für das touristische Freizeitangebot

#### Zielgruppen:

Urlauber / Tagesgäste



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                           |
|------------------------|-----------------|-------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>15</b>       | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>           |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>15.03</b>    | <b>Tourismus und Veranstaltungen</b>      |
| <b>Produkt:</b>        | <b>15.03.01</b> | <b>Touristische Öffentlichkeitsarbeit</b> |

## Kennzahlen

| Kennzahl                  | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Personalintensität</b> | 95,05%                | 95,08%      | 92,68%      | 92,76%       | 92,84%       | 92,93%       |

| Kennzahl                                   | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 1,14%                 | 2,82%       | 5,22%       | 5,17%        | 5,12%        | 5,07%        |

| Kennzahl                     | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                                               | <b>2024</b> | <b>2025</b>     |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|
| 524.100                 | Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)                          | 300,00 €    | <b>370,00 €</b> |
| 524.120                 | Aufwand für Wasser/Abwasser                                   | 20,00 €     | <b>80,00 €</b>  |
| 524.130                 | Aufwand für Reinigung                                         | 240,00 €    | <b>650,00 €</b> |
| 524.140                 | Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben                 | 30,00 €     | <b>110,00 €</b> |
| 524.150                 | Aufwand für Abfallentsorgung                                  | 10,00 €     | <b>40,00 €</b>  |
| 524.190                 | sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und     | 30,00 €     | <b>50,00 €</b>  |
| 525.500                 | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der      | 40,00 €     | <b>40,00 €</b>  |
| 541.220                 | Aufwendungen für Reisekosten                                  | 10,00 €     | <b>10,00 €</b>  |
| 543.100                 | Aufwendungen für Porto und Versand                            | 150,00 €    | <b>160,00 €</b> |
| 543.101                 | Aufwendungen für Büromaterial                                 | 80,00 €     | <b>90,00 €</b>  |
| 543.102                 | Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Int | 90,00 €     | <b>90,00 €</b>  |
| 543.130                 | Aufwendungen für Fernmeldegebühren                            | 110,00 €    | <b>120,00 €</b> |
| 543.900                 | sonstige Geschäftsaufwendungen                                | 60,00 €     | <b>70,00 €</b>  |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 15**      **Wirtschaft und Tourismus**  
**Produktgruppe: 15.03**      **Tourismus und Veranstaltungen**  
**Produkt: 15.03.01**      **Touristische Öffentlichkeitsarbeit**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|    |                                                       | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 79             | 50             | 30             | 30             | 30             | 30             |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 | Aktivierete Eigenleistungen                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>79</b>      | <b>50</b>      | <b>30</b>      | <b>30</b>      | <b>30</b>      | <b>30</b>      |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 33.824         | 22.600         | 23.800         | 24.220         | 24.650         | 25.100         |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 406            | 670            | 1340           | 1350           | 1360           | 1370           |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 1355           | 500            | 540            | 540            | 540            | 540            |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>35.585</b>  | <b>23.770</b>  | <b>25.680</b>  | <b>26.110</b>  | <b>26.550</b>  | <b>27.010</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-35.506</b> | <b>-23.720</b> | <b>-25.650</b> | <b>-26.080</b> | <b>-26.520</b> | <b>-26.980</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-35.506</b> | <b>-23.720</b> | <b>-25.650</b> | <b>-26.080</b> | <b>-26.520</b> | <b>-26.980</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-35.506</b> | <b>-23.720</b> | <b>-25.650</b> | <b>-26.080</b> | <b>-26.520</b> | <b>-26.980</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-35.506</b> | <b>-23.720</b> | <b>-25.650</b> | <b>-26.080</b> | <b>-26.520</b> | <b>-26.980</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-35.506</b> | <b>-23.720</b> | <b>-25.650</b> | <b>-26.080</b> | <b>-26.520</b> | <b>-26.980</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                           |
|------------------------|-----------------|-------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>15</b>       | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>           |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>15.03</b>    | <b>Tourismus und Veranstaltungen</b>      |
| <b>Produkt:</b>        | <b>15.03.01</b> | <b>Touristische Öffentlichkeitsarbeit</b> |

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



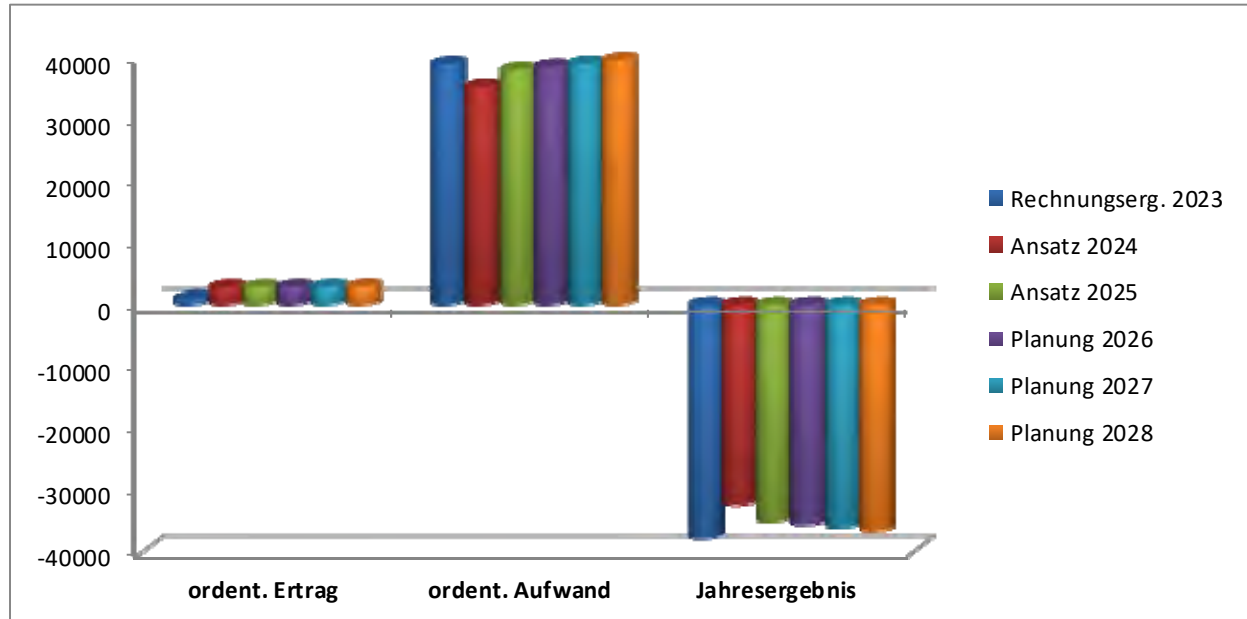
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                      |
|------------------------|-----------------|--------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>15</b>       | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>      |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>15.03</b>    | <b>Tourismus und Veranstaltungen</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>15.03.02</b> | <b>Veranstaltungen</b>               |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | -38.043,97 €          | -32.600,00 € | -35.360,00 € | -35.840,00 € | -36.320,00 € | -36.830,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | -1.500,00 €  | -400,00 €    | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Nebel, Sebastian

### Beschreibung:

Planung und Durchführung von Wochen- und Flohmärkte, Kirmes- und Bergfestveranstaltungen.

### Auftragsgrundlage:

Ratsbeschluss

### Ziele:

Möglichst kostendeckende Durchführung der Mark- und Kirmesveranstaltungen und Auswahl geeigneter Besucher.

### Leistungen:

- 15.03.02.01 Gemeindefeste
- 15.03.02.10 Märkte
- 15.03.02.20 Gemeindeveranstaltungen

### Zielgruppen:

- Einwohner
- Bürger
- Allgemeinheit



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                      |
|------------------------|-----------------|--------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>15</b>       | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>      |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>15.03</b>    | <b>Tourismus und Veranstaltungen</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>15.03.02</b> | <b>Veranstaltungen</b>               |

### Kennzahlen

| Kennzahl                  | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Personalintensität</b> | 65,83%                | 56,25%      | 54,00%      | 54,25%       | 54,48%       | 54,75%       |

| Kennzahl                                   | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 0,00%                 | 0,00%       | 5,27%       | 5,25%        | 5,23%        | 5,21%        |

| Kennzahl                     | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> | 15,43%                | 17,05%      | 15,81%      | 15,75%       | 15,70%       | 15,64%       |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                                            | <b>2024</b> | <b>2025</b>       |
|-------------------------|------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|
| 525.510                 | Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der t | - €         | <b>2.000,00 €</b> |
| 531.800                 | Zuschüsse an übrige Bereiche                               | 6.000,00 €  | <b>6.000,00 €</b> |
| 543.900                 | sonstige Geschäftsaufwendungen                             | 6.000,00 €  | <b>6.060,00 €</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 15      **Wirtschaft und Tourismus**  
**Produktgruppe:** 15.03      **Tourismus und Veranstaltungen**  
**Produkt:** 15.03.02      **Veranstaltungen**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|    |                                                       | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 852            | 2.600          | 2.600          | 2.630          | 2.650          | 2.680          |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 | Aktivierete Eigenleistungen                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>852</b>     | <b>2.600</b>   | <b>2.600</b>   | <b>2.630</b>   | <b>2.650</b>   | <b>2.680</b>   |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 25.607         | 19.800         | 20.500         | 20.870         | 21.230         | 21.630         |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0              | 0              | 2.000          | 2.020          | 2.040          | 2.060          |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 5.111          | 3.400          | 3.400          | 3.400          | 3.400          | 3.400          |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 6.000          | 6.000          | 6.000          | 6.060          | 6.120          | 6.180          |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 2.178          | 6.000          | 6.060          | 6.120          | 6.180          | 6.240          |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>38.896</b>  | <b>35.200</b>  | <b>37.960</b>  | <b>38.470</b>  | <b>38.970</b>  | <b>39.510</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-38.044</b> | <b>-32.600</b> | <b>-35.360</b> | <b>-35.840</b> | <b>-36.320</b> | <b>-36.830</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-38.044</b> | <b>-32.600</b> | <b>-35.360</b> | <b>-35.840</b> | <b>-36.320</b> | <b>-36.830</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>-38.044</b> | <b>-32.600</b> | <b>-35.360</b> | <b>-35.840</b> | <b>-36.320</b> | <b>-36.830</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>-38.044</b> | <b>-32.600</b> | <b>-35.360</b> | <b>-35.840</b> | <b>-36.320</b> | <b>-36.830</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-38.044</b> | <b>-32.600</b> | <b>-35.360</b> | <b>-35.840</b> | <b>-36.320</b> | <b>-36.830</b> |





## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich:** 15      **Wirtschaft und Tourismus**  
**Produktgruppe:** 15.03      **Tourismus und Veranstaltungen**  
**Produkt:** 15.03.02      **Veranstaltungen**

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz       | Ansatz      | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|--------------|-------------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024         | 2025        | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0            | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0            | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0            | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0            | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0            | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0            | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0            | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 1500         | 400         |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0            | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0            | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0            | 0           |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>1500</b>  | <b>400</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>-1500</b> | <b>-400</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



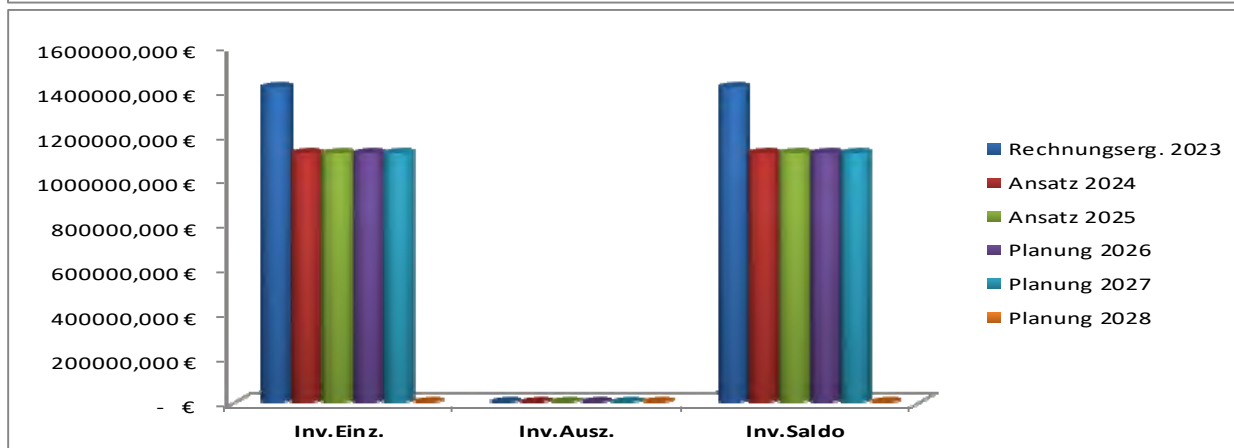
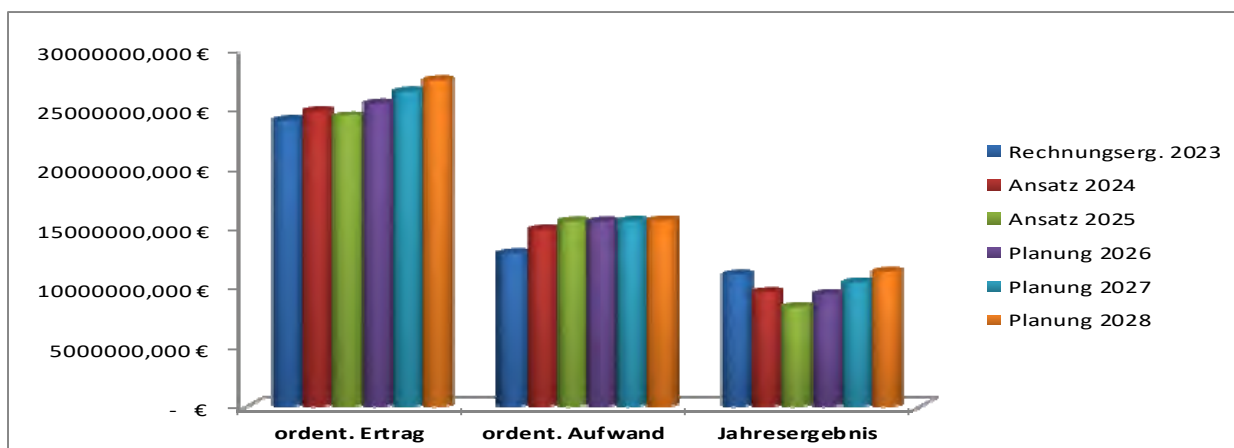
## Produktbereich 16: Allgemeine Finanzwirtschaft

### Produkte:

16.01.01: Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

16.02.01: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

16.02.02: Konzessionen



| Saldo             | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024    | Ansatz 2025    | Planung 2026   | Planung 2027    | Planung 2028    |
|-------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Jahresergebnis    | 10.954.586,84 €    | 9.526.165,00 € | 8.303.530,00 € | 9.370.830,00 € | 10.309.970,00 € | 11.187.180,00 € |
| Investitionssaldo | 1.417.198,29 €     | 1.123.200,00 € | 1.123.200,00 € | 1.123.200,00 € | 1.123.200,00 €  | 0,00 €          |

| Kennzahl                                            | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Anteil ordentl. Aufw. an ordentl. Aufwend. aller PB | 36,36%             | 37,19%      | 37,24%      | 39,31%       | 39,06%       | 38,84%       |

| Kennzahl                                                           | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs | 186,44%            | 167,82%     | 157,74%     | 164,70%      | 170,59%      | 176,06%      |

| Kennzahl                        | Rechnungserg. 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Ergebnis pro Einwohner (10.856) | 1.009,08 €         | 877,50 €    | 764,88 €    | 863,19 €     | 949,70 €     | 1.030,51 €   |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Produktbereich 16: Allgemeine Finanzwirtschaft

### Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis          | Ansatz            | Ansatz            | Planung           | Planung           | Planung           |
|----|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|    |                                                       | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 23.132.245        | 23.572.115        | 23.434.385        | 24.486.200        | 25.462.090        | 26.374.230        |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 254.544           | 205.700           | 205.700           | 207.760           | 209.830           | 211.930           |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 5                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 83.677            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0                 | 380.000           | 46.875            | 47.340            | 47.820            | 48.300            |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 419.658           | 580.000           | 611.000           | 617.110           | 623.280           | 629.510           |
| 08 | Aktiviert Eigenleistungen                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>23.890.129</b> | <b>24.737.815</b> | <b>24.297.960</b> | <b>25.358.410</b> | <b>26.343.020</b> | <b>27.263.970</b> |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 3.334             | 13.500            | 14.300            | 14.560            | 14.820            | 15.080            |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0                 | 25.000            | 25.380            | 25.630            | 25.890            | 26.150            |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 849               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 12.673.319        | 14.676.400        | 15.337.900        | 15.330.280        | 15.374.970        | 15.417.920        |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 136.359           | 26.000            | 26.100            | 26.360            | 26.620            | 26.890            |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>12.813.861</b> | <b>14.740.900</b> | <b>15.403.680</b> | <b>15.396.830</b> | <b>15.442.300</b> | <b>15.486.040</b> |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>11.076.268</b> | <b>9.996.915</b>  | <b>8.894.280</b>  | <b>9.961.580</b>  | <b>10.900.720</b> | <b>11.777.930</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 972               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 122.653           | 470.750           | 590.750           | 590.750           | 590.750           | 590.750           |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>-121.681</b>   | <b>-470.750</b>   | <b>-590.750</b>   | <b>-590.750</b>   | <b>-590.750</b>   | <b>-590.750</b>   |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>10.954.587</b> | <b>9.526.165</b>  | <b>8.303.530</b>  | <b>9.370.830</b>  | <b>10.309.970</b> | <b>11.187.180</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>10.954.587</b> | <b>9.526.165</b>  | <b>8.303.530</b>  | <b>9.370.830</b>  | <b>10.309.970</b> | <b>11.187.180</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>10.954.587</b> | <b>9.526.165</b>  | <b>8.303.530</b>  | <b>9.370.830</b>  | <b>10.309.970</b> | <b>11.187.180</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>10.954.587</b> | <b>9.526.165</b>  | <b>8.303.530</b>  | <b>9.370.830</b>  | <b>10.309.970</b> | <b>11.187.180</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



### Produktbereich 16: Allgemeine Finanzwirtschaft

#### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis         | Ansatz           | Ansatz           | VE       | Planung          | Planung          | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------|------------------|------------------|----------|
|    |                                                            | 2023             | 2024             | 2025             | 2025     | 2026             | 2027             | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 1.417.198        | 1.123.200        | 1.123.200        |          | 1.123.200        | 1.123.200        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>1.417.198</b> | <b>1.123.200</b> | <b>1.123.200</b> | <b>0</b> | <b>1.123.200</b> | <b>1.123.200</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>1.417.198</b> | <b>1.123.200</b> | <b>1.123.200</b> | <b>0</b> | <b>1.123.200</b> | <b>1.123.200</b> | <b>0</b> |



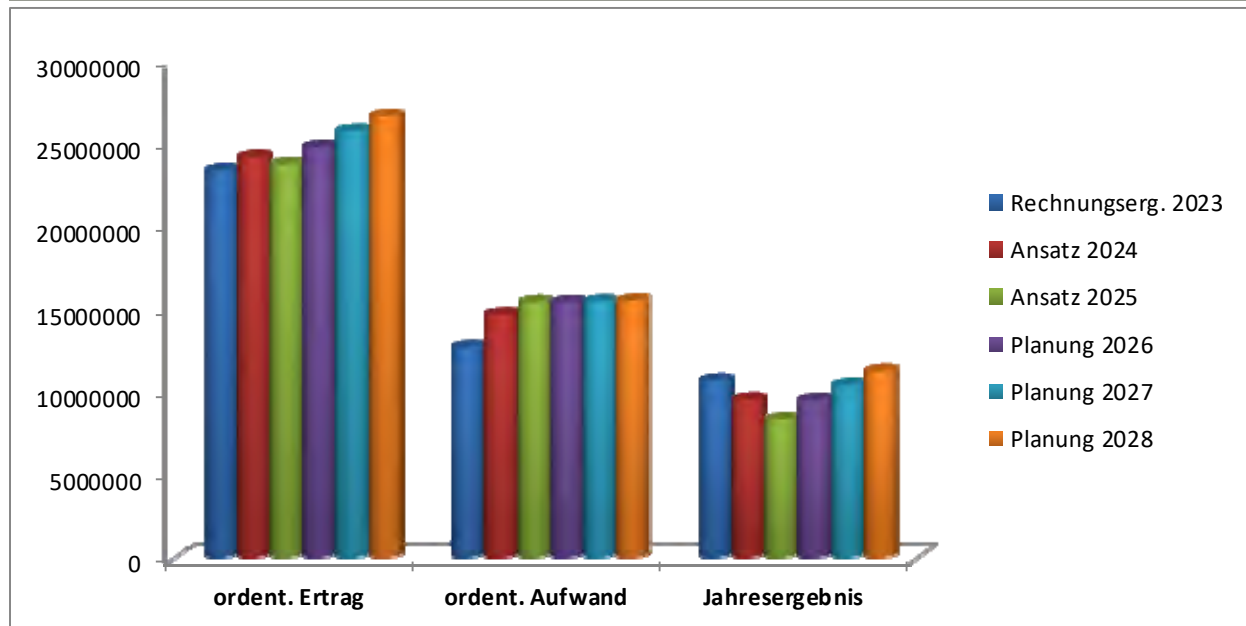
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                    |
|------------------------|-----------------|----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>16</b>       | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>                 |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>16.01</b>    | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>                 |
| <b>Produkt:</b>        | <b>16.01.01</b> | <b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b> |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024    | Ansatz 2025    | Planung 2026   | Planung 2027    | Planung 2028    |
|-------------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Jahresergebnis    | 10.637.918,28 €       | 9.465.415,00 € | 8.364.060,00 € | 9.426.170,00 € | 10.360.070,00 € | 11.232.000,00 € |
| Investitionssaldo | 1.417.198,29 €        | 1.123.200,00 € | 1.123.200,00 € | 1.123.200,00 € | 1.123.200,00 €  | 0,00 €          |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Das Produkt Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen umfasst auf der Ertragsseite alle Steuern (Grundsteuer, Gewerbesteuer, Gemeindeanteil a. d. Einkommensteuer, Gemeindeanteil a. d. Umsatzsteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer), allgemeine Zuweisungen (Schlüsselzuweisungen, Investitionspauschale) und allgemeinen Umlagen sowie auf der Aufwandsseite die Kreis- und Jugendamtsumlage und die Gewerbesteuerumlagen.

### Leistungen:

- 16.01.01.01 Gemeindesteuern, Steuerbeteiligungen
- 16.01.01.02 Allgemeine Zuweisungen
- 16.01.01.03 Allgemeine Umlagen
- 16.01.01.04 Investitionspauschale
- 16.01.01.05 Schulpauschale

### Auftragsgrundlage:

GO, GemHVO, AO, Gewerbesteuergesetz, Grundsteuergesetz, KA, Satzungen  
Verträge

### Ziele:

Beschaffung von allgemeinen Deckungsmitteln und Verbesserung der Liquiditätslage.  
Erzielung von Gewerbesteuereinnahmen und Grundbesitzabgaben durch

- zügige Verarbeitung der Gewerbe- bzw. Grundsteuermessbescheide und der Anträge usw.
- richtige und verständliche Bescheide

Erzielung von Steuereinnahmen durch

- zügige und vollständige Heranziehung zu den jeweiligen Steuerarten
- richtige und verständliche Bescheide
- zügige und vollständige Erfassung aller steuerpflichtigen Personen, Behörden, Firmen etc.

### Zielgruppen:

Einwohner  
Rat



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                    |
|------------------------|-----------------|----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>16</b>       | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>                 |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>16.01</b>    | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>                 |
| <b>Produkt:</b>        | <b>16.01.01</b> | <b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b> |

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote | 99,84%                | 99,89%      | 99,90%      | 99,89%       | 99,89%       | 99,89%       |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                                          | <b>2024</b>    | <b>2025</b>           |
|-------------------------|----------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|
| 534.100                 | Gewerbesteuerumlage                                      | 980.200,00 €   | <b>921.300,00 €</b>   |
| 537.400                 | Kreisumlage allgemein Umlage nach § 56,1 KrO             | 6.993.600,00 € | <b>7.513.800,00 €</b> |
| 537.500                 | Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt Umlage nach § 56,5   | 6.227.600,00 € | <b>6.252.800,00 €</b> |
| 537.900                 | Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG                        | 475.000,00 €   | <b>650.000,00 €</b>   |
| 549.900                 | Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwa | 16.000,00 €    | <b>16.000,00 €</b>    |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 16**      **Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Produktgruppe: 16.01**      **Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Produkt: 16.01.01**      **Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis          | Ansatz            | Ansatz            | Planung           | Planung           | Planung           |
|----|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|    |                                                       | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 23.132.245        | 23.572.115        | 23.434.385        | 24.486.200        | 25.462.090        | 26.374.230        |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 254.544           | 205.700           | 205.700           | 207.760           | 209.830           | 211.930           |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 5                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0                 | 380.000           | 46.875            | 47.340            | 47.820            | 48.300            |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | -55.624           | 0                 | 31000             | 31310             | 31620             | 31940             |
| 08 | Aktivierete Eigenleistungen                           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>23.331.170</b> | <b>24.157.815</b> | <b>23.717.960</b> | <b>24.772.610</b> | <b>25.751.360</b> | <b>26.666.400</b> |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 71                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 12.673.319        | 14.676.400        | 15.337.900        | 15.330.280        | 15.374.970        | 15.417.920        |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 19.862            | 16.000            | 16.000            | 16.160            | 16.320            | 16.480            |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>12.693.252</b> | <b>14.692.400</b> | <b>15.353.900</b> | <b>15.346.440</b> | <b>15.391.290</b> | <b>15.434.400</b> |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>10.637.918</b> | <b>9.465.415</b>  | <b>8.364.060</b>  | <b>9.426.170</b>  | <b>10.360.070</b> | <b>11.232.000</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>10.637.918</b> | <b>9.465.415</b>  | <b>8.364.060</b>  | <b>9.426.170</b>  | <b>10.360.070</b> | <b>11.232.000</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>10.637.918</b> | <b>9.465.415</b>  | <b>8.364.060</b>  | <b>9.426.170</b>  | <b>10.360.070</b> | <b>11.232.000</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>10.637.918</b> | <b>9.465.415</b>  | <b>8.364.060</b>  | <b>9.426.170</b>  | <b>10.360.070</b> | <b>11.232.000</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>10.637.918</b> | <b>9.465.415</b>  | <b>8.364.060</b>  | <b>9.426.170</b>  | <b>10.360.070</b> | <b>11.232.000</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                                    |
|------------------------|-----------------|----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>16</b>       | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>                 |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>16.01</b>    | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>                 |
| <b>Produkt:</b>        | <b>16.01.01</b> | <b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b> |

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis         | Ansatz           | Ansatz           | VE       | Planung          | Planung          | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------|------------------|------------------|----------|
|    |                                                            | 2023             | 2024             | 2025             | 2025     | 2026             | 2027             | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 1.417.198        | 1.123.200        | 1.123.200        |          | 1.123.200        | 1.123.200        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>1.417.198</b> | <b>1.123.200</b> | <b>1.123.200</b> | <b>0</b> | <b>1.123.200</b> | <b>1.123.200</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0                | 0                | 0                |          | 0                | 0                | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>1.417.198</b> | <b>1.123.200</b> | <b>1.123.200</b> | <b>0</b> | <b>1.123.200</b> | <b>1.123.200</b> | <b>0</b> |





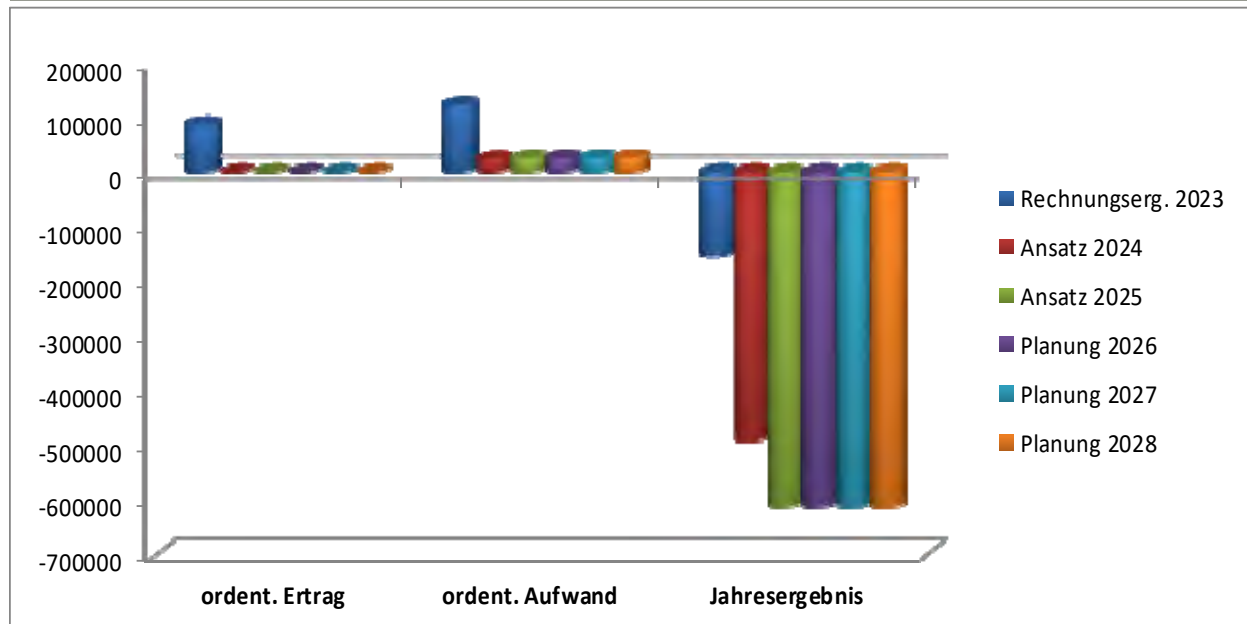
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                             |
|------------------------|-----------------|---------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>16</b>       | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>          |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>16.02</b>    | <b>sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>16.02.01</b> | <b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis    | -157.210,99 €         | -494.250,00 € | -615.150,00 € | -615.510,00 € | -615.870,00 € | -616.240,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        | 0,00 €        |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Das Produkt sonstige allgemeine Finanzwirtschaft umfasst im Wesentlichen die Abbildung der Kredite und Zinsen.

### Leistungen:

- 16.02.01.01 Kredite und Kreditbeschaffung (Darlehn)
- 16.02.01.02 Liquiditätskredite
- 16.02.01.03 Schuldendiensthilfe
- 16.02.01.04 Darlehensgewährung
- 16.02.01.05 Zinsen aus Geldanlagen und Kontokorrentverkehr
- 16.02.01.06 Zinsen für Kredite (Darlehn und Liquidität)
- 16.02.01.07 Sonstige Zinserträge

### Auftragsgrundlage:

- GO
- GemHVO
- GFG
- Ratsbeschlüsse

### Ziele:

Wirtschaftliche Bereitstellung der notwendigen Darlehensmittel durch ordnungsgemäße und kostengünstige Schuldendienstfinanzierung. Zeitnahe und korrekte Ermittlung der finanzwirtschaftlichen Daten.

### Zielgruppen:

- Einwohner
- Rat



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                             |
|------------------------|-----------------|---------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>16</b>       | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>          |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>16.02</b>    | <b>sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>16.02.01</b> | <b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> |

### Kennzahlen

| Kennzahl                  | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Personalintensität</b> | 2,71%                 | 57,45%      | 58,61%      | 58,80%       | 59,00%       | 59,16%       |

| Kennzahl                                   | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                     | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Transferaufwandsquote</b> | 0,00%                 | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                     | <b>2024</b>  | <b>2025</b>         |
|-------------------------|-------------------------------------|--------------|---------------------|
| 543.150                 | Aufwendungen für Geldverkehr        | 10.000,00 €  | <b>10.100,00 €</b>  |
| 551.700                 | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | 460.000,00 € | <b>580.000,00 €</b> |
| 559.100                 | Kreditbeschaffungskosten            | 10.750,00 €  | <b>10.750,00 €</b>  |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                             |
|------------------------|-----------------|---------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>16</b>       | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>          |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>16.02</b>    | <b>sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>16.02.01</b> | <b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> |

## Teilergebnisplan

|                                                          | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 03 Sonstige Transfererträge                              | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 83.445           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 Sonstige ordentliche Erträge                          | 1634             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 Aktivierte Eigenleistungen                            | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 Bestandsveränderungen                                 | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 Ordentliche Erträge</b>                            | <b>85.079</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 Personalaufwendungen                                  | 3.263            | 13.500          | 14.300          | 14.560          | 14.820          | 15.080          |
| 12 Versorgungsaufwendungen                               | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen                            | 849              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15 Transferaufwendungen                                  | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 116.497          | 10.000          | 10.100          | 10.200          | 10.300          | 10.410          |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>120.609</b>   | <b>23.500</b>   | <b>24.400</b>   | <b>24.760</b>   | <b>25.120</b>   | <b>25.490</b>   |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>-35.530</b>   | <b>-23.500</b>  | <b>-24.400</b>  | <b>-24.760</b>  | <b>-25.120</b>  | <b>-25.490</b>  |
| 19 Finanzerträge                                         | 972              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 122.653          | 470.750         | 590.750         | 590.750         | 590.750         | 590.750         |
| <b>21 Finanzergebnis</b>                                 | <b>-121.681</b>  | <b>-470.750</b> | <b>-590.750</b> | <b>-590.750</b> | <b>-590.750</b> | <b>-590.750</b> |
| <b>22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-157.211</b>  | <b>-494.250</b> | <b>-615.150</b> | <b>-615.510</b> | <b>-615.870</b> | <b>-616.240</b> |
| 23 Außerordentliche Erträge                              | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen                         | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 Jahresergebnis</b>                                 | <b>-157.211</b>  | <b>-494.250</b> | <b>-615.150</b> | <b>-615.510</b> | <b>-615.870</b> | <b>-616.240</b> |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 Teilergebnis</b>                                   | <b>-157.211</b>  | <b>-494.250</b> | <b>-615.150</b> | <b>-615.510</b> | <b>-615.870</b> | <b>-616.240</b> |
| 30 globaler Minderaufwand                                | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-157.211</b>  | <b>-494.250</b> | <b>-615.150</b> | <b>-615.510</b> | <b>-615.870</b> | <b>-616.240</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                             |
|------------------------|-----------------|---------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>16</b>       | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>          |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>16.02</b>    | <b>sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>16.02.01</b> | <b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> |

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



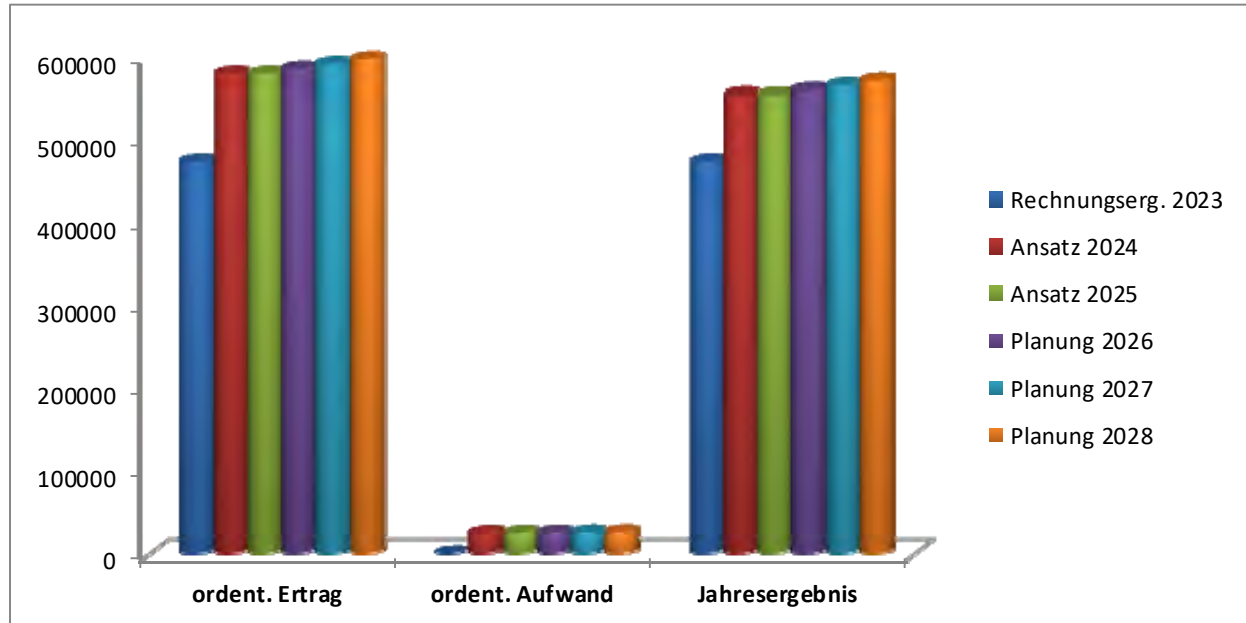
# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                             |
|------------------------|-----------------|---------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>16</b>       | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>          |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>16.02</b>    | <b>sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>16.02.02</b> | <b>Konzessionen</b>                         |

## Produktdetails

| Saldo             | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024  | Ansatz 2025  | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahresergebnis    | 473.879,55 €          | 555.000,00 € | 554.620,00 € | 560.170,00 € | 565.770,00 € | 571.420,00 € |
| Investitionssaldo | 0,00 €                | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |



**Verantwortlich:** Wolff, Stephan

### Beschreibung:

Verträge mit Unternehmen zur Strom-, Gas- und Wasserversorgung

### Auftragsgrundlage:

GO  
GemHVO  
GFG  
Ratsbeschlüsse

### Ziele:

Verbesserung der finanzwirtschaftlichen Lage durch Ertragssteigerungen. Sicherstellung einer optimalen Versorgungslage.

### Leistungen:

16.02.02.01 Elektrizitätsversorgung  
16.02.02.10 Gasversorgung  
16.02.02.20 Wasserversorgung

### Zielgruppen:

Einwohner  
Bürger



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                             |
|------------------------|-----------------|---------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>16</b>       | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>          |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>16.02</b>    | <b>sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>16.02.02</b> | <b>Konzessionen</b>                         |

### Kennzahlen

| Kennzahl           | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalintensität |                       | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

| Kennzahl                            | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität |                       | 100,00%     | 100,00%     | 100,00%      | 100,00%      | 100,00%      |

| Kennzahl              | Rechnungserg.<br>2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Transferaufwandsquote |                       | 0,00%       | 0,00%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

| Teilergebnisplan |                                                   | 2024           | 2025        |
|------------------|---------------------------------------------------|----------------|-------------|
|                  |                                                   | Ansatz Vorjahr | Ansatz      |
| 529.100          | Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen | 25.000,00 €    | 25.380,00 € |



# Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



**Produktbereich: 16**      **Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Produktgruppe: 16.02**      **sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Produkt: 16.02.02**      **Konzessionen**

## Teilergebnisplan

|    |                                                       | Ergebnis       | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|    |                                                       | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 | Sonstige Transfererträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 | Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 232            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                          | 473.648        | 580.000        | 580.000        | 585.800        | 591.660        | 597.570        |
| 08 | Aktivierete Eigenleistungen                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 | Bestandsveränderungen                                 | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>                            | <b>473.880</b> | <b>580.000</b> | <b>580.000</b> | <b>585.800</b> | <b>591.660</b> | <b>597.570</b> |
| 11 | Personalaufwendungen                                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 12 | Versorgungsaufwendungen                               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0              | 25.000         | 25.380         | 25.630         | 25.890         | 26.150         |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 | Transferaufwendungen                                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>0</b>       | <b>25.000</b>  | <b>25.380</b>  | <b>25.630</b>  | <b>25.890</b>  | <b>26.150</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                          | <b>473.880</b> | <b>555.000</b> | <b>554.620</b> | <b>560.170</b> | <b>565.770</b> | <b>571.420</b> |
| 19 | Finanzerträge                                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 22 | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>473.880</b> | <b>555.000</b> | <b>554.620</b> | <b>560.170</b> | <b>565.770</b> | <b>571.420</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 26 | <b>Jahresergebnis</b>                                 | <b>473.880</b> | <b>555.000</b> | <b>554.620</b> | <b>560.170</b> | <b>565.770</b> | <b>571.420</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>                                   | <b>473.880</b> | <b>555.000</b> | <b>554.620</b> | <b>560.170</b> | <b>565.770</b> | <b>571.420</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand                                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>473.880</b> | <b>555.000</b> | <b>554.620</b> | <b>560.170</b> | <b>565.770</b> | <b>571.420</b> |



## Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



|                        |                 |                                             |
|------------------------|-----------------|---------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>16</b>       | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>          |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>16.02</b>    | <b>sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> |
| <b>Produkt:</b>        | <b>16.02.02</b> | <b>Konzessionen</b>                         |

### Teilfinanzplan – A –

|    |                                                            | Ergebnis | Ansatz   | Ansatz   | VE       | Planung  | Planung  | Planung  |
|----|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|    |                                                            | 2023     | 2024     | 2025     | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 23 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0        | 0        | 0        |          | 0        | 0        | 0        |
| 30 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31 | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |





**Anlagen**

**zum**

**Haushaltsplan 2025**

**Gemeinde Altenberge**

**-Entwurf-**



# Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Anlage zum Haushaltbuch

### Anlage 1: Stellenplan

#### Stellenplan

##### Teil A: Beamte

| Wahlbeamte und<br>Laufbahngruppen | Bes.-Gruppe | Zahl der Stellen 2025 |                       | Zahl der Stellen<br>01.01.2024 | besetzte Stellen<br>am 30.06.2024 | Vermerke / Erläuterungen |
|-----------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
|                                   |             | insgesamt             | davon<br>ausgesondert |                                |                                   |                          |
| Wahlbeamte                        | B 3         | 1,00                  | 0,00                  | 1,00                           | 1,00                              |                          |
| Insgesamt                         |             | 1,00                  | 0,00                  | 1,00                           | 1,00                              |                          |



# Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Anlage zum Haushaltbuch

### Anlage 1: Stellenplan

#### Stellenplan

##### Teil B: Tariflich Beschäftigte

| Entgeltgruppe | Zahl der Stellen 01.01.2025 | Zahl der Stellen 01.01.2024 | Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2024 | Vermerke / Erläuterungen |
|---------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------|--------------------------|
| E 14          | 1,00                        | 1,00                        | 1,00                                           |                          |
| E 12          | 2,00                        | 2,00                        | 2,00                                           |                          |
| E 11          | 3,62                        | 3,62                        | 3,62                                           |                          |
| E 10          | 9,00                        | 9,00                        | 10,37                                          |                          |
| E 9 c         | 5,15                        | 5,15                        | 4,44                                           |                          |
| E 9 b         | 4,00                        | 4,00                        | 3,38                                           |                          |
| E 9a          | 0,50                        | 0,50                        | 0,50                                           |                          |
| E 8           | 8,50                        | 8,50                        | 7,00                                           |                          |
| E 7           | 8,24                        | 8,24                        | 7,51                                           |                          |
| E 6           | 22,64                       | 22,64                       | 23,01                                          |                          |
| E 5           | 3,64                        | 3,64                        | 2,57                                           | 1,00 KW                  |
| E 4           | 0,50                        | 0,50                        | 0,50                                           |                          |
| E 3           | 0,36                        | 0,36                        | 0,28                                           |                          |
| E 2           | 0,73                        | 0,73                        | 0,90                                           |                          |
| Insgesamt     | 69,88                       | 69,88                       | 67,08                                          |                          |



# Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Anlage zum Haushaltbuch

### Anlage 1: Stellenplan

**Stellenübersicht**  
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung  
- Beamte -

| Produkt-<br>bereich | Bezeichnung                        | Wahlbeamte |      |      | Höherer Dienst |      |      |      | Gehobener Dienst |      |      |      |       | Gehobener Dienst |      |      |      |      | insgesamt |
|---------------------|------------------------------------|------------|------|------|----------------|------|------|------|------------------|------|------|------|-------|------------------|------|------|------|------|-----------|
|                     |                                    | B 9 ⇒      |      |      | B 2 ⇒          |      |      |      | A 13 ⇒           |      |      |      | A 9 ⇒ |                  |      |      |      |      |           |
|                     |                                    | B 5        | B 4  | B 3  | A 16           | A 15 | A 14 | A 13 | A 13             | A 12 | A 11 | A 10 | A 9   | A 9              | A 8  | A 7  | A 6  | A 5  |           |
| 01                  | Zentrale Verwaltung                |            |      | 1,00 |                |      |      |      |                  |      |      |      |       |                  |      |      |      |      | 1,00      |
| 02                  | Sicherheit und Ordnung             |            |      |      |                |      |      |      |                  |      |      |      |       |                  |      |      |      |      | 0,00      |
| 03                  | Schulträgeraufgaben                |            |      |      |                |      |      |      |                  |      |      |      |       |                  |      |      |      |      | 0,00      |
| 04                  | Kultur                             |            |      |      |                |      |      |      |                  |      |      |      |       |                  |      |      |      |      | 0,00      |
| 05                  | Soziale Hilfen                     |            |      |      |                |      |      |      |                  |      |      |      |       |                  |      |      |      |      | 0,00      |
| 06                  | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |            |      |      |                |      |      |      |                  |      |      |      |       |                  |      |      |      |      | 0,00      |
| 07                  | Gesundheitsdienst                  |            |      |      |                |      |      |      |                  |      |      |      |       |                  |      |      |      |      | 0,00      |
| 08                  | Sportförderung                     |            |      |      |                |      |      |      |                  |      |      |      |       |                  |      |      |      |      | 0,00      |
| 09                  | Gestaltung der Umwelt              |            |      |      |                |      |      |      |                  |      |      |      |       |                  |      |      |      |      | 0,00      |
| 10                  | Bauen und Wohnen                   |            |      |      |                |      |      |      |                  |      |      |      |       |                  |      |      |      |      | 0,00      |
| 11                  | Ver- und Entsorgung                |            |      |      |                |      |      |      |                  |      |      |      |       |                  |      |      |      |      | 0,00      |
| 12                  | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |            |      |      |                |      |      |      |                  |      |      |      |       |                  |      |      |      |      | 0,00      |
| 13                  | Natur- und Landschaftspflege       |            |      |      |                |      |      |      |                  |      |      |      |       |                  |      |      |      |      | 0,00      |
| 14                  | Umweltschutz                       |            |      |      |                |      |      |      |                  |      |      |      |       |                  |      |      |      |      | 0,00      |
| 15                  | Wirtschaft und Tourismus           |            |      |      |                |      |      |      |                  |      |      |      |       |                  |      |      |      |      | 0,00      |
| 16                  | Zentrale Finanzleistungen          |            |      |      |                |      |      |      |                  |      |      |      |       |                  |      |      |      |      | 0,00      |
| Stellenplan 2025    |                                    | 0,00       | 0,00 | 1,00 | 0,00           | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00             | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00  | 0,00             | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00      |
| Stellenplan 2024    |                                    | 0,00       | 0,00 | 1,00 | 0,00           | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00             | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00  | 0,00             | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00      |
| Mehr                |                                    |            |      |      |                |      |      |      |                  |      |      |      |       |                  |      |      |      |      | 0,00      |
| Weniger             |                                    |            |      |      |                |      |      |      |                  |      |      |      |       |                  |      |      |      |      | 0,00      |



# Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Anlage zum Haushaltbuch

### Anlage 1: Stellenplan

#### Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung  
- Tariflich Beschäftigte -

| Produkt-<br>bereich | Bezeichnung                        | EG 15 | EG 14 | EG 13 | EG 12 | EG 11 | EG 10 | EG 9 c | EG 9 b | EG 9 a | EG 8 | EG 7 | EG 6  | EG 5 | EG 4 | EG 3 | EG 2 | EG 1 | Summe |
|---------------------|------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|--------|------|------|-------|------|------|------|------|------|-------|
| 01                  | Zentrale Verwaltung                |       | 1,00  |       |       |       | 3,00  | 1,00   | 2,00   |        | 2,50 | 5,74 | 15,50 | 1,00 |      |      |      |      | 31,74 |
| 02                  | Sicherheit und Ordnung             |       |       |       | 1,00  |       |       |        | 1,00   | 0,50   | 3,00 |      | 2,50  | 0,50 | 0,50 | 0,36 |      |      | 9,36  |
| 03                  | Schulträgeraufgaben                |       |       |       |       |       |       |        |        |        |      |      | 2,00  | 1,14 |      |      | 0,73 |      | 3,87  |
| 04                  | Kultur                             |       |       |       |       |       |       | 0,64   |        |        |      |      |       |      |      |      |      |      | 0,64  |
| 05                  | Soziale Hilfen                     |       |       |       |       |       | 2,00  | 3,51   | 1,00   |        |      | 0,50 | 0,64  |      |      |      |      |      | 7,65  |
| 06                  | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |       |       |       |       |       |       |        |        |        |      |      |       |      |      |      |      |      | 0,00  |
| 07                  | Gesundheitsdienst                  |       |       |       |       |       |       |        |        |        |      |      |       |      |      |      |      |      | 0,00  |
| 08                  | Sportförderung                     |       |       |       |       |       |       |        |        |        | 1,00 |      |       | 1,00 |      |      |      |      | 2,00  |
| 09                  | Gestaltung der Umwelt              |       |       |       |       |       |       |        |        |        |      |      |       |      |      |      |      |      | 0,00  |
| 10                  | Bauen und Wohnen                   |       |       |       | 1,00  | 1,00  | 3,00  |        |        |        | 2,00 | 1,00 |       |      |      |      |      |      | 8,00  |
| 11                  | Ver- und Entsorgung                |       |       |       |       |       |       |        |        |        |      | 1,00 | 2,00  |      |      |      |      |      | 3,00  |
| 12                  | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |       |       |       |       |       |       |        |        |        |      |      |       |      |      |      |      |      | 0,00  |
| 13                  | Natur- und Landschaftspflege       |       |       |       |       |       |       |        |        |        |      |      |       |      |      |      |      |      | 0,00  |
| 14                  | Umweltschutz                       |       |       |       |       | 1,62  | 1,00  |        |        |        |      |      |       |      |      |      |      |      | 2,62  |
| 15                  | Wirtschaft und Tourismus           |       |       |       |       | 1,00  |       |        |        |        |      |      |       |      |      |      |      |      | 1,00  |
| 16                  | Zentrale Finanzleistungen          |       |       |       |       |       |       |        |        |        |      |      |       |      |      |      |      |      | 0,00  |
| Stellenplan 2025    |                                    | 0,00  | 1,00  | 0,00  | 2,00  | 3,62  | 9,00  | 5,15   | 4,00   | 0,50   | 8,50 | 8,24 | 22,64 | 3,64 | 0,50 | 0,36 | 0,73 | 0,00 | 69,88 |
| Stellenplan 2024    |                                    | 0,00  | 1,00  | 0,00  | 2,00  | 3,62  | 9,00  | 5,15   | 4,00   | 0,50   | 8,50 | 8,24 | 22,64 | 3,64 | 0,50 | 0,36 | 0,73 | 0,00 | 69,88 |
| Mehr                |                                    |       |       |       |       |       |       |        |        |        |      |      |       |      |      |      |      |      | 0,00  |
| Weniger             |                                    |       |       |       |       |       |       |        |        |        |      |      |       |      |      |      |      |      | 0,00  |



# Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



## Anlage zum Haushaltbuch

### Anlage 1: Stellenplan

#### Stellenübersicht Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

| Bezeichnung   | Art der Vergütung    | vorgesehen für<br>2025/2024 | beschäftigt am<br>01.10.2024 | Erläuterungen |
|---------------|----------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------|
| Auszubildende | Ausbildungsvergütung | 5,00                        | 3,00                         |               |
| insgesamt     |                      | 5,00                        | 3,00                         |               |



# Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

## Anlage zum Haushaltbuch (Bilanz -vorläufig)

### Schlussbilanz der Gemeinde Altenberge zum 31.12.2023

#### AKTIVA

##### 1. Anlagevermögen

|         |                                                  |               |               |                |  |
|---------|--------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|--|
| 1.1     | Immaterielle Vermögensgegenstände                |               |               | 23.252,37      |  |
| 1.2     | Sachanlagen                                      |               |               |                |  |
| 1.2.1   | Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche     |               |               |                |  |
|         | Rechte                                           |               |               |                |  |
| 1.2.1.1 | Grünflächen                                      | 6.880.770,39  |               |                |  |
| 1.2.1.2 | Ackerland                                        | 213.065,33    |               |                |  |
| 1.2.1.3 | Wald, Forsten                                    | 417.449,83    |               |                |  |
| 1.2.1.4 | Sonstige unbebaute Grundstücke                   | 3.662.216,80  | 11.173.502,35 |                |  |
| 1.2.2   | Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche       |               |               |                |  |
|         | Rechte                                           |               |               |                |  |
| 1.2.2.1 | Kinder- und Jugendeinrichtungen                  |               |               |                |  |
| 1.2.2.2 | Schulen                                          | 7.545.082,39  |               |                |  |
| 1.2.2.3 | Wohnbauten                                       | 6.819.833,91  |               |                |  |
| 1.2.2.4 | Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude |               |               |                |  |
|         |                                                  | 7.934.969,65  | 22.299.885,95 |                |  |
| 1.2.3   | Infrastrukturvermögen                            |               |               |                |  |
| 1.2.3.1 | Grund und Boden des                              | 10.366.930,88 |               |                |  |
| 1.2.3.2 | Brücken und Tunnel                               | 44.981,41     |               |                |  |
| 1.2.3.3 | Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und          |               |               |                |  |
|         | Sicherheitsanlagen                               | 0,00          |               |                |  |
| 1.2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasser-                     |               |               |                |  |
|         | beseitigungsanlagen                              | 25.466.466,85 |               |                |  |
| 1.2.3.5 | Straßennetz mit Wegen, Plätzen und               |               |               |                |  |
|         | Verkehrslenkungsanlagen                          | 24.561.744,18 |               |                |  |
| 1.2.3.6 | Sonstige Bauten des                              | 934.042,89    | 61.374.166,21 |                |  |
| 1.2.4   | Bauten auf fremdem Grund und Boden               |               | 160.122,69    |                |  |
| 1.2.5   | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                |               | 4.506,00      |                |  |
| 1.2.6   | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge      |               | 3.935.232,16  |                |  |
| 1.2.7   | Betriebs- und Geschäftsausstattung               |               | 528.126,12    |                |  |
| 1.2.8   | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau           |               | 10.744.921,48 | 110.220.462,96 |  |
| 1.3     | Finanzanlagen                                    |               |               |                |  |
| 1.3.1   | Anteile an verbundenen Unternehmen               |               | 0,00          |                |  |
| 1.3.2   | Beteiligungen                                    |               | 37.940,51     |                |  |
| 1.3.3   | Sondervermögen                                   |               | 0,00          |                |  |
| 1.3.4   | Wertpapiere des Anlagevermögens                  |               | 44.720,94     |                |  |
| 1.3.5   | Ausleihungen                                     |               |               |                |  |
| 1.3.5.1 | an verbundene Unternehmen                        | 0,00          |               |                |  |
| 1.3.5.2 | an Beteiligungen                                 | 0,00          |               |                |  |
| 1.3.5.3 | an Sondervermögen                                | 0,00          |               |                |  |
| 1.3.5.4 | Sonstige Ausleihungen                            | 906,86        | 906,86        | 83.568,31      |  |

##### 2 Umlaufvermögen

|       |                                               |  |              |              |  |
|-------|-----------------------------------------------|--|--------------|--------------|--|
| 2.1   | Vorräte                                       |  |              |              |  |
| 2.1.1 | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren        |  | 3.016.570,12 |              |  |
| 2.1.2 | Geleistete Anzahlungen                        |  | 6.450.237,42 |              |  |
| 2.1.3 | Baugrundstücke (zur Veräußerung)              |  |              |              |  |
| 2.1.4 | Gewerbegrundstücke (zur Veräußerung)          |  |              |              |  |
|       |                                               |  |              | 9.466.807,54 |  |
| 2.2   | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände |  |              |              |  |
| 2.2.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen und         |  |              |              |  |
|       | Forderungen                                   |  | 1.930.032,96 |              |  |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen                  |  | 314.547,04   |              |  |
| 2.2.3 | Sonstige Vermögensgegenstände                 |  | 11.475,62    | 2.256.055,62 |  |
| 2.3   | Wertpapiere des Umlaufvermögens               |  |              | 0,00         |  |
| 2.4   | Liquide Mittel                                |  |              | 1.964.706,61 |  |

##### 3. Aktive Rechnungsabgrenzung

1.524.303,06

Summe Aktiva: 125.539.156,47

#### PASSIVA

##### 1. Eigenkapital

|     |                     |               |               |
|-----|---------------------|---------------|---------------|
| 1.1 | Allgemeine Rücklage | 36.024.064,74 |               |
| 1.2 | Sonderrücklagen     | 0,00          |               |
| 1.3 | Ausgleichsrücklage  | 18.349.461,37 |               |
|     |                     | -2.900.615,03 | 51.472.911,08 |

##### 2. Sonderposten

|     |                           |               |               |
|-----|---------------------------|---------------|---------------|
| 2.1 | für Zuwendungen           | 21.204.487,11 |               |
| 2.2 | für Beiträge              |               |               |
|     |                           | 18.531.083,27 |               |
| 2.3 | für den Gebührenausschlag | 570.381,98    |               |
| 2.4 | Sonstige Sonderposten     | 1.163.548,99  | 41.469.501,35 |

##### 3. Rückstellungen

|     |                                           |              |              |
|-----|-------------------------------------------|--------------|--------------|
| 3.1 | Pensionsrückstellungen                    | 6.832.848,00 |              |
| 3.2 | Rückstellungen für Deponien und Altlasten | 0,00         |              |
| 3.3 | Instandhaltungsrückstellungen             | 0,00         |              |
| 3.4 | Sonstige Rückstellungen                   |              |              |
|     |                                           | 277.283,05   | 7.110.131,05 |

##### 4. Verbindlichkeiten

|     |                                                         |               |               |
|-----|---------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 4.1 | Anleihen                                                |               | 0,00          |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen        |               |               |
|     | 4.2.1 von verbundenen Unternehmen                       | 0,00          |               |
|     | 4.2.2 von Beteiligungen                                 | 0,00          |               |
|     | 4.2.3 von Sondervermögen                                | 0,00          |               |
|     | 4.2.4 vom öffentlichen Bereich                          | 0,00          |               |
|     | 4.2.5 vom privaten Kreditmarkt                          | 10.548.133,30 | 10.548.133,30 |
| 4.3 | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung |               | 4.058.596,95  |
| 4.4 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen    |               | 5.412,33      |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen        |               | 1.339.870,98  |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                |               | 123.676,35    |
| 4.7 | Sonstige Verbindlichkeiten                              |               | 859.671,47    |
| 4.8 | Erhaltene Anzahlungen                                   |               | 7.293.887,24  |
|     |                                                         |               | 24.229.248,62 |

##### 5. Passive Rechnungsabgrenzung

1.257.364,37

Summe Passiva: 125.539.156,47



# Doppischer Haushalt - Entwurf - Gemeinde Altenberge 2025

## Anlage zum Haushaltbuch (vorläufige Ergebnisrechnung 2023)



Gemeinde Altenberge  
Doppischer Haushalt



### Ergebnisrechnung 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                            |                                                                         | Ergebnis<br>2022 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz<br>2023 | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus<br>2022 | Ist-Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>2023 | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung<br>2023 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|
| in €                                                                                  |                                                                         |                  |                                          |                                                              |                      |                                 |                                            |
|                                                                                       |                                                                         | 1                | 2                                        | 3                                                            | 4                    | 5                               | 6                                          |
| 01                                                                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                            | 22.129.837,30    | 21.819.640,00                            | 0,00                                                         | 23.132.244,68        | 1.312.604,68                    | 0,00                                       |
| 02                                                                                    | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 4.872.593,03     | 13.309.795,00                            | 0,00                                                         | 2.956.450,87         | -10.353.344,13                  | 0,00                                       |
| 03                                                                                    | + Sonstige Transfererträge                                              | 144.899,95       | 130.000,00                               | 0,00                                                         | 269.469,38           | 139.469,38                      | 0,00                                       |
| 04                                                                                    | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 4.135.904,17     | 4.356.200,00                             | 0,00                                                         | 4.169.710,85         | -186.489,15                     | 0,00                                       |
| 05                                                                                    | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 1.870.782,11     | 4.626.260,00                             | 0,00                                                         | 696.084,69           | -3.930.175,31                   | 0,00                                       |
| 06                                                                                    | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 264.384,38       | 158.115,00                               | 0,00                                                         | 300.863,11           | 142.748,11                      | 0,00                                       |
| 07                                                                                    | + Sonstige ordentliche Erträge                                          | 744.520,71       | 773.465,00                               | 0,00                                                         | 1.327.507,87         | 554.042,87                      | 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                                                   | 34.162.921,65    | 45.173.475,00                            | 0,00                                                         | 32.852.331,45        | -12.321.143,55                  | 0,00                                       |
| 11                                                                                    | - Personalaufwendungen                                                  | 4.085.073,45     | 5.213.610,00                             | 0,00                                                         | 4.750.065,93         | -463.544,07                     | 0,00                                       |
| 12                                                                                    | - Versorgungsaufwendungen                                               | 648.874,33       | 519.195,00                               | 0,00                                                         | 267.426,09           | -251.768,91                     | 0,00                                       |
| 13                                                                                    | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 5.042.783,98     | 8.616.892,04                             | 111.792,04                                                   | 5.956.796,70         | -2.660.095,34                   | 75.000,00                                  |
| 14                                                                                    | - Bilanzielle Abschreibungen                                            | 3.119.823,26     | 3.120.790,00                             | 0,00                                                         | 3.125.944,24         | 5.154,24                        | 0,00                                       |
| 15                                                                                    | - Transferaufwendungen                                                  | 14.682.512,38    | 15.655.096,80                            | 4.861,80                                                     | 15.145.770,97        | -509.325,83                     | 58.986,00                                  |
| 16                                                                                    | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                     | 3.735.146,92     | 16.114.911,54                            | 71.876,54                                                    | 5.616.625,70         | -10.498.285,84                  | 151.555,75                                 |
| 17                                                                                    | = Ordentliche Aufwendungen                                              | 31.314.214,32    | 49.240.495,38                            | 188.530,38                                                   | 34.662.629,63        | -14.377.665,75                  | 286.541,75                                 |
| 18                                                                                    | = Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)                            | 2.848.707,33     | -4.067.020,38                            | -188.530,38                                                  | -2.010.298,18        | 2.056.722,20                    | -286.541,75                                |
| 19                                                                                    | + Finanzerträge                                                         | 9,25             | 10,00                                    | 0,00                                                         | 976,85               | 966,85                          | 0,00                                       |
| 20                                                                                    | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                | 123.009,22       | 176.175,00                               | 0,00                                                         | 122.653,21           | -53.521,79                      | 0,00                                       |
| 21                                                                                    | = Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)                                   | -122.999,97      | -176.165,00                              | 0,00                                                         | -121.676,36          | 54.488,64                       | 0,00                                       |
| 22                                                                                    | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)      | 2.725.707,36     | -4.243.185,38                            | -188.530,38                                                  | -2.131.974,54        | 2.111.210,84                    | -286.541,75                                |
| 23                                                                                    | + Außerordentliche Erträge                                              | 0,00             | 1.248.050,00                             | 0,00                                                         | 0,00                 | -1.248.050,00                   | 0,00                                       |
| 24                                                                                    | - Außerordentliche Aufwendungen                                         | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                                       |
| 25                                                                                    | = Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)                       | 0,00             | 1.248.050,00                             | 0,00                                                         | 0,00                 | -1.248.050,00                   | 0,00                                       |
| 26                                                                                    | = Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)                                   | 2.725.707,36     | -2.995.135,38                            | -188.530,38                                                  | -2.131.974,54        | 863.160,84                      | -286.541,75                                |
| 27                                                                                    | - Globaler Minderaufwand                                                | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                                       |
| 28                                                                                    | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 26 und 27) | 2.725.707,36     | -2.995.135,38                            | -188.530,38                                                  | -2.131.974,54        | 863.160,84                      | -286.541,75                                |
| Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage |                                                                         |                  |                                          |                                                              |                      |                                 |                                            |
| 27                                                                                    | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                           | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 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                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                                       |
| 30                                                                                    | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                              | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                                       |
| 31                                                                                    | Verrechnungssaldo (= Zellen 27 bis 30)                                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                                       |





# Doppischer Haushalt Gemeinde Altenberge 2024



## Anlage zum Haushaltbuch (vorläufige Finanzrechnung 2023)



Gemeinde Altenberge  
Doppischer Haushalt

### Finanzrechnung 2023



| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2022 | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2023 | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen<br>aus<br>2022 | Ist-Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>2023 | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
|                                                                           | in €             |                                       |                                                              |                      |                                 |                                    |
|                                                                           | 1                | 2                                     | 3                                                            | 4                    | 5                               | 6                                  |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 21.443.448,45    | 21.819.640,00                         | 0,00                                                         | 23.329.727,74        | 1.510.087,74                    | 0,00                               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                   | 3.860.798,55     | 12.657.295,00                         | 0,00                                                         | 2.409.192,38         | -10.248.102,62                  | 0,00                               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                        | 117.581,61       | 130.000,00                            | 0,00                                                         | 251.073,91           | 121.073,91                      | 0,00                               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 3.208.250,29     | 3.707.900,00                          | 0,00                                                         | 3.844.451,41         | 136.551,41                      | 0,00                               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 1.372.078,55     | 4.626.260,00                          | 0,00                                                         | 704.946,58           | -3.921.313,42                   | 0,00                               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                    | 274.629,38       | 156.115,00                            | 0,00                                                         | 287.871,60           | 129.756,60                      | 0,00                               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                | 701.310,45       | 484.060,00                            | 0,00                                                         | 664.281,60           | 180.221,60                      | 0,00                               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                               | 9,25             | 10,00                                 | 0,00                                                         | 976,85               | 966,85                          | 0,00                               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                      | 30.978.106,53    | 43.563.280,00                         | 0,00                                                         | 31.492.522,07        | -12.090.757,93                  | 0,00                               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                 | 4.092.346,59     | 4.920.800,00                          | 0,00                                                         | 4.563.660,52         | -357.139,48                     | 0,00                               |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                              | 566.216,54       | 486.300,00                            | 0,00                                                         | 500.711,42           | 14.411,42                       | 0,00                               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 4.795.951,77     | 6.616.892,04                          | 111.792,04                                                   | 5.695.580,50         | -2.921.311,54                   | 76.000,00                          |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                               | 121.287,02       | 176.175,00                            | 0,00                                                         | 120.387,14           | -55.787,86                      | 0,00                               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                 | 14.878.689,26    | 15.655.096,80                         | 4.861,80                                                     | 15.033.623,56        | -621.473,24                     | 58.986,00                          |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                | 3.622.575,11     | 16.112.541,54                         | 71.876,54                                                    | 5.636.130,91         | -10.476.410,63                  | 151.555,75                         |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                      | 28.077.066,29    | 45.967.805,38                         | 188.530,38                                                   | 31.550.094,05        | -14.417.711,33                  | 286.541,75                         |
| 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)         | 2.901.040,24     | -2.384.525,38                         | -188.530,38                                                  | -57.571,98           | 2.326.953,40                    | -286.541,75                        |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                | 1.660.527,60     | 1.901.030,00                          | 0,00                                                         | 1.727.601,65         | -173.428,35                     | 0,00                               |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                     | 1.923,00         | 0,00                                  | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                               |
| 20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                   | 33,51            | 0,00                                  | 0,00                                                         | 33,68                | 33,68                           | 0,00                               |
| 21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                            | 947.395,35       | 759.900,00                            | 0,00                                                         | 412.271,71           | -347.628,29                     | 0,00                               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                    | 1.761.154,00     | 5.388.900,00                          | 0,00                                                         | 545.192,77           | -4.843.707,23                   | 0,00                               |
| 23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                               | 4.371.033,46     | 8.049.830,00                          | 0,00                                                         | 2.685.099,81         | -5.364.730,19                   | 0,00                               |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden            | 54.636,49        | 577.240,00                            | 0,00                                                         | 66.829,84            | -510.410,16                     | 0,00                               |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                        | 7.375.932,29     | 35.652.918,40                         | 6.797.918,40                                                 | 5.823.452,61         | -29.829.465,79                  | 28.973.068,61                      |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen           | 676.546,83       | 1.965.155,41                          | 620.360,41                                                   | 428.221,16           | -1.536.934,25                   | 431.297,49                         |
| 27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                        | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                                                         | 500,00               | 500,00                          | 0,00                               |
| 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                           | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 4.288.547,96     | 6.359.592,00                          | 76.192,00                                                    | 3.435.771,31         | -2.923.820,69                   | 1.320.000,00                       |
| 30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                               | 12.395.663,57    | 44.554.905,81                         | 7.494.470,81                                                 | 9.754.774,92         | -34.800.130,89                  | 30.724.366,10                      |
| 31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)                 | -8.024.630,11    | -36.505.075,81                        | -7.494.470,81                                                | -7.069.675,11        | 29.435.400,70                   | -30.724.366,10                     |
| 32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)            | -5.123.589,87    | -38.889.601,19                        | -7.683.001,19                                                | -7.127.247,09        | 31.762.354,10                   | -31.010.907,85                     |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                                 | 900.000,00       | 29.010.605,00                         | 0,00                                                         | 3.306.000,00         | -25.704.605,00                  | 0,00                               |
| 34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung                       | 2.000.000,00     | 0,00                                  | 0,00                                                         | 4.000.000,00         | 4.000.000,00                    | 0,00                               |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen                                   | 513.117,73       | 494.600,00                            | 0,00                                                         | 775.243,76           | 260.643,76                      | 0,00                               |
| 36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung                        | 2.000.000,00     | 0,00                                  | 0,00                                                         | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                               |
| 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                                     | 386.882,27       | 28.516.005,00                         | 0,00                                                         | 6.530.756,24         | -21.985.248,76                  | 0,00                               |
| 38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37) | -4.736.707,60    | -10.373.596,19                        | -7.683.001,19                                                | -596.490,85          | 9.777.105,34                    | -31.010.907,85                     |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                      | 7.105.080,99     | 7.815.442,00                          | 0,00                                                         | 2.334.883,32         | -5.480.558,68                   | 0,00                               |
| 40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln                      | -33.490,07       | 0,00                                  | 0,00                                                         | 226.314,14           | 226.314,14                      | 0,00                               |
| 41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)                              | 2.334.883,32     | -2.558.154,19                         | -7.683.001,19                                                | 1.964.706,61         | 4.522.860,80                    | -31.010.907,85                     |



## Anlage zum Haushaltbuch

### Anlage 5: Zuwendungen an Fraktionen

## Zuwendungen an Fraktionen

| Teil A: Geldleistungen       |                            |          |                              |                                                                                  |
|------------------------------|----------------------------|----------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| Fraktion                     | Im Haushaltsplan enthalten |          | Ergebnis aus Jahresabschluss | Erläuterungen                                                                    |
|                              | 2025                       | 2024     | 2023                         |                                                                                  |
|                              | EURO                       | EURO     | EURO                         |                                                                                  |
| CDU - Fraktion               | 1.308,00                   | 1.308,00 | 1.308,00                     | Geschäftskostenzuschuss für die Fraktionen gem. § 29 Abs. 6 der Geschäftsordnung |
| Grüne - Fraktion             | 1.308,00                   | 1.308,00 | 1.308,00                     |                                                                                  |
| SPD - Fraktion               | 888,00                     | 888,00   | 888,00                       |                                                                                  |
| FDP - Fraktion               | 888,00                     | 888,00   | 888,00                       |                                                                                  |
| Teil B: Geldwerte Leistungen |                            |          |                              |                                                                                  |
| - entfällt -                 |                            |          |                              |                                                                                  |



## Anlage zum Haushaltbuch

### Anlage 6: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

| Art                                                                                                    | Stand am Ende des<br>Vorvorjahres 2023 | Voraussichtlicher<br>Stand zu Beginn des<br>Haushaltsjahres 2025 | Voraussichtlicher Stand<br>zum Ende des<br>Haushaltsjahres 2025 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
|                                                                                                        | ...                                    | ...                                                              | ...                                                             |
|                                                                                                        | TEUR                                   | TEUR                                                             | TEUR                                                            |
|                                                                                                        | 1                                      | 2                                                                | 3                                                               |
| <b>1. Anleihen</b>                                                                                     |                                        |                                                                  |                                                                 |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus<br/>Krediten für Investitionen</b>                                         | <b>10.548</b>                          | <b>28.256</b>                                                    | <b>40.553</b>                                                   |
| 2.1 von verbundenen<br>Unternehmen                                                                     | 0                                      | 0                                                                | 0                                                               |
| 2.2 von Beteiligungen                                                                                  | 0                                      | 0                                                                | 0                                                               |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich                                                                           | 0                                      | 0                                                                | 0                                                               |
| 2.4.1 vom Bund                                                                                         |                                        |                                                                  |                                                                 |
| 2.4.2 vom Land                                                                                         |                                        |                                                                  |                                                                 |
| 2.4.3 von Gemeinden (GV)                                                                               |                                        |                                                                  |                                                                 |
| 2.4.4 von Zweckverbänden                                                                               |                                        |                                                                  |                                                                 |
| 2.4.5 vom sonstigen<br>öffentlichen Bereich                                                            |                                        |                                                                  |                                                                 |
| 2.4.6 von sonstigen<br>öffentlichen<br>Sonderrechnungen                                                |                                        |                                                                  |                                                                 |
| 2.5 vom privaten Kreditmarkt                                                                           | 10.548                                 | 28.256                                                           | 40.553                                                          |
| 2.5.1 von Banken und<br>Kreditinstituten                                                               | 10.548                                 | 28.256                                                           | 40.553                                                          |
| 2.5.2 von übrigen<br>Kreditgebern                                                                      |                                        |                                                                  |                                                                 |
| <b>3. Verbindlichkeiten aus<br/>Krediten zur<br/>Liquiditätssicherung</b>                              | <b>4.059</b>                           | <b>4.059</b>                                                     | <b>4.000</b>                                                    |
| 3.1 vom öffentlichen Bereich                                                                           |                                        |                                                                  |                                                                 |
| 3.2 vom privaten Kreditmarkt                                                                           | 4.059                                  | 4.059                                                            | 4.000                                                           |
| <b>4. Verbindlichkeiten aus<br/>Vorgängen, die<br/>Kreditaufnahmen<br/>wirtschaftlich gleichkommen</b> | <b>5</b>                               | <b>5</b>                                                         | <b>0</b>                                                        |
| <b>5. Verbindlichkeiten aus<br/>Lieferungen und Leistungen</b>                                         | <b>1.340</b>                           | <b>2.210</b>                                                     | <b>0</b>                                                        |
| <b>6. Verbindlichkeiten aus<br/>Transferleistungen</b>                                                 | <b>124</b>                             | <b>19</b>                                                        | <b>0</b>                                                        |
| <b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>                                                                   | <b>860</b>                             | <b>870</b>                                                       | <b>0</b>                                                        |
| <b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>                                                                        | <b>7.294</b>                           | <b>7.033</b>                                                     |                                                                 |
| <b>9. Summe aller<br/>Verbindlichkeiten</b>                                                            | <b>24.229</b>                          | <b>42.452</b>                                                    | <b>44.553</b>                                                   |
| <b>Nachrichtlich anzugeben:</b>                                                                        |                                        |                                                                  |                                                                 |
| <b>Haftungsverhältnisse aus der<br/>Bestellung von Sicherheiten</b><br>z.B. Bürgschaften u.a.          |                                        |                                                                  |                                                                 |



## **Anlage zum Haushaltbuch**

### **Anlage 7: Verpflichtungsermächtigungen**

#### **Verpflichtungsermächtigung**

Übersicht über die voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

in 1.000 Euro

| Verpflichtungsermächtigungen<br>2025                        |              | voraussichtlich fällige Auszahlungen |            |          |
|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------|------------|----------|
|                                                             |              | 2026                                 | 2027       | 2028     |
| Produkt                                                     |              |                                      |            |          |
| 01.01.06.00                                                 | 9.000        | 9.000                                | 0          | 0        |
| 02.03.01.00                                                 | 130          |                                      | 130        |          |
| <b>Summe</b>                                                | <b>9.130</b> | <b>9.000</b>                         | <b>130</b> | <b>0</b> |
| Nachrichtlich im Finanzplan<br>vorgesehene Kreditaufnahmen: | 28.077       | 28.077                               | 0          | 0        |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

### Anlage zum Haushaltbuch

#### Anlage 8: Entwicklung Eigenkapital

|                                                      | 2019                   | 2020                   | 2021                   | 2022                   | 2023                   | 2024                   | 2025                   | 2026                   | 2027                   | 2028                   |
|------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Jahresergebnis<br>lt. Haushaltsplan                  | 1.915.196,09 €         | 2.536.344,52 €         | 1.775.414,97 €         | 2.725.707,35 €         | -2.900.615,03 €        | -2.510.840,00 €        | -5.071.800,00 €        | -1.739.750,00 €        | -990.720,00 €          | -281.290,00 €          |
| Ausgleichsrücklage<br>(voraussichtlicher<br>Bestand) | 9.396.798,46 €         | 11.311.994,55 €        | 13.848.339,07 €        | 15.623.754,04 €        | 18.349.461,39 €        | 15.448.846,36 €        | 12.938.006,36 €        | 7.866.206,36 €         | 6.126.456,36 €         | 5.135.736,36 €         |
| Inanspruchnahme der<br>Ausgleichsrücklage            | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 2.900.615,03 €         | 2.510.840,00 €         | 5.071.800,00 €         | 1.739.750,00 €         | 990.720,00 €           | 281.290,00 €           |
| Auffüllung der<br>Ausgleichsrücklage                 | 1.915.196,09 €         | 2.536.344,52 €         | 1.775.414,97 €         | 2.725.707,35 €         | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| <b>Bestand der<br/>Ausgleichsrücklage</b>            | <b>11.311.994,55 €</b> | <b>13.848.339,07 €</b> | <b>15.623.754,04 €</b> | <b>18.349.461,39 €</b> | <b>15.448.846,36 €</b> | <b>12.938.006,36 €</b> | <b>7.866.206,36 €</b>  | <b>6.126.456,36 €</b>  | <b>5.135.736,36 €</b>  | <b>4.854.446,36 €</b>  |
| <b>Max. Höhe<br/>Ausgleichsrücklage (1/3 EK)</b>     | <b>15.838.078,71 €</b> | <b>16.639.643,56 €</b> | <b>17.215.939,59 €</b> | <b>18.124.508,71 €</b> | <b>17.157.637,03 €</b> | <b>16.320.690,37 €</b> | <b>14.630.090,37 €</b> | <b>14.050.173,70 €</b> | <b>13.719.933,70 €</b> | <b>13.626.170,37 €</b> |
| <b>verbleibendes Defizit</b>                         | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          |
| <b>Verbleibender Überschuss</b>                      |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| Eigenkapital<br>(Allgemeine Rücklage)                | 36.070.594,16 €        | 36.202.241,57 €        | 36.070.591,62 €        | 36.024.064,74 €        | 36.024.064,74 €        | 36.024.064,74 €        | 36.024.064,74 €        | 36.024.064,74 €        | 36.024.064,74 €        | 36.024.064,74 €        |
| Inanspruchnahme des<br>Eigenkapital                  | 131.647,41 €           | -131.649,95 €          | -46.526,88 €           | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| <b>Inanspruchnahme<br/>des Eigenkapital in %</b>     | <b>-0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          |
| <b>verbleibendes Eigenkapital</b>                    |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>Endbestand Allg. Rücklage</b>                     | <b>36.202.241,57 €</b> | <b>36.070.591,62 €</b> | <b>36.024.064,74 €</b> | <b>36.024.064,74 €</b> | <b>36.024.064,74 €</b> | <b>36.024.064,74 €</b> | <b>36.024.064,74 €</b> | <b>36.024.064,74 €</b> | <b>36.024.064,74 €</b> | <b>36.024.064,74 €</b> |
| <b>Bestand Eigenkapital</b>                          | <b>47.514.236,12 €</b> | <b>49.918.930,69 €</b> | <b>51.647.818,78 €</b> | <b>54.373.526,13 €</b> | <b>51.472.911,10 €</b> | <b>48.962.071,10 €</b> | <b>43.890.271,10 €</b> | <b>42.150.521,10 €</b> | <b>41.159.801,10 €</b> | <b>40.878.511,10 €</b> |
| nachrichtlich                                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| 25 % der allemeinen<br>Rücklage                      | 9.017.648,54 €         | 9.050.560,39 €         | 9.017.647,91 €         | 9.006.016,19 €         | 9.006.016,19 €         | 9.006.016,19 €         | 9.006.016,19 €         | 9.006.016,19 €         | 9.006.016,19 €         | 9.006.016,19 €         |
| 5 % der allemeinen<br>Rücklage                       | 1.803.529,71 €         | 1.810.112,08 €         | 1.803.529,58 €         | 1.801.203,24 €         | 1.801.203,24 €         | 1.801.203,24 €         | 1.801.203,24 €         | 1.801.203,24 €         | 1.801.203,24 €         | 1.801.203,24 €         |





## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

### Anlage zum Haushaltbuch

#### Anlage 9: Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt -1-

| PB | PG    | Bezeichnung                                   | ordentliche Erträge | ordentlicher Aufwand | ordentliches Ergebnis | Finanzergebnis | Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit | A. O. Ergebnis | Ergebnis des Teilhaushaltes |
|----|-------|-----------------------------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------------|----------------|-----------------------------|
| 10 | 01.01 | Verwaltungssteuerung und -service             | 2.141.960,00 €      | 5.335.450,00 €       | -3.193.490,00 €       | 0,00 €         | -3.193.490,00 €                        |                | -3.193.490,00 €             |
|    |       |                                               |                     |                      |                       |                |                                        |                |                             |
| 20 | 02.01 | Statistiken und Wahlen                        | 4.000,00 €          | 41.440,00 €          | -37.440,00 €          | 0,00 €         | -37.440,00 €                           |                | -37.440,00 €                |
|    | 02.02 | Ordnungsangelegenheiten                       | 129.180,00 €        | 664.575,00 €         | -535.395,00 €         | 0,00 €         | -535.395,00 €                          |                | -535.395,00 €               |
|    | 02.03 | Gefahrenabwehr                                | 104.000,00 €        | 630.725,00 €         | -526.725,00 €         | 0,00 €         | -526.725,00 €                          |                | -526.725,00 €               |
|    |       |                                               |                     |                      |                       |                |                                        |                |                             |
| 30 | 03.01 | Schulen                                       | 407.050,00 €        | 1.408.890,00 €       | -1.001.840,00 €       | 0,00 €         | -1.001.840,00 €                        |                | -1.001.840,00 €             |
|    | 03.02 | Sonstige schulische Aufgaben                  | 402.400,00 €        | 733.500,00 €         | -331.100,00 €         | 0,00 €         | -331.100,00 €                          |                | -331.100,00 €               |
|    |       |                                               |                     |                      |                       |                |                                        |                |                             |
| 40 | 04.01 | Kulturveranstaltungen u. -förderungen         | 3.000,00 €          | 128.160,00 €         | -125.160,00 €         | 0,00 €         | -125.160,00 €                          |                | -125.160,00 €               |
|    | 04.02 | Musikpflege/Musikschule                       | 0,00 €              | 113.620,00 €         | -113.620,00 €         | 0,00 €         | -113.620,00 €                          |                | -113.620,00 €               |
|    | 04.03 | Volksbildung                                  | 0,00 €              | 102.290,00 €         | -102.290,00 €         | 0,00 €         | -102.290,00 €                          |                | -102.290,00 €               |
|    |       |                                               |                     |                      |                       |                |                                        |                |                             |
| 50 | 05.01 | Grundversorgung an natürlichen Personen       | 1.544.700,00 €      | 2.097.130,00 €       | -552.430,00 €         | 0,00 €         | -552.430,00 €                          |                | -552.430,00 €               |
|    | 05.02 | sonstige Soziale Angelegenheiten              | 0,00 €              | 87.510,00 €          | -87.510,00 €          | 0,00 €         | -87.510,00 €                           |                | -87.510,00 €                |
|    |       |                                               |                     |                      |                       |                |                                        |                |                             |
| 60 | 06.01 | Kinder- und Jugendarbeit                      | 0,00 €              | 65.250,00 €          | -65.250,00 €          | 0,00 €         | -65.250,00 €                           |                | -65.250,00 €                |
|    | 06.02 | Förderung von Kindern in Tagesbetreuung       | 0,00 €              | 649.315,00 €         | -649.315,00 €         | 0,00 €         | -649.315,00 €                          |                | -649.315,00 €               |
|    | 06.03 | Einrichtungen der Jugendarbeit                | 0,00 €              | 180.100,00 €         | -180.100,00 €         | 0,00 €         | -180.100,00 €                          |                | -180.100,00 €               |
|    |       |                                               |                     |                      |                       |                |                                        |                |                             |
| 70 | 07.01 | Gesundheitseinrichtungen                      | 0,00 €              | 208.135,00 €         | -208.135,00 €         | 0,00 €         | -208.135,00 €                          |                | -208.135,00 €               |
|    |       |                                               |                     |                      |                       |                |                                        |                |                             |
| 80 | 08.01 | Vereinsförderung                              | 0,00 €              | 33.200,00 €          | -33.200,00 €          | 0,00 €         | -33.200,00 €                           |                | -33.200,00 €                |
|    | 08.02 | Sportstätten und Bäder                        | 112.000,00 €        | 917.680,00 €         | -805.680,00 €         | 0,00 €         | -805.680,00 €                          |                | -805.680,00 €               |
|    |       |                                               |                     |                      |                       |                |                                        |                |                             |
| 90 | 09.01 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 40.560,00 €         | 690.530,00 €         | -649.970,00 €         | 0,00 €         | -649.970,00 €                          |                | -649.970,00 €               |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

### Anlage zum Haushaltbuch

#### Anlage 9: Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt -2-

| PB     | PG    | Bezeichnung                             | ordentliche Erträge | ordentlicher Aufwand | ordentliches Ergebnis | Finanzergebnis | Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit | A. O. Ergebnis | Ergebnis des Teilhaushaltes |
|--------|-------|-----------------------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------------|----------------|-----------------------------|
| 10     | 10.01 | Bauen und Wohnen                        | 500,00 €            | 19.600,00 €          | -19.100,00 €          | 0,00 €         | -19.100,00 €                           |                | -19.100,00 €                |
|        | 10.02 | Wohnungsbauförderung                    | 0,00 €              | 0,00 €               | 0,00 €                | 0,00 €         | 0,00 €                                 |                | 0,00 €                      |
|        |       |                                         |                     |                      |                       |                |                                        |                |                             |
| 11     | 11.01 | Abfallwirtschaft                        | 902.465,00 €        | 861.100,00 €         | 41.365,00 €           | 0,00 €         | 41.365,00 €                            |                | 41.365,00 €                 |
|        | 11.02 | Abwasserbeseitigung, -behandlung        | 3.754.360,00 €      | 2.810.330,00 €       | 944.030,00 €          | 0,00 €         | 944.030,00 €                           |                | 944.030,00 €                |
|        |       |                                         |                     |                      |                       |                |                                        |                |                             |
| 12     | 12.01 | Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsan | 1.072.095,00 €      | 5.109.545,00 €       | -4.037.450,00 €       | 0,00 €         | -4.037.450,00 €                        |                | -4.037.450,00 €             |
|        | 12.02 | ÖPNV                                    | 183.080,00 €        | 94.400,00 €          | 88.680,00 €           | 0,00 €         | 88.680,00 €                            |                | 88.680,00 €                 |
|        |       |                                         |                     |                      |                       |                |                                        |                |                             |
| 13     | 13.01 | Öffentliches Grün/Landschaftsbau        | 0,00 €              | 586.130,00 €         | -586.130,00 €         | 0,00 €         | -586.130,00 €                          |                | -586.130,00 €               |
|        | 13.02 | Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche An  | 100.210,00 €        | 101.620,00 €         | -1.410,00 €           | 0,00 €         | -1.410,00 €                            |                | -1.410,00 €                 |
|        | 13.03 | Friedhof- und Bestattungswesen          | 117.950,00 €        | 355.240,00 €         | -237.290,00 €         | 0,00 €         | -237.290,00 €                          |                | -237.290,00 €               |
|        | 13.04 | Naturschutz und Landschaftspflege       | 22.370,00 €         | 346.000,00 €         | -323.630,00 €         | 0,00 €         | -323.630,00 €                          |                | -323.630,00 €               |
|        |       |                                         |                     |                      |                       |                |                                        |                |                             |
| 14     | 14.01 | Umweltschutzmaßnahmen                   | 0,00 €              | 60.030,00 €          | -60.030,00 €          | 0,00 €         | -60.030,00 €                           |                | -60.030,00 €                |
|        | 14.02 | Klimaschutz                             | 27.340,00 €         | 307.200,00 €         | -279.860,00 €         | 0,00 €         | -279.860,00 €                          |                | -279.860,00 €               |
|        |       |                                         |                     |                      |                       |                |                                        |                |                             |
| 15     | 1501  | Wirtschaftsförderung                    | 661.000,00 €        | 1.042.085,00 €       | -381.085,00 €         | 0,00 €         | -381.085,00 €                          |                | -381.085,00 €               |
|        | 1502  | Allgemeine Einrichtungen und Unternehm  | 26.720,00 €         | 117.800,00 €         | -91.080,00 €          | 0,00 €         | -91.080,00 €                           |                | -91.080,00 €                |
|        | 1503  | Tourismus und Veranstaltungen           | 2.630,00 €          | 63.640,00 €          | -61.010,00 €          | 0,00 €         | -61.010,00 €                           |                | -61.010,00 €                |
|        |       |                                         |                     |                      |                       |                |                                        |                |                             |
| 16     | 1601  | Allgemeine Finanzwirtschaft             | 23.717.960,00 €     | 15.353.900,00 €      | 8.364.060,00 €        | 0,00 €         | 8.364.060,00 €                         |                | 8.364.060,00 €              |
|        | 1602  | sonstige allgemeine Finanzwirtschaft    | 580.000,00 €        | 49.780,00 €          | 530.220,00 €          | -590.750,00 €  | -60.530,00 €                           |                | -60.530,00 €                |
| Gesamt |       |                                         | 36.057.530,00 €     | 41.365.900,00 €      | -5.308.370,00 €       | -590.750,00 €  | -5.899.120,00 €                        | 0,00 €         | -5.899.120,00 €             |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

### Anlage zum Haushaltbuch

#### Anlage 10: Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt -1-

| PB | PG    | Bezeichnung                                   | Einzahlungen aus<br>laufender<br>Verwaltungstätigkeit | Auszahlungen aus<br>laufender<br>Verwaltungstätigkeit | Saldo aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit | Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit | Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit | Saldo aus<br>Investitionstätigkeit | Finanzmittel-<br>überschuss/-<br>fehlbetrag | Einzahlungen aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Auszahlungen aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Saldo aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen |
|----|-------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|
| 10 | 01.01 | Verwaltungssteuerung und -service             | 2.070.960,00 €                                        | 4.778.700,00 €                                        | -2.707.740,00 €                             | 344.415,00 €                              | 13.756.600,00 €                           | -13.412.185,00 €                   | -16.119.925,00 €                            |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|    |       |                                               |                                                       |                                                       |                                             |                                           |                                           |                                    |                                             |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|    | 02.01 | Statistiken und Wahlen                        | 4.000,00 €                                            | 41.440,00 €                                           | -37.440,00 €                                |                                           |                                           |                                    | -37.440,00 €                                |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
| 20 | 02.02 | Ordnungsangelegenheiten                       | 128.880,00 €                                          | 662.475,00 €                                          | -533.595,00 €                               |                                           | 800,00 €                                  | -800,00 €                          | -534.395,00 €                               |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|    | 02.03 | Gefahrenabwehr                                | 29.000,00 €                                           | 511.725,00 €                                          | -482.725,00 €                               | 109.400,00 €                              | 92.000,00 €                               | 17.400,00 €                        | -465.325,00 €                               |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|    |       |                                               |                                                       |                                                       |                                             |                                           |                                           |                                    |                                             |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
| 30 | 03.01 | Schulen                                       | 333.050,00 €                                          | 1.264.690,00 €                                        | -931.640,00 €                               |                                           | 6.506.000,00 €                            | -6.506.000,00 €                    | -7.437.640,00 €                             |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|    | 03.02 | Sonstige schulische Aufgaben                  | 402.400,00 €                                          | 733.400,00 €                                          | -331.000,00 €                               |                                           |                                           |                                    | -331.000,00 €                               |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|    |       |                                               |                                                       |                                                       |                                             |                                           |                                           |                                    |                                             |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|    | 04.01 | Kulturveranstaltungen u. -förderungen         | 3.000,00 €                                            | 127.860,00 €                                          | -124.860,00 €                               |                                           |                                           |                                    | -124.860,00 €                               |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
| 40 | 04.02 | Musikpflege/Musikschule                       |                                                       | 113.620,00 €                                          | -113.620,00 €                               |                                           |                                           |                                    | -113.620,00 €                               |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|    | 04.03 | Volksbildung                                  |                                                       | 102.290,00 €                                          | -102.290,00 €                               |                                           |                                           |                                    | -102.290,00 €                               |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|    |       |                                               |                                                       |                                                       |                                             |                                           |                                           |                                    |                                             |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
| 50 | 05.01 | Grundversorgung an natürlichen Personen       | 1.525.000,00 €                                        | 2.043.230,00 €                                        | -518.230,00 €                               |                                           |                                           |                                    | -518.230,00 €                               |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|    | 05.02 | sonstige Soziale Angelegenheiten              |                                                       | 86.210,00 €                                           | -86.210,00 €                                |                                           |                                           |                                    | -86.210,00 €                                |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|    |       |                                               |                                                       |                                                       |                                             |                                           |                                           |                                    |                                             |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|    | 06.01 | Kinder- und Jugendarbeit                      |                                                       | 65.250,00 €                                           | -65.250,00 €                                |                                           |                                           |                                    | -65.250,00 €                                |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
| 60 | 06.02 | Förderung von Kindern in Tagesbetreuung       |                                                       | 649.315,00 €                                          | -649.315,00 €                               |                                           |                                           |                                    | -649.315,00 €                               |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|    | 06.03 | Einrichtungen der Jugendarbeit                |                                                       | 178.000,00 €                                          | -178.000,00 €                               |                                           | 80.120,00 €                               | -80.120,00 €                       | -258.120,00 €                               |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|    |       |                                               |                                                       |                                                       |                                             |                                           |                                           |                                    |                                             |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
| 70 | 07.01 | Gesundheitseinrichtungen                      |                                                       | 208.135,00 €                                          | -208.135,00 €                               |                                           |                                           |                                    | -208.135,00 €                               |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|    |       |                                               |                                                       |                                                       |                                             |                                           |                                           |                                    |                                             |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|    | 08.01 | Vereinsförderung                              |                                                       | 33.200,00 €                                           | -33.200,00 €                                |                                           |                                           |                                    | -33.200,00 €                                |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
| 80 | 08.02 | Sportstätten und Bäder                        | 40.000,00 €                                           | 704.470,00 €                                          | -664.470,00 €                               |                                           | 24.700,00 €                               | -24.700,00 €                       | -689.170,00 €                               |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|    |       |                                               |                                                       |                                                       |                                             |                                           |                                           |                                    |                                             |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
| 90 | 09.01 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 40.460,00 €                                           | 690.430,00 €                                          | -649.970,00 €                               |                                           | 36.000,00 €                               | -36.000,00 €                       | -685.970,00 €                               |                                                 |                                                 |                                          | 9.000.000,00 €                    |





## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

### Anlage zum Haushaltbuch

#### Anlage 10: Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt -2-

| PB     | PG    | Bezeichnung                                 | Einzahlungen aus<br>laufender<br>Verwaltungstätigkeit | Auszahlungen aus<br>laufender<br>Verwaltungstätigkeit | Saldo aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit | Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit | Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit | Saldo aus<br>Investitionstätigkeit | Finanzmittel-<br>überschuss/-<br>fehlbetrag | Einzahlungen aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Auszahlungen aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Saldo aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen |
|--------|-------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|
| 10     | 10.01 | Bauen und Wohnen                            | 500,00 €                                              | 16.600,00 €                                           | -16.100,00 €                                |                                           | 80,00 €                                   | -80,00 €                           | -16.180,00 €                                |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|        | 10.02 | Wohnungsbauförderung                        |                                                       |                                                       |                                             |                                           |                                           |                                    |                                             |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
| 11     | 11.01 | Abfallwirtschaft                            | 902.465,00 €                                          | 861.100,00 €                                          | 41.365,00 €                                 |                                           |                                           |                                    | 41.365,00 €                                 |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|        | 11.02 | Abwasserbeseitigung, -behandlung            | 3.351.460,00 €                                        | 2.079.930,00 €                                        | 1.271.530,00 €                              | 125.408,00 €                              | 5.534.250,00 €                            | -5.408.842,00 €                    | -4.137.312,00 €                             |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
| 12     | 12.01 | Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlage | 508.495,00 €                                          | 3.885.745,00 €                                        | -3.377.250,00 €                             | 1.243.630,00 €                            | 4.738.300,00 €                            | -3.494.670,00 €                    | -6.871.920,00 €                             |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|        | 12.02 | ÖPNV                                        | 156.080,00 €                                          | 30.000,00 €                                           | 126.080,00 €                                |                                           |                                           |                                    | 126.080,00 €                                |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
| 13     | 13.01 | Öffentliches Grün/Landschaftsbau            |                                                       | 575.350,00 €                                          | -575.350,00 €                               |                                           | 135.200,00 €                              | -135.200,00 €                      | -710.550,00 €                               |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|        | 13.02 | Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlage  | 100.210,00 €                                          | 101.620,00 €                                          | -1.410,00 €                                 |                                           |                                           |                                    | -1.410,00 €                                 |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|        | 13.03 | Friedhof- und Bestattungswesen              | 112.450,00 €                                          | 343.440,00 €                                          | -230.990,00 €                               |                                           | 5.880,00 €                                | -5.880,00 €                        | -236.870,00 €                               |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|        | 13.04 | Naturschutz und Landschaftspflege           | 22.370,00 €                                           | 346.000,00 €                                          | -323.630,00 €                               |                                           |                                           |                                    | -323.630,00 €                               |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
| 14     | 14.01 | Umweltschutzmaßnahmen                       |                                                       | 60.030,00 €                                           | -60.030,00 €                                |                                           |                                           |                                    | -60.030,00 €                                |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|        | 14.02 | Klimaschutz                                 | 27.340,00 €                                           | 307.200,00 €                                          | -279.860,00 €                               |                                           |                                           |                                    | -279.860,00 €                               |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
| 15     | 1501  | Wirtschaftsförderung                        | 661.000,00 €                                          | 1.041.985,00 €                                        | -380.985,00 €                               |                                           | 113.000,00 €                              | -113.000,00 €                      | -493.985,00 €                               |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|        | 1502  | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen    | 7.720,00 €                                            | 99.800,00 €                                           | -92.080,00 €                                |                                           |                                           |                                    | -92.080,00 €                                |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|        | 1503  | Tourismus und Veranstaltungen               | 2.630,00 €                                            | 60.240,00 €                                           | -57.610,00 €                                |                                           | 400,00 €                                  | -400,00 €                          | -58.010,00 €                                |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
| 16     | 1601  | Allgemeine Finanzwirtschaft                 | 23.717.960,00 €                                       | 15.353.900,00 €                                       | 8.364.060,00 €                              | 1.123.200,00 €                            |                                           | 1.123.200,00 €                     | 9.487.260,00 €                              |                                                 |                                                 |                                          |                                   |
|        | 1602  | sonstige allgemeine Finanzwirtschaft        | 580.000,00 €                                          | 640.530,00 €                                          | -60.530,00 €                                |                                           |                                           |                                    | -60.530,00 €                                | 32.147.757,00 €                                 | 613.100,00 €                                    | 31.534.657,00 €                          |                                   |
| Gesamt |       |                                             | 34.727.430,00 €                                       | 38.797.910,00 €                                       | -4.070.480,00 €                             | 2.946.053,00 €                            | 31.023.330,00 €                           | -28.077.277,00 €                   | -32.147.757,00 €                            | 32.147.757,00 €                                 | 613.100,00 €                                    | 31.534.657,00 €                          | 9.000.000,00 €                    |



## Glossar zu den Begriffen des doppelischen Haushalts im



NEUES KOMMUNALES FINANZMANAGEMENT

| Begriff               | Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Abschreibung</b>   | Betrag, der bei Vermögensgegenständen die eingetretenen Wertminderungen erfassen soll und der dementsprechend als → <i>Aufwand</i> (bzw. in der Kostenrechnung als → <i>Kosten</i> ) angesetzt wird.                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Aktiva</b>         | Summe des → <i>Anlagevermögens</i> , des → <i>Umlaufvermögens</i> und der aktiven → <i>Rechnungsabgrenzungsposten</i> , die auf der linken Seite der → <i>Bilanz</i> aufgeführt werden. Die Aktiva zeigen die konkrete Verwendung der eingesetzten finanziellen Mittel. Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Aktiva wird als <u>Aktivierung</u> bezeichnet. Gegensatz: → <i>Passiva</i> .                                                                        |
| <b>Aktivierung</b>    | Siehe → <i>Aktiva</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Anlagevermögen</b> | 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.                                                                                                                                                                      |
| <b>Aufwand</b>        | Bewerteter → <i>Ressourcenverbrauch</i> einer Rechnungsperiode.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Ausgabe</b>        | Ist-Ausgaben im kameralen Sinne entsprechen – von wenigen Ausnahmen abgesehen – dem hier verwendeten betriebswirtschaftlichen Begriff der → <i>Auszahlungen</i> .<br>...<br>Unter Ausgaben werden im → <i>Neuen Kommunalen Finanzmanagement</i> 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. |
| <b>Auszahlung</b>     | Auszahlungen sind Verminderungen des Bargeldbestandes und Belastungen von Girokonten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



| Begriff                | Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Bargeld</b>         | Münzen, Banknoten, fremde Geldsorten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Bewertung</b>       | Verfahren mit dem Ziel, die unter den einzelnen Bilanzpositionen (→ <i>Aktiva</i> und → <i>Passiva</i> ) darzustellenden Güter zu bewerten. Bei der Bewertung müssen die Kommunen sich an die Bewertungsgrundsätze des NKF halten. Diese orientieren sich weitgehend am Handelsrecht.                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Bewirtschaftung</b> | Bewirtschaftung ist die Verwaltung der im Haushaltsplan zur Verfügung gestellten Mittel einschließlich der Verpflichtungsermächtigungen und die Überwachung ihrer Inanspruchnahme.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Bilanz</b>          | Die Bilanz kennzeichnet den Abschluss des → <i>Rechnungswesens</i> für einen bestimmten Zeitpunkt (Bilanzstichtag). → <i>Vermögen</i> (→ <i>Aktiva</i> ) sowie → <i>Eigenkapital</i> und → <i>Schulden</i> (→ <i>Passiva</i> ) sowie → <i>Rechnungsabgrenzungsposten</i> (RAP) werden einander gegenübergestellt. Die Bilanz ist immer ausgeglichen ( <i>Aktiva</i> = <i>Passiva</i> ).                                                                                                                                                                           |
| <b>Buchführung</b>     | Erfassung aller Geschäftsvorfälle in wertmäßiger Form. Die finanziellen Beziehungen einer Kommune werden in der Finanzbuchhaltung erfasst und über einen regelmäßigen jährlichen Abschluss zur → <i>Bilanz</i> , → <i>Ergebnisrechnung</i> und → <i>Finanzrechnung</i> verdichtet (externes Rechnungswesen). Hierfür hat die Finanzbuchhaltung alle in Zahlenwerten festgehaltenen und wirtschaftlich bedeutsamen Vorgänge aufzuzeichnen.                                                                                                                         |
| <b>Buchwert</b>        | In der → <i>Bilanz</i> ausgewiesener Wert eines Aktiv- oder Passivpostens, der nach bestimmten Bewertungsgrundsätzen gebildet wird.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Budgetierung</b>    | <p>Budgetierung bezeichnet im → <i>Neuen Kommunalen Finanzmanagement</i> das Verbinden mehrerer → <i>Ergebnis-</i> oder → <i>Finanzpositionen</i>, so dass die Ansätze einzelner Finanz- bzw. Ergebnispositionen voll ausgeschöpft und überschritten werden dürfen, so lange</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- die Summe der Ansätze der budgetierten Auszahlungs- bzw. Aufwandsermächtigungen oder</li><li>- der Zuschuss (Auszahlungen ./ Einzahlungen bzw. Aufwendungen ./ Erträge) eines Zuschussbudgets</li></ul> <p>nicht überschritten wird.</p> |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



| Begriff      | Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Cash-Flow    | Zu- und Abfluss von finanziellen Mitteln. Unter Cash-Flow werden hier bestimmte Zahlungssalden (Zeilen 17 = lfd. Geschäftstätigkeit/Umsatz, 31 = Investitionsbereich, 35 = Finanzbereich des → <i>Finanzplans</i> und der → <i>Finanzrechnung</i> ) verstanden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Doppik       | <p>Abkürzung für doppelte → <i>Buchführung</i>. Im engeren Sinn eine Bezeichnung für die Buchführungstechnik. Im weiteren Sinn steht der Begriff für das kaufmännische → <i>Rechnungswesen</i> insgesamt. Im "Modellprojekt Doppik" wird der Begriff im weiteren Sinne verstanden, einschließlich Ansatz- und Bewertungsregeln und Ressourcenverbrauchskonzept etc.</p> <p>Die Doppik ermittelt das → <i>Jahresergebnis</i> (kaufmännisch: Erfolg) auf zweifache Weise, zum einen durch die → <i>Bilanz</i> und zum anderen durch die → <i>Ergebnisrechnung</i> (kaufmännisch: → <i>Gewinn- und Verlustrechnung</i>).</p> <p>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.</p> |
| Eigenkapital | <p>Unter Eigenkapital wird in der Doppik die Differenz zwischen dem Vermögen (→ <i>Aktiva</i>) und den → <i>Schulden</i> (→ <i>Verbindlichkeiten</i> und → <i>Rückstellungen</i>) verstanden. → <i>Jahresüberschüsse</i> erhöhen und → <i>Jahresfehlbeträge</i> mindern das Eigenkapital.</p> <p>Das Eigenkapital wird in der Bilanz der Kommune wie folgt untergliedert:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>I. Allgemeine → <i>Rücklage</i></li><li>II. Sonderrücklagen</li><li>III. Ausgleichsrücklage</li><li>IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Einnahme     | <p>Ist-Einnahmen im kameralen Sinne entsprechen - von wenigen Ausnahmen abgesehen – dem hier verwendeten betriebswirtschaftlichen Begriff der → <i>Einzahlungen</i>.</p> <p>Unter Einnahmen wird im → <i>Neuen Kommunalen Finanzmanagement</i> sämtliche Geldvermögenszugängen in barer und unbarer Form verstanden. Hierzu gehören u.a. die Erhöhung des Kassenbestandes, die Erhöhung des Forderungsbestandes und die Verminderung des Verbindlichkeitsbestandes.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



| Begriff                 | Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Einzahlung</b>       | Einzahlungen sind Zunahmen des Zahlungsmittelbestandes (Kassenbestand, Bankguthaben).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Ergebnisplan</b>     | <u>Der Ergebnisplan ist die der → Ergebnisrechnung entsprechende Planungskomponente. Er ist Bestandteil des Haushaltsplans.</u> Die Bezeichnungen der einzelnen Zeilen des Ergebnisplanes und der → Ergebnisrechnung sind identisch. Der Ergebnisplan ist das maßgebliche Instrument für die Feststellung des Haushaltsausgleichs.                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Ergebnisposition</b> | 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.                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Ergebnisrechnung</b> | <p>Eine der drei Komponenten des → Neuen Kommunalen Finanzmanagements. → Ertrag (Ressourcenaufkommen) und → Aufwand (Ressourcenverbrauch) werden einander gegenübergestellt, sie ist daher das Äquivalent zur → Gewinn- und Verlustrechnung des kaufmännischen Rechnungswesens.</p> <p>Der Saldo der Ergebnisrechnung stellt den → Jahresüberschuss bzw. → Jahresfehlbetrag dar. Ein Jahresüberschuss erhöht und ein Jahresfehlbetrag senkt das → Eigenkapital.</p>                                                                                                                       |
| <b>Eröffnungsbilanz</b> | <p>Die erstmalig aufgestellte → Bilanz wird als Eröffnungsbilanz bezeichnet. 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.</p> <p>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).</p> |
| <b>Ertrag</b>           | Bewertetes Ressourcenaufkommen einer Periode.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Finanzanlage</b>     | 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Finanzmittel</b>     | Siehe → Liquide Mittel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

| Begriff                            | Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Finanzplan</b>                  | Im → <i>Neuen Kommunalen Finanzmanagement</i> wird die Planungskomponente zur → <i>Finanzrechnung</i> als Finanzplan bezeichnet. Der Finanzplan ist Bestandteil des Haushaltsplans. Die Bezeichnungen der einzelnen Zeilen des Finanzplans und der Finanzrechnung sind identisch.                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Finanzposition</b>              | 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 konkretisiert. Die Finanzpositionen werden im → <i>Teilfinanzplan</i> und in der → <i>Teilfinanzrechnung</i> erfasst. Jede Finanzposition stellt für das zu planende Haushaltsjahr nach Beschluss des Rates eine haushaltsrechtliche Ermächtigung dar. |
| <b>Finanzrechnung</b>              | Die Finanzrechnung ist im → <i>Neuen Kommunalen Finanzmanagement</i> eine Komponente des → <i>Jahresabschlusses</i> . Sie dient dem Nachweis der empfangenen → <i>Einzahlungen</i> und der geleisteten → <i>Auszahlungen</i> eines Jahres sowie der Änderungen des Bestandes an → <i>Finanzmitteln</i> .                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Fremdkapital</b>                | Bezeichnung für die in der → <i>Bilanz</i> ausgewiesenen → <i>Schulden</i> (→ <i>Verbindlichkeiten</i> und → <i>Rückstellungen</i> mit Verbindlichkeitscharakter) gegenüber Dritten, die rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind. Fremdkapital dient der Finanzierung des Vermögens und ist somit eine Passivposition in der → <i>Bilanz</i> . Gegensatz: → <i>Eigenkapital</i> .                                                                                                                                   |
| <b>Gewinn</b>                      | Siehe → <i>Jahresergebnis</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Gewinn- und Verlustrechnung</b> | Im kaufmännischen Rechnungswesen wird die der → <i>Ergebnisrechnung</i> entsprechende Rechnung als Gewinn- und Verlustrechnung bezeichnet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Handelsgesetzbuch (HGB)</b>     | Regelt einen wesentlichen Teil des vom allgemeinen bürgerlichen Recht abweichenden Sonderrechts des Handels.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Haushaltssatzung</b>            | 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Inventar</b>                    | Verzeichnis der → <i>Vermögensgegenstände</i> und → <i>Schulden</i> , erstellt durch das Verfahren der → <i>Inventur</i> . Das Inventar ist Grundlage für das Erstellen der → <i>Bilanz</i> .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Inventur</b>                    | Bestandsaufnahme aller → <i>Vermögensgegenstände</i> und → <i>Schulden</i> , die in der → <i>Bilanz</i> dem Grunde nach angesetzt werden können, durch Zählen, Messen, Wiegen und Schätzen. Die Bestandsaufnahme findet ihren Niederschlag im → <i>Inventar</i> .                                                                                                                                                                                                                                                                    |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



| Begriff                                    | Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Investitionsmaßnahmen, Nachweis der</b> | Der Nachweis der Investitionsmaßnahmen ist die dem Plan der → <i>Investitionsmaßnahmen</i> entsprechende Komponente des → Jahresabschlusses. Er ist Bestandteil der → <i>Teilfinanzrechnung</i> .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Investitionsmaßnahmen, Plan der</b>     | <p>Der Plan der Investitionsmaßnahmen weist alle geplanten → <i>Ein- und → Auszahlungen</i> im Zusammenhang mit Investitionen eines → <i>Produktbereichs</i> oder einer → <i>Produktgruppe</i> aus.</p> <p>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 → <i>Teilfinanzplans</i>.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Jahresabschluss</b>                     | Der Jahresabschluss stellt das Spiegelbild des Haushaltsplanes dar und dokumentiert das Ergebnis seiner Ausführung. Hauptbestandteile sind die drei Komponenten → <i>Bilanz</i> , → <i>Ergebnisrechnung</i> und → <i>Finanzrechnung</i> . Als Spiegelbild zum → <i>produktorientierten Haushalt</i> enthält der Jahresabschluss → <i>Teilergebnisrechnungen</i> , → <i>Teilfinanzrechnungen</i> und Produktkennzahlen mit Erläuterungen. Weitere Bestandteile des Jahresabschlusses sind der Anhang mit dem Anlagenspiegel, dem Verbindlichkeitspiegel und dem Rechenschaftsbericht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Jahresergebnis</b>                      | <p>Jahresergebnis ist die Differenz aller Erträge und Aufwendungen der Kommune bzw. eines im → <i>produktorientierten Haushalt</i> (bzw. im → <i>Jahresabschluss</i>) abgebildeten Produktbereichs oder einer dort abgebildeten Produktgruppe.</p> <p>Jahresergebnisse werden</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- in der Planung in Zeile 26 des → <i>Ergebnisplans</i> und in der Zeile 29 der → <i>Teilergebnispläne</i>,</li><li>- im Jahresabschluss in Zeile 26 der → <i>Ergebnisrechnung</i> und in der Zeile 29 der → <i>Teilergebnisrechnungen</i> ausgewiesen.</li></ul> <p>Falls das Jahresergebnis der Kommune negativ ist, wird es als <u>Jahresfehlbetrag</u>, falls es positiv ist, als <u>Jahresüberschuss</u> bezeichnet.</p> <p>Im kaufmännischen Rechnungswesen wird der Jahresfehlbetrag auch als <u>Verlust</u>, der Jahresüberschuss teilweise als <u>Gewinn</u> bezeichnet.</p> <p>Der Jahresfehlbetrag mindert und der Jahresüberschuss erhöht das → <i>Eigenkapital</i>.</p> |
| <b>Jahresfehlbetrag</b>                    | Siehe → <i>Jahresergebnis</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Jahresüberschuss</b>                    | Siehe → <i>Jahresergebnis</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |





## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



| Begriff          | Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kassenkredit     | Kassenkredite dienen der Verstärkung des Finanzmittelbestandes zur rechtzeitigen Verfügbarkeit der für die → <i>Auszahlungen</i> erforderlichen → <i>Finanzmittel</i> .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Kosten           | In Geldeinheiten bewerteter Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen für die Beschaffung, Erstellung und Abgabe von betrieblichen → <i>Leistungen</i> einschließlich der Aufrechterhaltung der dafür erforderlichen Kapazitäten einer Periode.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Kostenerstattung | <p>Kostenerstattungen und Kostenumlagen beziehen sich auf die Erstattung bzw. Umlage für den betriebsbedingten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen zur Erbringung eines öffentlichen Güterangebotes.</p> <p>Erstattungen sind der Ersatz für Kosten, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. Der Erstattung liegt stets ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Leistung         | <p>Im Rahmen des → <i>Neuen Steuerungsmodells (NSM)</i> "steuerungsrelevante und messbare Ergebnisse einer Folge von Tätigkeiten zur Erfüllung einer Aufgabe" als Leistung. Dabei wird davon ausgegangen, dass eine Leistung innerhalb eines Amtes erstellt wird und von außen nachgefragt wird. Im Rahmen der Zusammenführung von NSM und → <i>Neuem Kommunalem Finanzmanagement (NKF)</i> ist eine Angleichung der Begriffe notwendig und angestrebt.</p> <p>Der Begriff „Leistung“ wird in der NKF-Dokumentation mit zwei verschiedenen Begriffsinhalten benutzt:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>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 <input type="checkbox"/>Produkten zusammengefasst. Leistungen im Sinne dieser Definition werden vor allem durch Kennzahlen zur Quantität und Qualität der Arbeitsergebnisse beschrieben.</li><li>...</li><li>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</li></ol> |





## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



| Begriff                   | Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Leistungsentgelte</b>  | <p><u>Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte</u></p> <p>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</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Verwaltungsgebühren (siehe §§ 4, 5 KAG),</li><li>- Benutzungsgebühren (siehe §§ 4, 6 KAG),</li><li>- Gebühren für Beiträge und Umlagen der Wasser- und Bodenverbände und Zweckverbände (siehe § 7 KAG),</li><li>- Beiträge nach dem KAG (§§ 8, 9 KAG),</li><li>- Kurbeiträge und Fremdenverkehrsbeiträge (siehe § 11 KAG).</li></ul> <p>Zu weiteren Beitragsarten siehe []Investitionsbeitrag.</p> <p><u>Privatrechtliche Leistungsentgelte</u></p> <p>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.</p> |
| <b>Liquide Mittel</b>     | <p>Die liquiden Mittel umfassen den Bestand an → <i>Bargeld</i> und die Guthaben bzw. Kontokorrentverbindlichkeiten auf Girokonten.</p> <p>Synonym werden die Begriffe „Finanzmittel“, „<u>finanzielle Mittel</u>“ und „<u>Zahlungsmittel</u>“ verwendet. ...</p> <p>In welcher Höhe und durch welche Zahlungsarten sich der Finanzmittelbestand geändert hat, ergibt sich aus der → <i>Finanzrechnung</i>.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Liquidität</b>         | <p>Liquidität umschreibt die Fähigkeit eines Wirtschaftssubjektes/einer Kommune bzw. ihrer Einrichtungen, seinen/ ihren bestehenden Zahlungsverpflichtungen termingerecht und betragsgenau nachzukommen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Liquiditätsplanung</b> | <p>Ermittlung des Bedarfs an → <i>Finanzmitteln</i> zur Sicherung der →Auszahlungen und der möglichen Höhe der Geldanlage.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



| Begriff                                        | Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Neuer kommunaler Haushalt</b>               | 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 → <i>Neuen Kommunalen Finanzmanagements</i> .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Neues Kommunales Finanzmanagement (NKF)</b> | <p>Das <u>N</u>eue <u>K</u>ommunale <u>F</u>inanzmanagement (NKF) beinhaltet alle Maßnahmen zur Reform der kommunalen Haushalts- und Finanzwirtschaft im Sinne einer neuen, betriebswirtschaftlichen → <i>Steuerung</i>. Zu diesen Maßnahmen gehören unter anderem</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Kontraktmanagement,</li><li>- Budgetierung,</li><li>- Darstellung des → <i>Ressourcenverbrauchs</i>, des → <i>Vermögens</i> und der → <i>Schulden</i>,</li><li>- Kosten- und Leistungsrechnung,</li><li>- Berichtswesen und Controlling.</li></ul> <p>Unverzichtbare Voraussetzung und wichtiger Baustein des NKF ist ein Haushaltsrecht auf doppischer Grundlage. Daher wird für das Konzept des doppelischen Kommunalhaushalts auch der Begriff NKF verwendet.</p> |
| <b>Neues Steuerungsmodell (NSM)</b>            | 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Nutzungsdauer</b>                           | Betriebsübliche Verwendungsdauer eines Anlagegutes. Siehe auch → <i>Abschreibungen</i> .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Output</b>                                  | Output ist das außerhalb der jeweiligen Organisationseinheit erkennbare und nachgefragte Ergebnis der Produkterstellung der Organisationseinheit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Passiva</b>                                 | Summe von → <i>Eigenkapital</i> einschließlich → <i>Rücklagen</i> sowie von → <i>Rückstellungen</i> und weiteren → <i>Verbindlichkeiten</i> und passiven → <i>Rechnungsabgrenzungsposten</i> , die auf der rechten Seite der → <i>Bilanz</i> aufgeführt werden. Die Passivseite einer → <i>Bilanz</i> gibt somit Auskunft über die Mittelherkunft.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



| Begriff                       | Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Pensionsrückstellungen</b> | <p>→ <i>Rückstellungen</i> 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.</p> <p>In Kommunen müssten Pensionsrückstellungen insbesondere für Beamte gebildet werden (derzeit werden Pensionen aus dem laufenden Haushalt bezahlt).</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Produkt</b>                | <p>Ein Produkt ist eine → <i>Leistung</i> oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt werden.</p> <p>Das Erstellen von Produkten führt zu → <i>Ressourcenverbrauch</i>, so dass für Produkte prinzipiell ein Entgelt entrichtet werden müsste.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Produktbereich</b>         | <p>→ <i>Produktgruppen</i> werden thematisch (u. a. nach Zielgruppen, Objekten) zu Produktbereichen zusammengefasst.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Produktbeschreibung</b>    | <p>Produktbeschreibungen dienen der Konkretisierung der → <i>Produkte</i>. Insbesondere für größere Kommunen bieten sich verwaltungsweite Produktbeschreibungen nach einem einheitlichen Raster an, um die Outputorientierung zu fördern.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Produktgruppe</b>          | <p>→ <i>Produkte</i> werden thematisch (u. a. nach Zielgruppen, Objekten) zu Produktgruppen zusammengefasst.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Produktkatalog</b>         | <p>Der Produktkatalog enthält die → <i>Produktbereiche</i>, → <i>Produktgruppen</i>, → <i>Produkte</i> und → <i>Produktbeschreibungen</i> einer Kommune. Die Kommune kann die → <i>Produkte</i> weiter in → <i>Leistungen</i> und die → <i>Leistungen</i> in einer weiteren Stufe, deren Bezeichnung sie individuell festlegen kann, unterteilen.</p> <p>Die Kommune muss für die Fachbereiche bzw. Ämter, in denen sie das NKF bereits anwendet, die vorgegebene Ebene in ihren Produktkatalog übernehmen. Die durch den → <i>Produktrahmen</i> vorgegebene sachliche Zuordnung zu der vorgegebenen Ebene muss dabei beibehalten werden. Die → <i>Produkte</i> und nicht grau unterlegten → <i>Produktgruppen</i> des Produktrahmens können im Produktkatalog der Kommune zusammengefasst oder unterteilt werden.</p> <p>Ob die Kommune einen Produktkatalog erstellt, muss sie selbst entscheiden. Auf Grund der Ziele des Neuen Steuerungsmodells und der Pflicht, im → <i>produktorientierten Haushalt</i> Übersichten über die Produkte abzubilden, bietet es sich zumindest für größere Kommunen an, einen Produktkatalog zu erarbeiten.</p> |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



| Begriff                                 | Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Produktorientierter Haushalt</b>     | Produktorientierter Haushalt ist der Teil eines Haushaltsplans, in dem für jedes Element der vorgegebenen Ebene (also für die → <i>Produktbereiche</i> bzw. → <i>Produktgruppen</i> ) oder für Untergliederungen dieser Elemente jeweils ein → <i>Teilergebnisplan</i> , ein → <i>Teilfinanzplan</i> mit dem dazugehörigen → <i>Plan der Investitionsmaßnahmen</i> und eine Übersicht über die → <i>Produkte</i> abgebildet werden.                                                                                                                                          |
| <b>Produktrahmen</b>                    | <p>Der im NKF-Konzept erstellte Produktrahmen gilt für alle Fachbereiche bzw. Ämter der Kommunen in NW, die das Neue Kommunale Finanzmanagement bereits anwenden. Er enthält alle → <i>Produktbereiche</i>, → <i>Produktgruppen</i> und → <i>Produkte</i>.</p> <p>Die vorgegebene Ebene des Produktrahmens ist maßgeblich für die Gliederung des → <i>produktorientierten Haushalts</i> und die entsprechenden Elemente des → <i>Jahresabschlusses</i>.</p>                                                                                                                  |
| <b>Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)</b> | Als Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Aktivseite → <i>Ausgaben</i> vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie → <i>Aufwand</i> für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Auf der Passivseite sind als Rechnungsabgrenzungsposten → <i>Einnahmen</i> vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie → <i>Ertrag</i> für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.                                                                                                                                                                             |
| <b>Rechnungswesen</b>                   | Das Rechnungswesen dient der Abbildung und → <i>Steuerung</i> vergangener, gegenwärtiger und zukünftiger betrieblicher Tatbestände und Vorgänge. Mit Hilfe verschiedener Begriffe und Begriffspaare lassen sich bestimmte Zwecke erreichen. → <i>Ein-</i> und → <i>Auszahlungen</i> informieren über → <i>Liquidität</i> , → <i>Erträge</i> und → <i>Aufwendungen</i> über das → <i>Jahresergebnis</i> , → <i>Leistungen</i> und → <i>Kosten</i> über die Wirtschaftlichkeit des Betriebsprozesses, → <i>Aktiva</i> und → <i>Passiva</i> über → <i>Vermögen</i> und Kapital. |
| <b>Ressourcenverbrauch</b>              | Verbrauch von Gütern, Arbeitsleistungen und Dienstleistungen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Ressourcenverbrauchskonzept</b>      | 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 → <i>Ressourcenverbrauchs</i> zu ermöglichen.                                                                                                                                                                                                                                         |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

| Begriff              | Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Rücklage</b>      | <p>Rücklagen sind Teil des → <i>Eigenkapitals</i>. Sie sind die Differenz zwischen → <i>Aktiva</i> und allen übrigen → <i>Passivposten</i>. Änderungen der Rücklage ergeben sich durch die mögliche Zuführung von Jahresüberschüssen und durch die Entnahme zur Abdeckung von → <i>Jahresfehlbeträgen</i>.</p> <p>Der hier definierte Begriff „Rücklage“ hat eine andere Bedeutung als der kamerale Rücklagenbegriff. Rücklagen im Sinne der hier verwendeten Definition stellen keine → <i>Finanzmittel</i> oder → <i>Liquiditätsreserven</i> dar. Diese sind vielmehr der Aktivseite der Bilanz (vor allem den Positionen A., II und A., III) zu entnehmen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Rückstellung</b>  | <p><u>Mit Hilfe von Rückstellungen werden jene Vorgänge im Rechnungswesen des laufenden Rechnungsjahres abgebildet, die wirtschaftlich betrachtet im laufenden Rechnungsjahr verursacht wurden</u> und somit als → <i>Aufwand</i> zu betrachten sind; sie führen <u>aber erst in einer späteren Periode zu einer → <i>Auszahlung</i> bzw. <i>Minder</i> → <i>Einzahlung</i>. Dabei sind die Beträge sowohl ihrer Höhe nach und/oder dem Fälligkeitszeitpunkt nach ungewiss. Rückstellungen mindern den Erfolg der Periode, in der sie gebildet werden, sind aber in dieser Periode nicht liquiditätswirksam, da noch keine Zahlung erfolgt ist. Sie stellen eine Verpflichtung dar und werden deshalb als → <i>Fremdkapital</i> betrachtet und als solches in der → <i>Bilanz</i> auf der Passivseite ausgewiesen.</u></p> <p><del>Rückstellungen sind → Verbindlichkeiten oder → Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Entstehung oder Höhe ungewiss sind. Durch die Bildung der Rückstellungen sollen die später zu leistenden → Auszahlungen den Perioden ihrer Verursachung zugerechnet werden. Typisches Beispiel für Rückstellungen sind → Pensionsrückstellungen.</del></p> |
| <b>Schlussbilanz</b> | → <i>Bilanz</i> am Ende einer Rechnungsperiode, die aus dem Abschluss der bis dahin geführten Bestandskonten aufgestellt wird.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Schulden</b>      | Schulden sind sämtliche Verbindlichkeiten. Sie sind in der → <i>Bilanz</i> mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Im bilanziellen Sinne umfassen Schulden auch → <i>Rückstellungen</i> .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Sonderposten</b>  | <p>Sonderposten werden als Bilanzposten zwischen dem → <i>Eigenkapital</i> und den → <i>Rückstellungen</i> ausgewiesen. Hierdurch soll verdeutlicht werden, dass der Sonderposten eine Zwitterstellung zwischen → <i>Eigenkapital</i> und → <i>Fremdkapital</i> innehat.</p> <p>Die kommunale → <i>Bilanz</i> unterscheidet folgende vier Sonderposten:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Sonderposten für (investive) Zuwendungen</li><li>- Sonderposten für Beiträge</li><li>- Sonderposten für den Gebührenaussgleich</li><li>- Sonstige Sonderposten</li></ul> <p>Der Sonderposten dient u. a. als Nachweis der zweckentsprechenden Verwendung von Drittmitteln.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



| Begriff                     | Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Steuern</b>              | <p>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).</p> <p>Zu den Steuern zählen</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Realsteuern (Grund- und Gewerbeertragsteuer),</li><li>- der Gemeindeanteil an Steuern (Einkommensteuer- und Umsatzsteuer),</li><li>- weitere Steuern (z. B. Hundesteuer, Vergnügungssteuer),</li><li>- steuerähnliche Einzahlungen (z. B. Pferch- und Weidegelder).</li></ul> |
| <b>Steuerung</b>            | <p>Steuerung umfasst</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- die Vorgabe der zu erbringenden → <i>Produkte</i>,</li><li>- die Vorgabe von Zielen, Quantitäten, Qualitäten, Bürger- und Mitarbeiterzufriedenheit,</li><li>- die Vorgabe des → Ressourcenverbrauchs und</li><li>- nach Ablauf einer jeden Periode die Entscheidung, wie auf Abweichungen von den Vorgaben reagiert wird.</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Teilergebnisplan</b>     | <p>Der Teilergebnisplan ist die der → <i>Teilergebnisrechnung</i> entsprechende Planungskomponente.</p> <p>Sie enthält die vom Rat bewilligten → <i>Aufwendungen</i> und die voraussichtlichen → <i>Erträge</i>. Sie entspricht in Form und Aufbau der → <i>Teilergebnisrechnung</i>.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Teilergebnisrechnung</b> | <p>Für die → <i>Produktbereiche</i> oder → <i>Produktgruppen</i> ist im → <i>produktorientierten Haushalt</i> ein → <i>Teilergebnisplan</i> und im → <i>Jahresabschluss</i> eine Teilergebnisrechnung zu erstellen. Die Teilergebnisrechnung enthält die → <i>Aufwendungen</i> und → <i>Erträge</i> des Produktbereichs bzw. der Produktgruppe.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |



## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025

| Begriff                             | Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Teilfinanzplan</b>               | Der Teilfinanzplan und der dazugehörige Plan der → <i>Investitionsmaßnahmen</i> stellen die entsprechenden Planungskomponenten der → <i>Teilfinanzrechnung</i> dar. Sie werden im → <i>produktorientierten Haushalt</i> abgebildet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Teilfinanzrechnung</b>           | <p>Die Teilfinanzrechnung enthält alle auf einen Produktbereich oder eine Produktgruppe entfallenden Ein- und Auszahlungen, die keinen → <i>Ertrag</i> bzw. → <i>Aufwand</i> darstellen. Die Teilfinanzrechnung enthält somit einen Teil der Ein- und Auszahlungen der → <i>Finanzrechnung</i>.</p> <p>In einer zusätzlichen Übersicht zur Teilfinanzrechnung werden die Investitionsmaßnahmen gesondert dargestellt, wobei größere Investitionsmaßnahmen einzeln erfasst werden. Diese Übersicht wird als Nachweis der → <i>Investitionsmaßnahmen</i> bezeichnet.</p> |
| <b>Transferauszahlung</b>           | Zahlung der Kommune an Dritte, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruht. Beispiele hierfür sind Auszahlungen von Sozialhilfe, Jugendhilfe und Subventionen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Transfereinzahlung</b>           | Zahlung von Dritten an die Kommune, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruht. Beispiele hierfür sind Rückzahlungen von Sozial- und Jugendhilfe.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Umlaufvermögen</b>               | Sammelbezeichnung für → <i>Vermögensgegenstände</i> , die nicht dazu bestimmt sind, dauernd dem Geschäftsbetrieb zu dienen und nicht → <i>Rechnungsabgrenzungsposten</i> sind. Gegensatz: → <i>Anlagevermögen</i> . Zum Umlaufvermögen gehören z.B. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Vorräte, Forderungen.                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Verbindlichkeit</b>              | Verbindlichkeiten sind alle am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden → <i>Schulden</i> . Verbindlichkeiten sind in der → <i>Bilanz</i> mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Sie sind dem → <i>Fremdkapital</i> zuzuordnen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Verlust</b>                      | Siehe → <i>Jahresergebnis</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Vermögen</b>                     | Im → <i>Rechnungswesen</i> Teil der Aktivseite der → <i>Bilanz</i> . Siehe auch → <i>Vermögensgegenstand</i> .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Vermögensbewertung</b>           | Siehe → <i>Bewertung</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Vermögensgegenstand</b>          | 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Verpflichtungsermächtigungen</b> | Verpflichtungsermächtigungen sind Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen künftiger Haushaltsjahre.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Zahlungsmittel</b>               | Siehe → <i>Finanzmittel</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |





## Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2025



| Begriff                                         | Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Zuweisung/Zuschuss</b><br><b>(Zuwendung)</b> | <p>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.</p> <p><u>Zuweisungen</u> sind Übertragungen innerhalb des öffentlichen Bereichs, also zwischen</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Bund (einschließlich Lastenausgleichsfonds (LAF) und European Recovery Programm-Sondervermögen (ERP)),</li><li>- Land,</li><li>- Gemeinden bzw. Gemeindeverbänden,</li><li>- Zweckverbänden und</li><li>- den sonstigen öffentlichen Bereichen.</li></ul> <p><u>Zuschüsse</u> sind Übertragungen vom öffentlichen Bereich an den unternehmerischen und übrigen Bereich und umgekehrt, also Übertragungen zwischen dem öffentlichen Bereich einerseits und</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen</li><li>- privaten Unternehmen und</li><li>- den übrigen Bereichen</li></ul> <p>andererseits.</p> |