



Haushalt -Entwurf- 2024

Gemeinde Altenberge



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung 2023	I - III
Statistische Angaben	IV - X
Vorbericht	V 1 – V 113

Haushaltsplan 2023

Gesamtergebnisplan	2
Gesamtfinanzplan	3
Produktpläne mit Teilergebnis- und Teilfinanzplänen (A + B)	
01 Zentrale Verwaltung	5 - 44
02 Sicherheit und Ordnung	45 - 63
03 Schulträgeraufgaben	64 - 90
04 Kultur	91 - 125
05 Soziale Hilfen	126 - 152
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	153 - 172
07 Gesundheitsdienst	173 - 181
08 Sportförderung	182 - 192
09 Gestaltung der Umwelt	193 - 199
10 Bauen und Wohnen	200 - 211
11 Ver- und Entsorgung	212 - 224
12 Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV	225 - 245
13 Natur- und Landschaftspflege	246 - 264



14	Umweltschutz.....	265 - 275
15	Wirtschaft und Tourismus	276 - 294
16	Zentrale Finanzleistungen	295 - 314

Seite

Anlagen zum Haushaltsplan 2023

Stellenplan und Stellenübersicht	Anlage 1
Bilanz zum Stichtag 31.12.2022	Anlage 2
Ergebnisrechnung zum Stichtag 31.12.2022	Anlage 3
Finanzrechnung zum Stichtag 31.12.2022.....	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 2024

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.XXXX folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 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	37.554.465,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	41.187.565,00 €

im Finanzplan mit dem

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	
auf	36.224.365,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	
auf	37.895.765,00 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	
auf	4.792.390,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	
auf	15.134.910,00 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	
auf	12.013.920,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	
auf	613.100,00 €

festgesetzt.



§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 10.342.920,00 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 1.500.000,-- € festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses wird auf

3.633.100,00 €

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 2024 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe
(Grundsteuer A) auf

254 v. H.

1.2 für die Grundstücke
(Grundsteuer B) auf

493 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 2024
-Entwurf-
Gemeinde Altenberge



Entwicklung der Einwohnerzahl der Gemeinde Altenberge

Hauptwohnsitz

Stand:	31.12.1989	7.680	
	31.12.1990	7.852	
	31.12.1991	8.039	
	31.12.1992	8.095	
	31.12.1993	8.185	
	31.12.1994	8.336	
	31.12.1995	8.445	
	31.12.1996	8.701	
	31.12.1997	9.158	
	31.12.1998	9.384	
	31.12.1999	9.421	
	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	
	01.12.2022	10.606	10.606 Einwohner
Von der fortgeschriebenen Einwohnerzahl vom 05.11.2021 von			
	auf männliche:		5.262 Einwohner
	entfallen auf weibliche:		5.344 Einwohner



Von der Bevölkerungszahl entfallen

Stand: Dezember 2022 Hauptwohnung)

auf Einheimische:

9.740 Einwohner

auf Ausländer:

1016 Einwohner

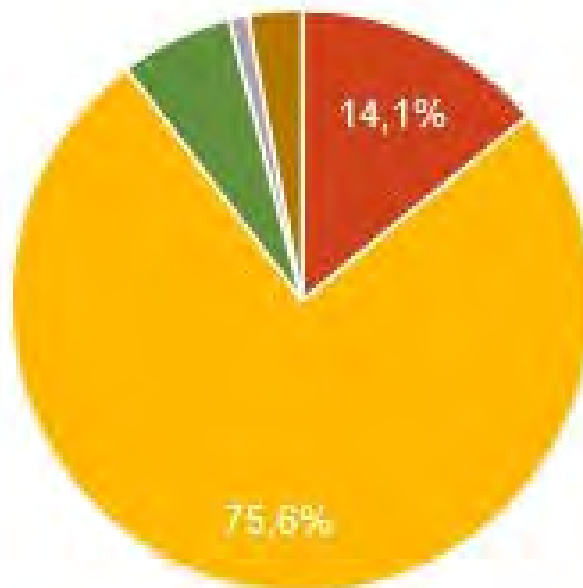
10.756 Einwohner

Aufgliederung nach Staaten:

Staat	Personen	Staat	Personen	Staat	Personen
Afghanistan	42	Israel	2	Serbien	14
Ägypten	1	Italien	29	Serbien und Mont	1
Albanien	23	Japan	1	Slowakei	1
Algerien	1	Jordanien	5	Somalia	2
Anaola	2	Kamerun	10	Spanien	12
Arabische Reoubli	176	Kanada	2	Sri Lanka	3
Aserbaidshan	2	Kasachstan	4	Thailand	6
Äthiopien	1	Kenia	3	Tschechien	4
Australien	1	Kosovo	83	Tunesien	2
Bangladesch	3	Kroatien	9	Türkei	20
Belarus	2	Kuba	1	Uganda	1
Belgien	5	Lettland	19	Ukraine	124
Benin	2	Libanon	3	Ungarn	7
Bosnien Herzegov	2	Litauen	6	Vereinigte Staater	9
Brasilien	1	Malaysia	1	Vereinigtes Köngi	9
Bulgarien	9	Mali	4	Vietnam	1
China	3	Malta	1		
Dänemark	1	Marokko	1		
Demokratische Re	2	Mexiko	2		
Demokratische Vc	1	Moldau	1		
Dominikanische R	1	Nepal	2		
Ecuador	2	Neuseeland	1		
Eritrea	7	Niederlande	23		
Finnland	1	Nigeria	13		
Frankreich	13	Norwegen	1		
Georgien	2	Österreich	12		
Ghana	3	Pakistan	4		
Griechenland	1	Palästinensische C	4		
Guinea	9	Peru	3		
Honduras	1	Polen	83		
Indien	6	Portugal	20		
Indonesien	1	Republik Korea	12		
Irak	48	Rumänien	18		
Irland	1	Russische Föderat	15		
Islamische Republ	25	Schweden	1		

Bodennutzung

Altenberge



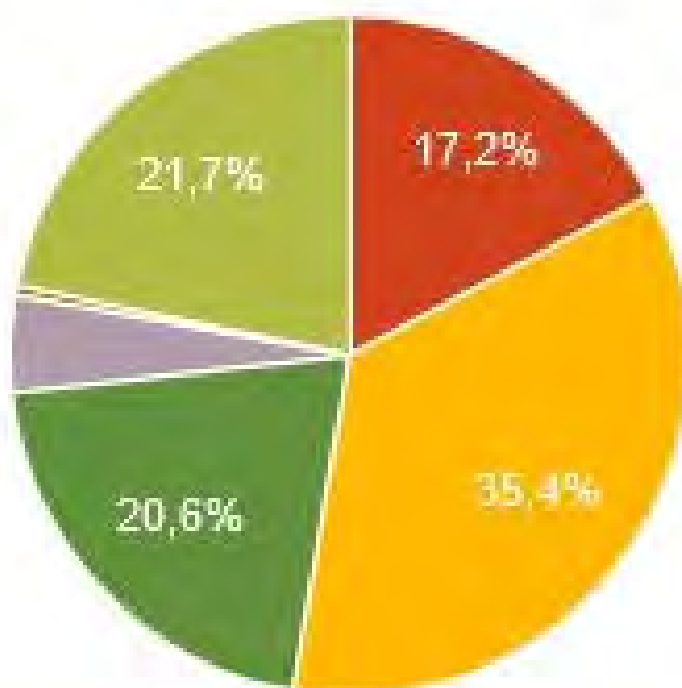
	Farbe	Arten der Bodennutzung	Flächen	Anteile
1		Siedlungs- und Verkehrsflächen	8,9 km ²	14,1 %
2		Landwirtschaft	47,6 km ²	75,6 %
3		Wälder	4,0 km ²	6,3 %
4		Gewässer	0,6 km ²	1,0 %
5		sonst. Vegetation	1,9 km ²	3,0 %



Altenberge

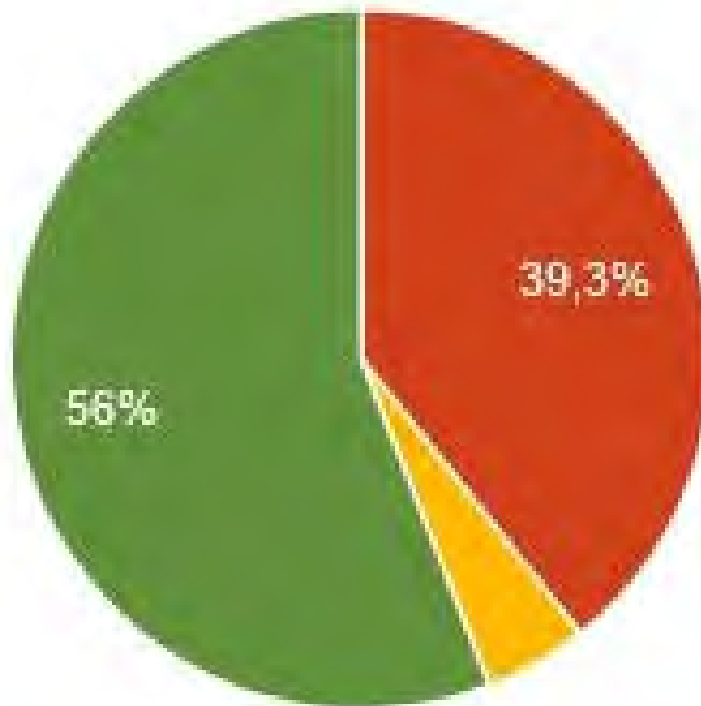
Beschäftigungsanteil des produzierenden Gewerbes - Stand: 31.12.2020

Altenberge



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

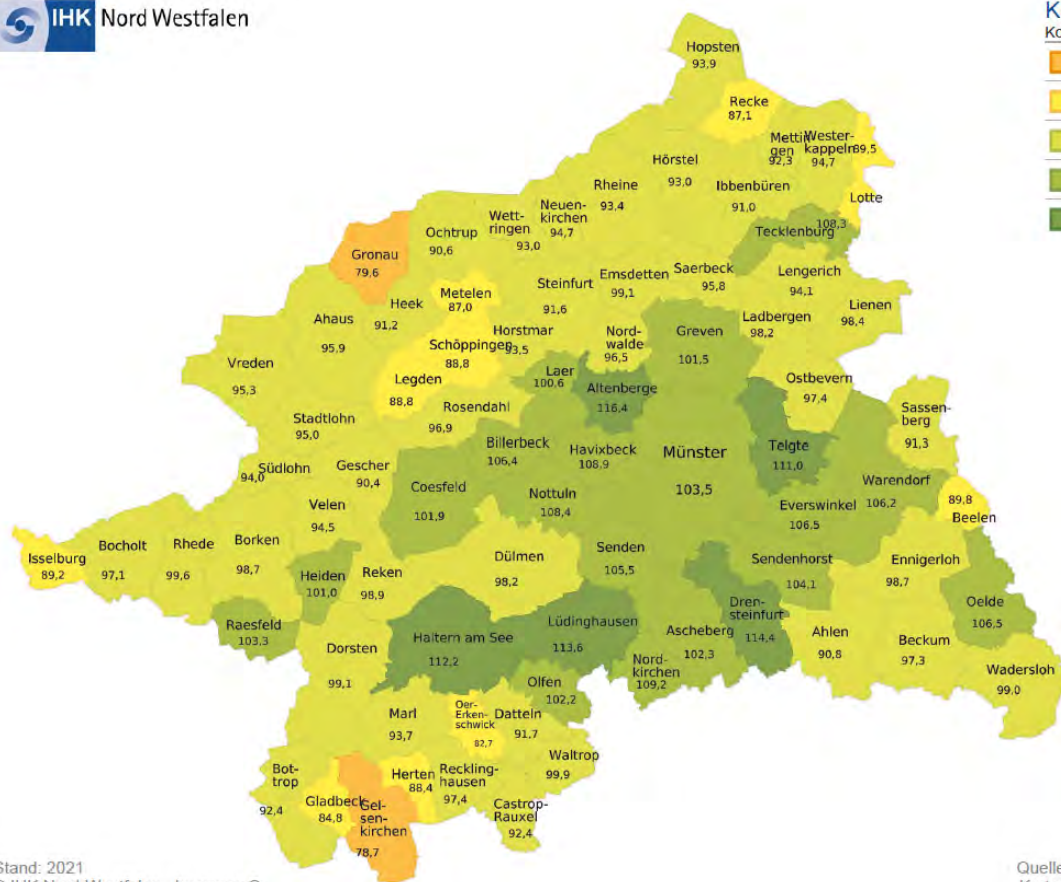
Beschäftigte



	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 2024





Vorbericht
zum
Haushaltsplan 2024
-Entwurf-
Gemeinde Altenberge



V O R B E R I C H T
zum Haushaltsplan der Gemeinde Altenberge
für das Haushaltsjahr 2024

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 2024 ist der vom Rat beschlossene Haushalt 2023. Bereits im Haushalt 2023 zeichnete sich ab, dass die Gemeinde Altenberge vor großen finanziellen Herausforderungen steht. Bereits in diesem Haushalt wurde für das Jahr 2024 ein Negativergebnis prognostiziert.

In diesem Betrag sind auch corona- und kriegsbedingte Finanzschäden enthalten, diese konnten aber in der Vergangenheit durch die Vorgaben des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID 19 Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) vorab isoliert werden. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2023 ist für 2024 ein Isolierungsbetrag von 783 Tsd. EUR kalkuliert worden.

Das NKF-CUIG hat in den letzten Jahren maßgeblich dazu beigetragen, die finanzielle Handlungsfähigkeit der Gemeinde Altenberge zu erhalten. Die gesetzliche Isolierungspflicht für die corona- und kriegsbedingten Haushaltsbelastungen entfällt ab dem Haushaltsjahr 2024, eine Verlängerung ist nach Aussage der



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Regierungsparteien im Land NRW nicht beabsichtigt. Daher sind im Haushaltsplanentwurf 2024 keine weiteren Bilanzierungshilfen berücksichtigt worden.

Die Folgen der Corona-Pandemie lassen im Jahr 2024 nach, trotzdem ist die gegenwärtige Finanzsituation vieler Kommunen von zahlreichen weiteren lokalen und globalen Schwierigkeiten geprägt. Als Folge davon haben sich unter anderem die Schulden der Kommunen in Deutschland während der ersten Jahreshälfte 2023 im Vergleich zum Vorjahreszeitraum mehr als vervierfacht.

Unter Anderem führen die direkten und indirekten Folgen des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine zu erheblichen Mehraufwendungen für die Gemeinde Altenberge.

Neben der Unterbringung und Versorgung der ukrainischen Schutzsuchenden hat der Konflikt eine starke Inflation ausgelöst, dies führt zu einer negativen Konjunkturlage. Die europäische Zentralbank (EZB) hat nach einer langen Phase der Null-Zins-Politik die Zinsen schrittweise deutlich angehoben um dem Inflationsanstieg entgegenzuwirken. Das erhöhte Zinsniveau führt somit zu einer höheren Zinslast von Kommunkrediten.

Da die Kommunalverwaltung ein sehr breit gefächertes Dienstleistungsangebot vorhält, gehört sie zu der sehr personalintensiven Branche. Aus diesem Grund kommt den Personal- und Versorgungsaufwendungen ein bedeutender Anteil an den ordentlichen Aufwendungen zu. Die Einigung in den Tarifverhandlungen für die Beschäftigten des öffentlichen Dienstes von Bund und Kommunen kommt im Jahr 2024 besonders zu Tragen.

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 14.08.2023 und dem Nachgangsschreiben vom 24.10.2023 die kreisangehörigen Kommunen über die Entwicklungen zum Kreishaushalt informiert und eine beachtliche Erhöhung der Kreisumlage angekündigt. Für 2024 plant der Kreis Steinfurt den Hebesatz für die allgemeine Kreisumlage auf 33,2 v.H. (2023: 28,7 v.H.) und die Mehrbelastung Jugendamt auf 28,07 v. H. (2023: 26,11 v. H. zu erhöhen. Gegenüber der bisherigen Planung bedeutet dies für die Gemeinde Altenberge für 2024 Mehraufwendungen in Höhe von 2,015 Mio. EUR.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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.

Gleichzeitig drohen den Kommunen durch geplante Bundesgesetze, wie z. B. durch das Wachstumschancengesetz, massive Steuerausfälle.

Zudem existieren noch weitere geforderte Investitionsbedarfe in den Bereichen Klimaschutz, Klimafolgenanpassung, 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.

Die Haushaltslage der Gemeinde Altenberge ist so angespannt wie schon lange nicht mehr.

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“. Aus diesem Grund hat der Städte- und Gemeindebund NRW dem nordrhein-westfälischen Ministerpräsidenten Ende September 2023 einen Brandbrief überreicht, der von allen Mitgliedskommunen – vertreten durch die Bürgermeisterinnen und Bürgermeister - unterzeichnet ist. In dem Schreiben wird eindringlich auf die aktuelle Lage und die Gefährdung der kommunalen Selbstverwaltung hingewiesen. 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.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Der Haushaltsplan 2024 der Gemeinde Altenberge ist bereits der 17. 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 Erläuterungen 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:

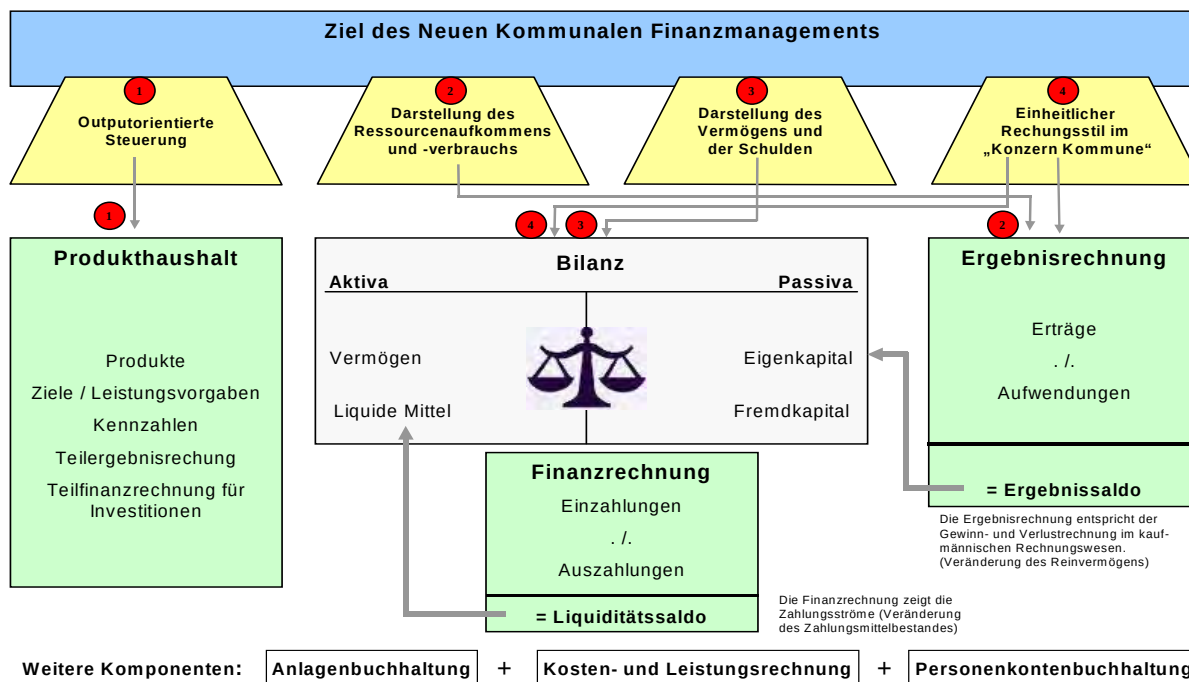


Abb.: 3-Komponenten-System + Ziele des NKF

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.

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

Im Unterschied zum Gesamtfinanzplan 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 2024



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 Fachbereichs. Budgetverantwortung bedeutet die gleichzeitige Verantwortung für die Einhaltung des Budgetsaldos der dem jeweiligen Budget zugeordneten Produkte. Die Produktverantwortung bleibt davon unberührt.

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

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 2024



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 2024



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



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.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



2.5 Aufbau des Haushaltsplanes

Der Haushaltsplan der Gemeinde Altenberge 2024 enthält folgende Bestandteile und Anlagen:

- Haushaltssatzung 2024
- 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 2024 weiter ausgebaut. Hierbei handelt es sich um einen laufenden Prozess.

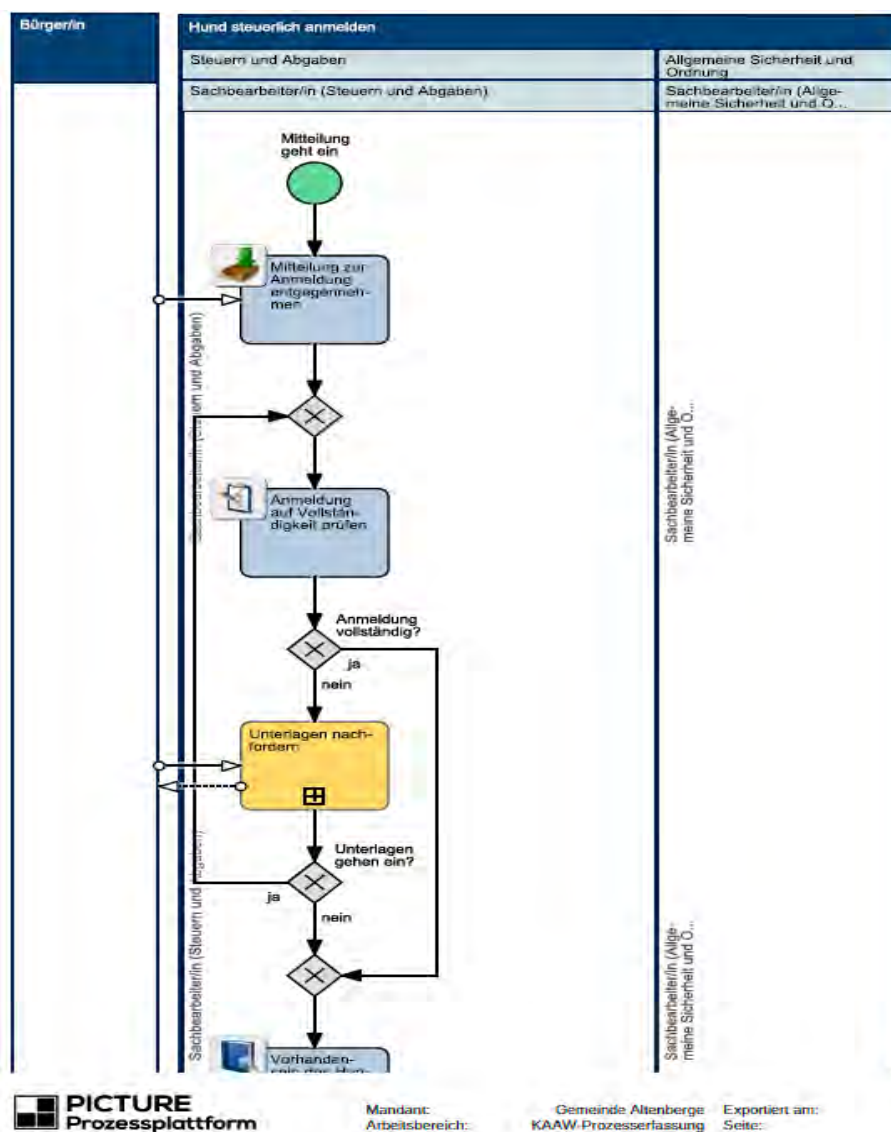
Im Jahr 2022 wurden die Kostenstellenstrukturen für die Folgejahre angepasst. Die Stammdaten wurden deutlich reduziert, so dass eine größere Handhabung gewährleistet ist. Letztendlich wurde der letzte Bezug (Kontierung auf Untersachkonten, ehemals Haushaltsstellen) gekappt. Es erfolgt jetzt eine eindeutige 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.

Im Jahr 2024 wird eine Software zur Visualisierung des unterjährigen Rechnungswesens eingeführt. Somit werden auch schon unterjährig die Rechnungsergebnisse incl. einer Prognoserechnung zur Verfügung stehen, so dass bereits frühzeitig gegengesteuert werden kann.

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



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



der es auch sinnvoll ist entsprechend zu reagieren, wenn es zu Abweichungen kommt. Eine vernünftige Clusterung ist sicherlich sinnvoll.

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 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 2023 geht die Inflation ein wenig zurück, bleibt aber immer noch auf einem sehr hohen Stand.

Bereits das Jahr 2023 war und ist von Krisen geprägt, so dass die Zielsetzung für das Jahr 24 entsprechend der Zielsetzung aus dem Jahr 2022 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 Erschließungsmaßnahmen.

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 2024



Trotz aller Unwegsamkeiten werden auch für das Jahr 2024 und den Folgejahren allg. Ziele festgelegt. Strategische Festlegungen sind momentan sehr schwierig, da durch die angespannte Finanzsituation kaum Spielräume entstehen.

Ziele für den Haushalt 2024 und Folgejahre (Finanzplanung der Jahre 2025 – 2027)

⇒ 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 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 2024



⇒ Sicherung der Finanzen, Wirtschaftsstandort

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.

⇒ Sicherung der Finanzen, Wirtschaftsstandort

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.

⇒ Sicherung der Finanzen, Wirtschaftsstandort

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.

⇒ Sicherung der Finanzen, Wirtschaftsstandort

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 2024



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 2024 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.



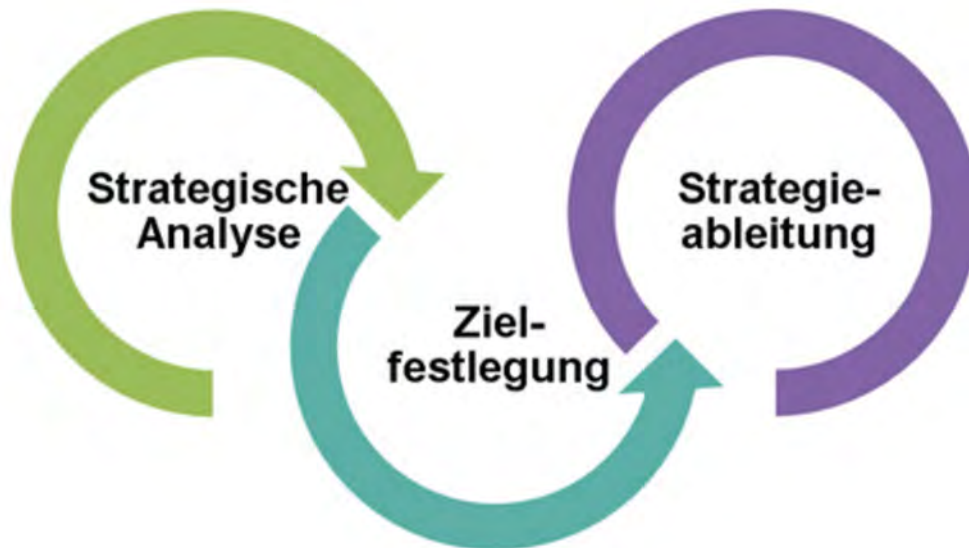
Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

Die 17 Nachhaltigkeitsziele

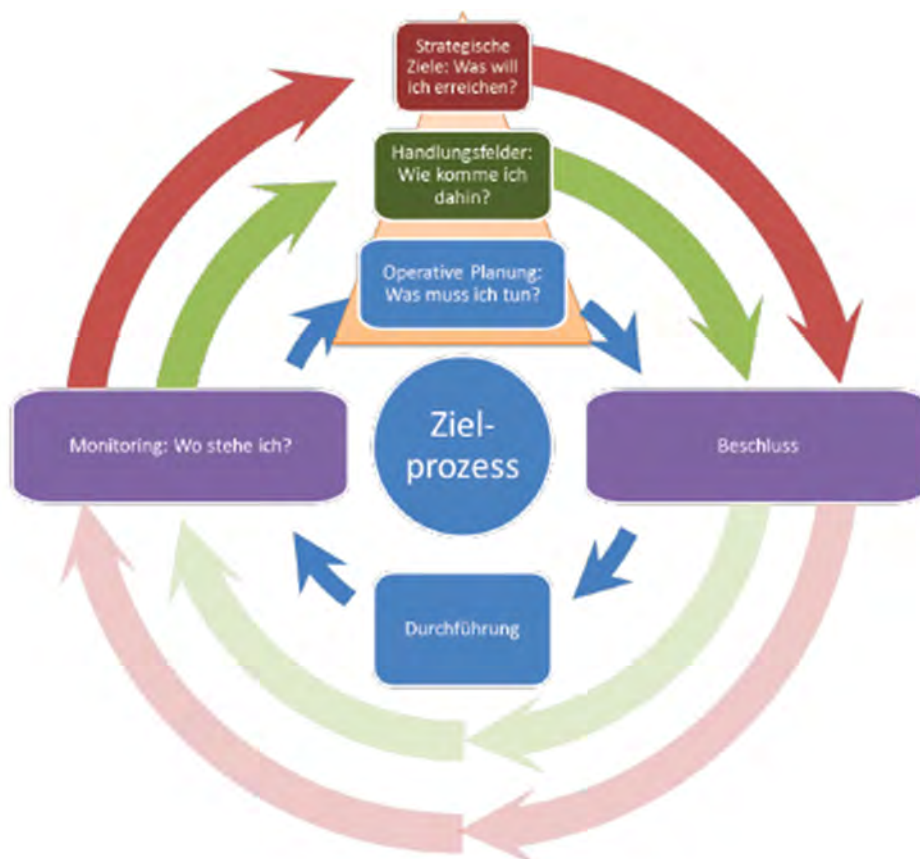
DIE SDGs IM ÜBERBLICK



Ziel ist es nun diese Ziele auf gemeindliche Ziele herunter zu brechen und im Rahmen eines Steuerungszyklus einzubinden.



Diese Vergewisserung soll in einen jährlichen Steuerungszyklus eingebunden werden, bei dem Strategieplanung, Zielvereinbarungen, Haushaltsplanung sowie Monitoring und Ergebnismessung zu selbstverständlichen Bestandteilen des Managements der Gemeinde werden.





Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

Praktisch gilt für die Gemeinde Altenberge folgender Aufbau für die Festlegung strategischer Ziele.



Die Ziele der strategischen Steuerung werden in der folgenden Grafik dargestellt:





Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Im folgenden 2 Beispiele von strategischen Zielen und er entsprechenden Produktzuordnung.



Bezeichnung des Unter- bzw. Teilziels:

Bis 2030 den Anteil erneuerbarer Energie am globalen Energiemix deutlich erhöhen

Bezeichnung des SGD-Indikators:

Anteil erneuerbarer Energie am Brutto-energieverbrauch

Berechnung des SGD-Indikators:

Strombereitstellung durch erneuerbare Energien
----- * 100
Bruttostromverbrauch

Bezeichnung kommunales Produkt

14.01.01.00 Umweltschutz
14.02.01.00 Klimaschutz

Produktbeschreibung:

Gewinnung, Bezug, Aufbereitung und Speicherung von Fernwärme;
Bereitstellung und Unterhaltung
der Wärmeverteilungsnetze, der Hausanschlüsse und der
Wärmemengenzähler.



Bezeichnung des Unter- bzw. Teilziels:

Die Widerstandskraft und die Anpassungsfähigkeit gegenüber klimabedingten Gefahren und Naturkatastrophen in allen Ländern stärken

Bezeichnung des SGD-Indikators:

Bäume im öffentlichen Raum

Berechnung des SGD-Indikators:

Anzahl der Bäume im öffentlichen Raum
----- * 100
Gesamtfläche öffentlicher Raum

Bezeichnung kommunales Produkt

13.01.01.00 Öffentl. Grünflächen, Park- und Freianlagen
13.04.01.00 Naturschutz und Landschaftspflege

Produktbeschreibung:

Pflege und Bewirtschaftung des Waldes unter Berücksichtigung gesetzlicher Vorgaben und der Ziele des Waldeigentümers (u. a. Holzproduktion und Erhaltung und Förderung der ökologischen bzw. sozialen Funktion des Waldes).

Diese Zuordnungen sollen im Jahr 2024 weiter verstärkt werden und Gegenstand des Haushaltes werden.

Basierend auf die angespannte Haushaltslage ist aber noch zu prüfen, ob die finanziellen Ressourcen hierfür vorhanden sind.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Vor dem Hintergrund knapper Finanzmittel und auch begrenzter Ressourcen – z. B. Personal- ist eine zielorientierte Steuerung kommunaler Aktivitäten unabdingbar. 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 2024



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 2024 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 2024



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

Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwendungen aller Produktbereich

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Bewertung
PB 01	Innere Verwaltung	12,62%	12,50%	↑
PB 02	Sicherheit und Ordnung	2,37%	3,09%	↗
PB 03	Schulen	4,56%	5,87%	↗
PB 04	Kultur	0,63%	0,81%	↗
PB 05	Soziale Hilfen	4,17%	5,39%	↗
PB 06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1,47%	1,94%	↗
PB 07	Gesundheitsdienst	0,54%	0,51%	↑
PB 08	Sportförderung	2,83%	2,18%	↑
PB 09	Gestaltung der Umwelt	2,65%	2,40%	↑
PB 10	Bauen und Wohnen	0,03%	0,10%	↗
PB 11	Ver- und Entsorgung	5,83%	7,66%	↗
PB 12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	8,90%	9,04%	↗
PB 13	Natur und Landschaftspflege	2,05%	4,15%	↗
PB 14	Umweltschutz	0,91%	1,91%	↗
PB 15	Wirtschaft und Tourismus	24,80%	5,31%	↑
PB 16	Allgemeine Finanzwirtschaft	25,64%	37,14%	↗
	Summe	100,0%	100,0%	

Bei dieser Kennzahl ist festzustellen, dass sich die Aufwandsstruktur der Gemeinde Altenberge leicht verändert hat. Bei 5 Produktbereichen wird ein positiver Effekt erzielt. Der Effekt ruht daher, dass der Produktbereich 15 im Vorjahr einen großen Anteil an den Gesamtaufwendungen hatte. Begründet ist dies durch den Glasfaserausbau.

Die deutlichste Zunahme befindet sich im Produktbereich 16. Begründet ist dies durch die starke Zunahme der Transferaufwendungen (u. a. Kreisumlage...).

Der PB Sicherheit und Ordnung erhöht seinen Anteil. In diesem Bereich ist auch der Katastrophenschutz verankert.

Im Bereich 03 und 05 spiegelt sich vor allem die Inflation und die damit gestiegenen Kosten wieder. Im PB 05 sind momentan auch höhere Flüchtlingszahlen kalkuliert worden.

Der Bereich 11 spiegelt die gestiegenen Kosten der Ver- und Entsorgung wieder. Dies ist auch in den gestiegenen Gebühren erkennbar.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Die Finanzierungsstruktur zeigt schon eine deutlichere Veränderung zum Vorjahr:

Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Bewertung
PB 01	Innere Verwaltung	76,82%	45,99%	↓
PB 02	Sicherheit und Ordnung	15,44%	20,41%	↑
PB 03	Schulen	20,63%	38,24%	↑
PB 04	Kultur	1,62%	1,46%	↗
PB 05	Soziale Hilfen	39,11%	70,39%	↑
PB 06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00%	0,00%	↑
PB 07	Gesundheitsdienst	0,00%	0,00%	↑
PB 08	Sportförderung	7,42%	12,62%	↑
PB 09	Gestaltung der Umwelt	3,07%	17,67%	↑
PB 10	Bauen und Wohnen	9,23%	18,16%	↑
PB 11	Ver- und Entsorgung	134,59%	129,56%	→
PB 12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	32,04%	38,65%	↑
PB 13	Natur und Landschaftspflege	23,70%	15,57%	→
PB 14	Umweltschutz	0,00%	11,66%	↑
PB 15	Wirtschaft und Tourismus	87,71%	76,12%	↘
PB 16	Allgemeine Finanzwirtschaft	180,28%	163,58%	↓

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

Im Produktbereich 01 verringert sich die Eigendeckung deutlich, da im Jahr 2024 nicht so viele Grundstücke veräußert werden.

Die Eigendeckung im Produktbereich 02 ist durch Kostensteigerungen begründet. Auf der einen Seite durch eine zusätzliche Stelle steigen die Personalkosten, gleichzeitig steigen auch die Energiekosten, was sich vor allem im Brandschutz niederschlägt. Die entsprechenden Isolierungen werden nicht auf die einzelnen Produktbereiche heruntergebrochen, da sich letztendlich erst in der Jahresrechnung herausstellt ob isoliert werden muss.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Der Produktbereich 03 hat sich zum Vorjahr verbessert. Hier ist aber für das Jahr 2024 die gesamte Schulpauschale konsumtiv verwendet worden.

Der Bereich soziale Hilfen hat die Eigendeckung deutlich verbessert. Begründet ist dies durch die Einrechnung der geplanten Flüchtlingspauschale.

Im Produktbereich 10 ist prozentual ein starker Rückgang der Eigenfinanzierung angezeigt, da eine Zuwendung in Höhe von 7.500 Euro wegfällt. Da der Produktbereich insgesamt aber nur einen geringen Etat hat, ist die absolute Veränderung relativ gering.

Im Produktbereich 11 ist die Eigendeckung gesunken. Begründet ist dies durch steigende Kosten in der Entsorgung vor allem im Abwasserbereich. Im Rahmen der Kalkulation sind diese Steigerungen nur moderat weitergegeben worden.

Die Eigenfinanzierung des Produktbereiches 16 nimmt deutlich ab. Begründet ist dies durch die stark steigenden Transferaufwendungen. Die Eigendeckung wäre noch geringer, aber in den Steuererträgen ist bereits eine Anpassung der Steuersätze eingepreist worden.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Ergebnis pro Einwohner

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Bewertung
PB 01	Innere Verwaltung	-17,89 €	-263,92 €	↓
PB 02	Sicherheit und Ordnung	-94,43 €	-96,26 €	↔
PB 03	Schulen	-170,40 €	-141,64 €	↑
PB 04	Kultur	-29,14 €	-31,17 €	↔
PB 05	Soziale Hilfen	-119,60 €	-62,39 €	↑
PB 06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-69,35 €	-75,91 €	↓
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 €	88,56 €	↓
PB 12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-284,93 €	-216,89 €	↑
PB 13	Natur und Landschaftspflege	-73,85 €	-137,02 €	↓
PB 14	Umweltschutz	-42,75 €	-65,83 €	↓
PB 15	Wirtschaft und Tourismus	-143,58 €	-49,57 €	↑
PB 16	Allgemeine Finanzwirtschaft	952,55 €	877,99 €	↓
	Summe	-269,48 €	-348,83 €	↓

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.

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 vierteljährlichen Finanzbericht integriert worden.

Auf Basis dieser Erkenntnisse sind Ansatzpunkte für vertiefende Analysen (z. B. Personalaufwendungen pro Einwohner, Überlegungen zur Veränderung der Finanzie-



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



rungsstruktur 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.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

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)

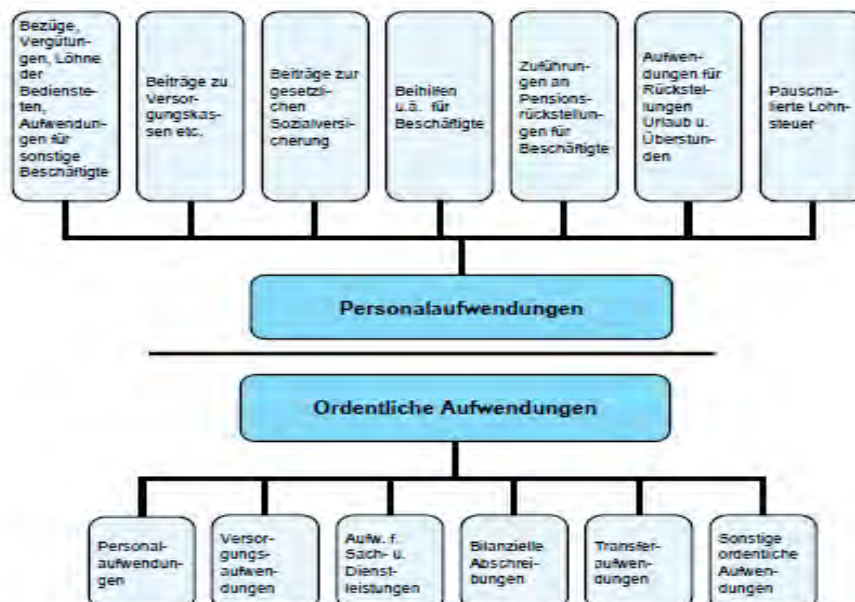
Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

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:



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

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.

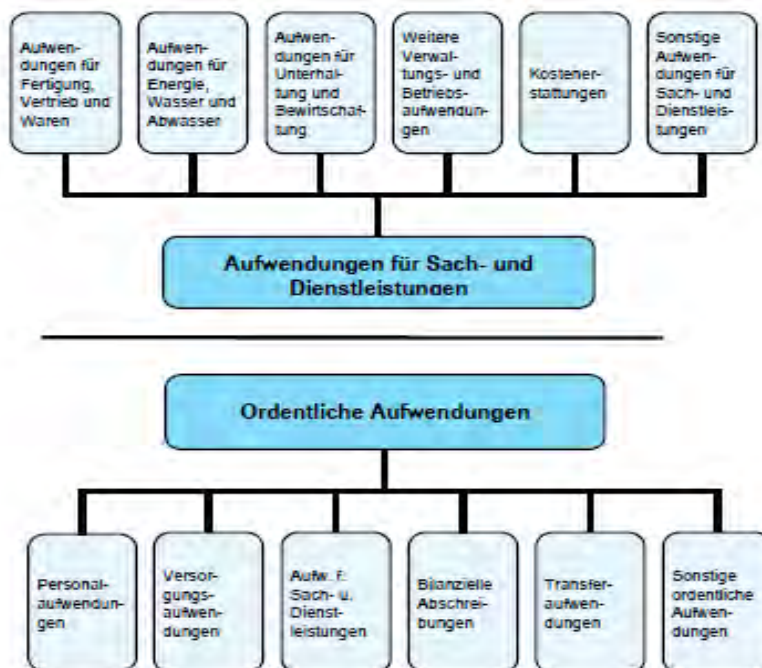
Die Kennzahl lässt in begrenztem Umfang erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Teilweise werden Leistungen Dritter nicht beim Sach- und Dienstleistungsaufwand erfasst, sondern bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (z.B. Aus-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





Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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:

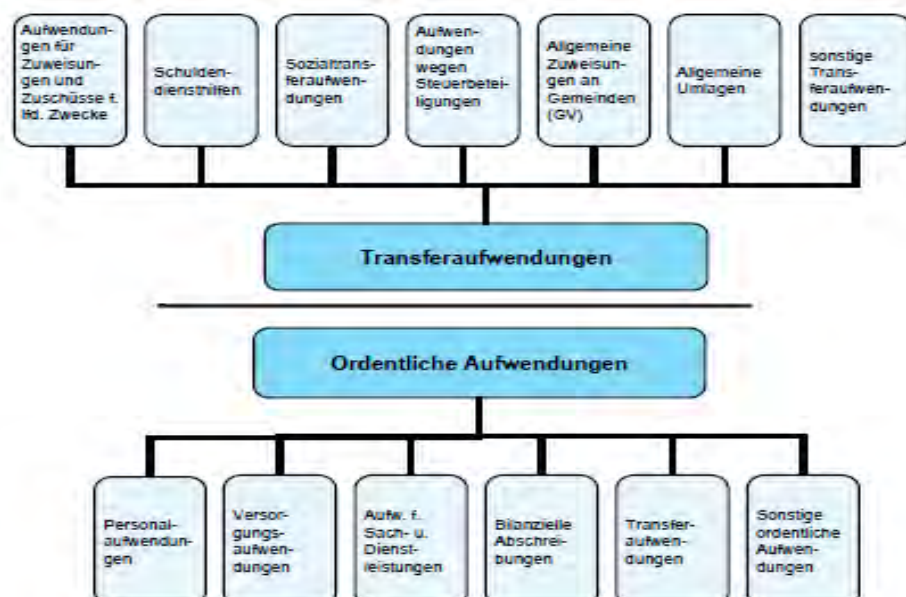
- Zuwendungen für laufende Zwecke (z.B. freiwillige Zuschüsse Vereine etc., Verlustabdeckungen oder Zuschüsse an Beteiligungen)
- Sozialtransferaufwendungen (überwiegend rechtlich verpflichtend)
- Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Fonds Deutsche Einheit) als faktische Zahlungsverpflichtung
- 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 2024



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 2024 das Controlling weiter ausgebaut.

Die Gemeinde Altenberge arbeitet mit dem Tool Kosy für die Kostenrechnung, welches auch für die Haushaltplanung genutzt werden kann. Das Standardprogramm bietet für das Berichtswesen bzw. die Kosten- und Leistungsrechnung keine optimalen Lösungen. Zukünftig ist angedacht Prognosen auf Produktebene in den Fachabteilungen durchzuführen und somit den Bericht der Ergebnis- und Finanzprognose zu verbessern und ggf. auf die Entwicklung einzuwirken. Wie bereits o. e. wird es für die reine Darstellung ein Visualisierungstool geben, welches das interne unterjährige Rechnungswesen (incl. Prognose) abbilden wird. Gleichzeitig erfolgt zum Ende 24 eine Visualisierung der Jahresabschlussrechnung. Für die Visualisierung der Haushaltsplandaten ist das Tool erstmals für das Jahr 2023 im Einsatz.

Den Fachverantwortlichen werden entsprechende Dash-Boards zur Verfügung gestellt. Geplant ist ein regelmäßiges Reporting für die Bewirtschaftung der einzelnen Kostenträger. Durch die Ausgestaltung des Berichtswesens hat die Gemeinde Altenberge zukünftig ein weiteres Instrument zur internen Steuerung.

Mit der Einführung eines Dokumentenmanagementsystems für den Bereich Rechnungswesen und Steuern wurde ab dem Jahr 2017 begonnen. Hierdurch wird die Buchungsqualität deutlich verbessert werden. Die Verbuchung im System erfolgt dann auf Work-Flow-Basis und jeder Sachbearbeiter kann jederzeit auf die Dokumente zugreifen. Diese technische Ausstattung eröffnet auch weitere Möglichkeiten für die interkommunale Zusammenarbeit.

Bis jetzt wurden Rechnungen im Nachgang digitalisiert. Hintergrund war hier die Verbuchung über die Kostenrechnung, die durch das System nicht optimal abgebildet werden konnte. Im Jahr 2024 beginnt im Rahmen der Digitalisierung das frühzeitige Erfassen durch eine work-flow basierte Verbuchung. D. h. es erfolgt keine Kontierung durch einen Kontierungstempel. Die Vorkontierung und Verbuchung sowie die Freigaben erfolgen elektronisch über einen definierten Work-Flow-Prozess.

Dieser Prozess sollte bereits im Jahr 23 angestoßen werden. Durch die Ausgliederung der IT und auch mangelnder Personalkapazitäten ist dieses Projekt verschoben worden.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Bezüglich eines einheitlichen Controlling und dem entsprechenden Berichtswesen hat die Gemeinde Altenberge Leitlinien aufgestellt, die im Jahr 2024 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.

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.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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.

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).



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



e. Qualitätsmerkmale des Berichtswesens

Folgende Qualitätsmerkmale werden für das Berichtswesen in der Stadtverwaltung Rheine 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 2024



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) 2022	Vorjahr (Plan) 2023	HHJ 2024	1. Planjahr 2025	2. Planjahr 2026	3. Planjahr 2027
Steuerträge (netto)	21.189.088,78 €	20.882.840,00 €	22.591.915,00 €	23.944.190,00 €	25.015.680,00 €	25.835.280,00 €
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Ordentliche Erträge	33.222.173,13 €	44.236.675,00 €	36.574.265,00 €	36.309.130,00 €	37.380.620,00 €	38.200.220,00 €
=						
Netto-Steuerquote	63,8%	47,2%	61,8%	65,9%	66,9%	67,6%

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.

Bis auf die Ausnahme des Jahres 2023 liegt die Aufwandquote über 60 %. Begründet ist dies durch die Mehraufwendungen im Glasfaserbereich (Zuwendung findet keine Berücksichtigung). In den Folgejahren wird wieder mit einer Zunahme der Steuerquote gerechnet.

Zuwendungsquote

Haushaltsjahr	Vorvorjahr (Ist) 2022	Vorjahr (Plan) 2023	HHJ 2024	1. Planjahr 2025	2. Planjahr 2026	3. Planjahr 2027
Erträge aus Zuwendungen	4.872.593,03 €	13.309.795,00 €	5.687.745,00 €	4.070.310,00 €	4.070.310,00 €	4.070.310,00 €
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Ordentliche Erträge	34.162.921,65 €	45.173.475,00 €	37.554.465,00 €	37.355.000,00 €	38.476.700,00 €	39.330.270,00 €
=						
Zuwendungsquote	14,3%	29,5%	15,1%	10,9%	10,6%	10,3%

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

Im Jahr 2023 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.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Personalintensität

	Vorvorjahr (Ist)	Vorjahr (Plan)	HHJ	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr
Haushaltsjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Personalaufwendungen	4.733.947,78 €	5.732.805,00 €	5.860.200,00 €	5.918.900,00 €	5.977.930,00 €	6.037.740,00 €
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Ordentliche Aufwendungen	31.314.123,74 €	49.051.965,00 €	40.716.815,00 €	39.056.730,00 €	39.384.910,00 €	39.700.930,00 €
=						
Personalintensität	15,1%	11,7%	14,4%	15,2%	15,2%	15,2%

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 Steigerung in 2023 ist in den Tarifsteigerungen begründet. Zudem sind auch neue Stellen geschaffen worden, so dass in den Folgejahren mit Steigerungen der Quote zu rechnen ist.

Sach- und Dienstleistungsintensität

	Vorvorjahr (Ist)	Vorjahr (Plan)	HHJ	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr
Haushaltsjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Aufw. Sach- u. Dienstleistungen	5.042.783,99 €	8.505.100,00 €	7.901.740,00 €	8.020.250,00 €	8.140.490,00 €	8.262.670,00 €
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Ordentliche Aufwendungen	31.314.123,74 €	49.051.965,00 €	40.716.815,00 €	39.056.730,00 €	39.384.910,00 €	39.700.930,00 €
=						
Sach- und Dienstleistungsinten	16,1%	17,3%	19,4%	20,5%	20,7%	20,8%

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 2024 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 2024



Transferaufwandsquote

	Vorvorjahr (Ist)	Vorjahr (Plan)	HHJ	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr
Haushaltsjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Transferaufwendungen	14.682.512,38 €	15.650.235,00 €	18.149.535,00 €	18.073.020,00 €	18.182.240,00 €	18.276.340,00 €

Ordentliche Aufwendungen	31.314.123,74 €	49.051.965,00 €	40.716.815,00 €	39.056.730,00 €	39.384.910,00 €	39.700.930,00 €
=						
Transferaufwandsquote	46,9%	31,9%	44,6%	46,3%	46,2%	46,0%

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	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Finanzaufwendungen	123.009,22 €	176.175,00 €	470.750,00 €	470.750,00 €	470.750,00 €	470.750,00 €

Ordentliche Aufwendungen	31.314.123,74 €	49.051.965,00 €	40.716.815,00 €	39.056.730,00 €	39.384.910,00 €	39.700.930,00 €
=						
Zinslastquote	0,4%	0,4%	1,2%	1,2%	1,2%	1,2%

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 2024 ist der Kreditaufnahme für den Schulbau geschuldet. Eine genaue Prognose der Zinsenwicklung 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 2024



Aufwandsdeckungsgrad

	Vorvorjahr (Ist)	Vorjahr (Plan)	HHJ	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr
Haushaltsjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ordentliche Erträge	34.162.921,65 €	45.173.475,00 €	37.554.465,00 €	37.355.000,00 €	38.476.700,00 €	39.330.270,00 €
Ordentliche Aufwendungen	31.314.123,74 €	49.051.965,00 €	40.716.815,00 €	39.056.730,00 €	39.384.910,00 €	39.700.930,00 €
=						
Aufwandsdeckungsgrad	109,1%	92,1%	92,2%	95,6%	97,7%	99,1%

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 liegt bei der Gemeinde Altenberge annähernd bei 100 %, was zeigt, dass das ordentliche Ergebnis, das das operative Verwaltungshandeln widerspiegelt, beinahe ausgeglichen ist.

Die Fortschreibung zeigt aber, dass dieser Bereich langfristig negativ ist. Die Quote sollte 100 % oder mehr betragen, da sonst die Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit nicht gedeckt sind und somit Vermögensgegenstände abgebaut werden.

Abschreibungsintensität

	Vorvorjahr (Ist)	Vorjahr (Plan)	HHJ	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr
Haushaltsjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bilanzielle Afa	3.119.732,67 €	3.120.790,00 €	3.081.000,00 €	3.081.000,00 €	3.081.000,00 €	3.081.000,00 €
Ordentliche Aufwendungen	31.314.123,74 €	49.051.965,00 €	40.716.815,00 €	39.056.730,00 €	39.384.910,00 €	39.700.930,00 €
=						
Abschreibungsintensität	10,0%	6,4%	7,6%	7,9%	7,8%	7,8%

Diese Kennzahl zeigt den Anteil der Abschreibungen an den Gesamtaufwendungen und somit den Ressourcenverbrauch der Investitionen. Der Wert der Afa ist operativ nicht beeinflussbar.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Drittfinanzierungsquote

Haushaltsjahr	Vorvorjahr (Ist)	Vorjahr (Plan)	HHJ	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erträge Auflösung SoPo	1.526.998,39 €	1.300.800,00 €	1.330.100,00 €	1.330.100,00 €	1.330.100,00 €	1.330.100,00 €
Bilanzielle Afa	3.119.732,67 €	3.120.790,00 €	3.081.000,00 €	3.081.000,00 €	3.081.000,00 €	3.081.000,00 €
=						
Drittfinanzierungsquote	48,9%	41,7%	43,2%	43,2%	43,2%	43,2%

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 bei ca. 43 %.

Fehlbetragsquote 1

Haushaltsjahr	Vorvorjahr (Ist)	Vorjahr (Plan)	HHJ	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Negatives Jahresergebnis	2.725.793,52 €	-4.054.655,00 €	-3.633.100,00 €	-2.172.480,00 €	-1.378.960,00 €	-841.410,00 €
Ausgleichsrücklage+allg. Rücklage	54.373.526,11 €	49.834.566,21 €	46.201.466,21 €	44.028.986,21 €	42.650.026,21 €	41.808.616,21 €
=						
Fehlbetragsquote	-5,0%	8,1%	7,9%	4,9%	3,2%	2,0%

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.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Daten aus dem Ergebnisplan/ der Ergebnisrechnung						
Erträge aus Steuern und ähnl. Abgaben (Umlageverbände: Allg. Umlagen)	22.129.837	21.819.640	23.572.115	24.990.060	26.111.760	26.965.330
Erträge aus Zuwendungen	4.872.593	13.309.795	5.687.745	4.070.310	4.070.310	4.070.310
Ordentliche Erträge	34.162.922	45.173.475	37.554.465	37.355.000	38.476.700	39.330.270
Personalaufwendungen	4.733.948	5.732.805	5.860.200	5.918.900	5.977.930	6.037.740
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.042.784	8.505.100	7.901.740	8.020.250	8.140.490	8.262.670
Bilanzielle Abschreibungen	3.119.733	3.120.790	3.081.000	3.081.000	3.081.000	3.081.000
Transferaufwendungen	14.682.512	15.650.235	18.149.535	18.073.020	18.182.240	18.276.340
Ordentliche Aufwendungen	31.314.124	49.051.965	40.716.815	39.056.730	39.384.910	39.700.930
Aufwendungen für Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	123.009	176.175	470.750	470.750	470.750	470.750
Finanzergebnis	-123.004	-176.165	-470.750	-470.750	-470.750	-470.750
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Daten aus dem Finanzplan/ der Finanzrechnung						
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.901.040	-2.175.995	-2.634.610	-1.160.790	-361.080	182.760
Bilanzdaten						
Status der Bilanz	Vom Rat festgestellt	Entwurf				
Infrastrukturvermögen	62.941.804					
Anlagevermögen	106.537.200					
Liquide Mittel	2.334.883					
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
Allgemeine Rücklage	36.024.065	36.067.039	36.067.039	36.067.039	36.067.039	36.067.039
Ausgleichsrücklage	18.349.461	13.767.528	10.134.428	7.961.948	6.582.988	5.741.578
Eigenkapital gesamt	54.373.526	49.834.566	46.201.466	44.028.986	42.650.026	41.808.616
Sonderposten für Zuwendungen	21.568.278					
Sonderposten für Beiträge	18.953.354					
Pensionsrückstellungen	6.908.017					
Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0	0				
Fremdkapital gesamt	22.730.636					
Bilanzsumme	120.151.066					
Sonstige Daten						
Anlagevermögen: Zugänge im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)	0					
Anlagevermögen: Zuschreibungen im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)	0					
Anlagevermögen: Abgänge im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)	0					
Anlagevermögen: Abschreibungen im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)	0					
Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit bis zu 1 Jahr (Verbindlichkeitspiegel)	633.360					
Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren (Verb.-Spiegel)	8.057.994					
Forderungen mit Restlaufzeit bis zu 1 Jahr (Forderungsspiegel)	3.632.459					
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Summenbildung)	1.526.998	1.300.800	1.330.100	1.330.100	1.330.100	1.330.100
Steuerbeteiligungen (GewSt.-Umlage, Finanzierungsbet.Fonds Dt. Einheit)	940.749	936.800	980.200	1.045.870	1.096.080	1.130.050
Jahresergebnis:	2.725.794	-4.054.655	-3.633.100	-2.172.480	-1.378.960	-841.410

Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Aufwandsdeckungsgrad	109,1%	92,1%	92,2%	95,6%	97,7%	99,1%
Eigenkapitalquote 1	45,3%	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.
Eigenkapitalquote 2	79,0%	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.
Fehlbetragsquote	-5,0%	8,1%	7,9%	4,9%	3,2%	2,0%
Infrastrukturquote	52,4%	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.
Abschreibungsintensität	10,0%	6,4%	7,6%	7,9%	7,8%	7,8%
Drittfinanzierungsquote	48,9%	41,7%	43,2%	43,2%	43,2%	43,2%
Investitionsquote	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.
Anlagendeckungsgrad 2	103,1%	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.
Dynamischer Verschuldungsgrad	5,8	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Liquidität 2. Grades	942,2%	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	0,5%	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.
Zinslastquote	0,4%	0,4%	1,2%	1,2%	1,2%	1,2%
Netto-Steuerquote bzw. Allg. Umlagenquote	63,8%	47,2%	61,8%	65,9%	66,9%	67,6%
Zuwendungsquote	14,3%	29,5%	15,1%	10,9%	10,6%	10,3%
Personalintensität	15,1%	11,7%	14,4%	15,2%	15,2%	15,2%
Sach- und Dienstleistungsintensität	16,1%	17,3%	19,4%	20,5%	20,7%	20,8%
Transferaufwandsquote	46,9%	31,9%	44,6%	46,3%	46,2%	46,0%

Bei den Daten für 2022 handelt es sich um Daten aus des aufgestellten, geprüften und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehenen Jahresabschluss. Die Verabschiedung vom Rat erfolgte am 11. Dezember 2023,



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)

Das NKF-CUIG hat in den letzten Jahren maßgeblich dazu beigetragen, die finanzielle Handlungsfähigkeit der Gemeinde Altenberge zu erhalten. Die gesetzliche Isolierungspflicht für die corona- und kriegsbedingten Haushaltsbelastungen entfällt ab dem Haushaltsjahr 2024, eine Verlängerung ist nach Aussage der Regierungsparteien im Land NRW nicht beabsichtigt. Daher sind im Haushaltsplanentwurf 2024 keine weiteren Bilanzierungshilfen berücksichtigt worden.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

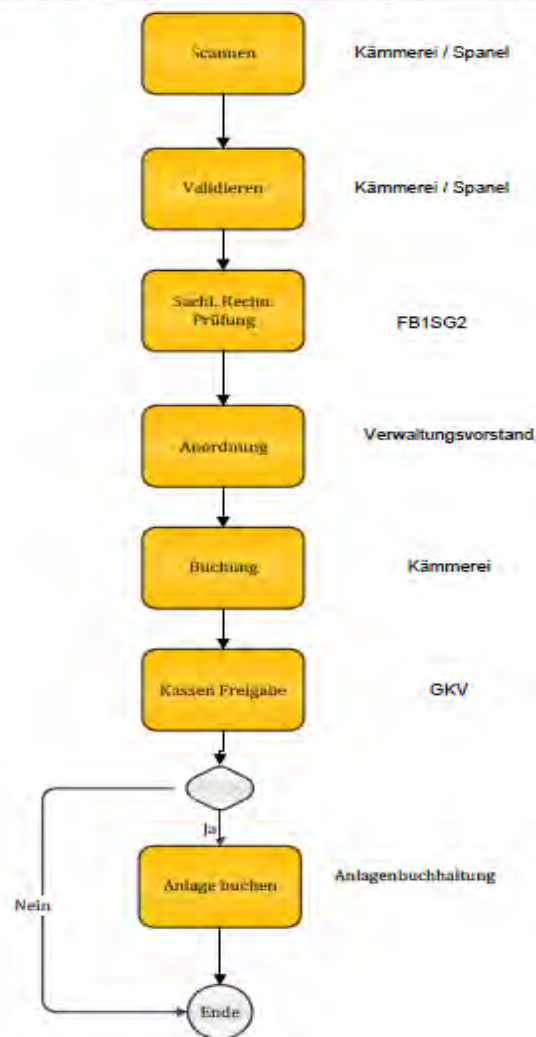


2.10.2 Optimierung der Buchungsprozesse

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 2024



2.11 Projekte (investiv > 10.000 + Zuwendungen)

Investitionen				
Projekt / Maßnahme	Fortg. Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
091-1008 AUSLAUFEND JETZT 16 Sanierung Gebäude Bauhof	65.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1 IHK (Integriertes Handlungskonzept) Altenberge 2030	3.233.400,00 €	11.223.000,00 €	0,00 €	0,00 €
10 Gewerbegebiet Kümper V	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11 Fuhrpark Feuerwehr	244.825,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12 Fuhrpark Bauhof	335.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13 Ausbau der E-Ladeinfrastruktur	140.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2 Schulumbau / Erweiterung Borndalschule / Ludgerischule	5.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22 Maschninen, technische Anlagen Katastrophenschutz Ukrainekrieg	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24 Gewerbegebiet Altenberge Süd II	3.017.750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
25 Kanalerneuerung Buchenallee	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26 Kanalerneuerung Alter Münsterweg	1.870.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27 Erholungsgebiet Sumpelmann's Teich	135.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3 Wohnbaugebiet Rönenthal III	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
700-9421 AUSLAUFEND Schmutzwasserableitung Altenberge West - Kanal	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8 Gewerbegebiet Altenberge Süd	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Auszahlungen Investitionen	14.428.975,00 €	11.223.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Investive Einzahlungen				
1 IHK (Integriertes Handlungskonzept) Altenberge 2030	796.810,00 €	454.815,00 €	0,00 €	0,00 €
10 Gewerbegebiet Kümper V	600.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3 Wohnbaugebiet Rönenthal III	379.980,00 €	8.610,00 €	0,00 €	0,00 €
5 Wohnbaugebiet Bahnhofshügel	408.570,00 €	1.080.715,00 €	1.080.715,00 €	285.705,00 €
8 Gewerbegebiet Altenberge Süd	750.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Einzahlungen Investitionen	2.935.360,00 €	1.544.140,00 €	1.080.715,00 €	285.705,00 €
Saldo	-11.493.615,00 €	-9.678.860,00 €	1.080.715,00 €	285.705,00 €

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 2024 genauer dargestellt. Die Werte können auch dem Finanzplan –B- entnommen werden.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

Produkt: 01.01.06.00

Gebäude- /Immobilienmanagement

Maßnahme:

1

IHK (Integriertes Handlungskonzept) Altenberge 2030

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
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
Investitionstätigkeit Auszahlungen -----	0,00	0	0	0	0	0

für Baumaßnahmen	0,00	-1.000.000	-2.963.400	-11.223.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-1.000.000	-2.963.400	-11.223.000	0	0

Produkt: 01.01.07.00

Grundstücksmanagement

Maßnahme:

3

Wohnbaugebiet Rönenthal III

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Sonstige Investitionseinzahlungen	225.034,00	473.600	337.440	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	225.034,00	473.600	337.440	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./.	225.034,00	473.600	337.440	0	0	0
Auszahlungen)						

Produkt: 01.01.07.00

Grundstücksmanagement

Maßnahme:

10

Gewerbegebiet Kümper V

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Sonstige Investitionseinzahlungen	463.755,00	1.000.000	600.000	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	463.755,00	1.000.000	600.000	0	0	0
Sonstigen Investitionsauszahlungen	-4.192,50	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-4.192,50	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./.	459.562,50	1.000.000	600.000	0	0	0
Auszahlungen)						

Produkt: 01.01.07.00

Grundstücksmanagement

Maßnahme:

24

Gewerbegebiet Altenberge Süd II

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-3.017.750	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	-3.017.750	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./.	0,00	0	-3.017.750	0	0	0
Auszahlungen)						

Produkt: 01.01.07.00

Grundstücksmanagement

Maßnahme:

8

Gewerbegebiet Altenberge Süd

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Sonstige Investitionseinzahlungen	1.072.365,00	3.915.300	750.000	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	1.072.365,00	3.915.300	750.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./.	1.072.365,00	3.915.300	750.000	0	0	0
Auszahlungen)						



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

Produkt: 01.01.08.00

Bauhof

Maßnahme:

091-1008

AUSLAUFEND JETZT 16 Sanierung Gebäude Bauhof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	-177,07	-55.000	-65.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-177,07	-55.000	-65.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./, Auszahlungen)	-177,07	-55.000	-65.000	0	0	0

Produkt: 01.01.08.00

Bauhof

Maßnahme:

12

Fuhrpark Bauhof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-223.419,94	-21.000	-335.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-223.419,94	-21.000	-335.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./, Auszahlungen)	-223.419,94	-21.000	-335.000	0	0	0

Produkt: 03.02.01.00

Bran- und Katastrophenschutz

Maßnahme:

11

Fuhrpark Feuerwehr

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-18.330,95	0	-244.825	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-18.330,95	0	-244.825	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./, Auszahlungen)	-18.330,95	0	-244.825	0	0	0

Produkt: 03.01.01.00

St. Johannes Grundschule

Maßnahme:

2

Schulumbau / Erweiterung Borndalschule / Ludgerischule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	-843.986,67	-20.000.000	-5.000.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-843.986,67	-20.000.000	-5.000.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./, Auszahlungen)	-843.986,67	-20.000.000	-5.000.000	0	0	0

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

1

IHK (Integriertes Handlungskonzept) Altenberge 2030

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	-76.500,00	0	-220.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-76.500,00	0	-220.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./, Auszahlungen)	-76.500,00	0	-220.000	0	0	0



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

25

Kanalerneuerung Buchenallee

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	0,00	0	-300.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	-300.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-300.000	0	0	0

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

23

Kanalerneuerung Alter Münsterweg

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	0,00	0	-1.100.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	-1.100.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-1.100.000	0	0	0

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

3

Wohnbaugebiet Rönntenthal III

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	28.372,53	73.100	42.540	8.610	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	28.372,53	73.100	42.540	8.610	0	0
für Baumaßnahmen	-485.488,49	-550.000	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-485.488,49	-550.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-457.115,96	-476.900	42.540	8.610	0	0

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

5

Wohnbaugebiet Bahnhofshügel

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	39.560	104.650	104.650	27.665
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	39.560	104.650	104.650	27.665
für Baumaßnahmen	-15.094,23	-1.850.000	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-15.094,23	-1.850.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-15.094,23	-1.850.000	39.560	104.650	104.650	27.665

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

700-9421

AUSLAUFEND Schmutzwasserableitung Altenberge West - Kanal

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	-19.542,48	0	-25.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-19.542,48	0	-25.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-19.542,48	0	-25.000	0	0	0



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

Produkt: 12.01.02.00

Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

1

IHK (Integriertes Handlungskonzept) Altenberge 2030

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Investitionstätigkeit Einzahlungen -----	250.500,00	350.000	400.000	374.500	0	0

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	250.500,00	350.000	400.000	374.500	0	0
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	264.627,82	681.800	396.810	80.315	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	515.127,82	1.031.800	796.810	454.815	0	0
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	-1.145.219,62	-2.275.000	-50.000	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstigen Investitionsauszahlungen	-16.405,64	-1.625.000	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-1.161.625,26	-3.900.000	-50.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./.	-646.497,44	-2.868.200	746.810	454.815	0	0
Auszahlungen)						

Produkt: 12.01.02.00

Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

10

Gewerbegebiet Kümper V

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	-205.816,81	-15.000	-20.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-205.816,81	-15.000	-20.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./.	-205.816,81	-15.000	-20.000	0	0	0
Auszahlungen)						

Produkt: 12.01.02.00

Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

13

Ausbau der E-Ladeinfrastruktur

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	55.830	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	55.830	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	0,00	-75.000	-140.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-75.000	-140.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./.	0,00	-19.170	-140.000	0	0	0
Auszahlungen)						

Produkt: 12.01.02.00

Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

3

Wohnbaugebiet Rönnenthal III

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	-238.366,85	-195.000	-20.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-238.366,85	-195.000	-20.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./.	-238.366,85	-195.000	-20.000	0	0	0
Auszahlungen)						



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

Produkt: 12.01.02.00

Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

26

Kanalerneuerung Alter Münsterweg

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	0,00	0	-770.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	-770.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-770.000	0	0	0

Produkt: 12.01.02.00

Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

5

Wohnbaugebiet Bahnhofshügel

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	369.010	976.065	976.065	258.040
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	369.010	976.065	976.065	258.040
für Baumaßnahmen	-77.015,78	-1.650.000	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-77.015,78	-1.650.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-77.015,78	-1.650.000	369.010	976.065	976.065	258.040

Produkt: 12.01.02.00

Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

8

Gewerbegebiet Altenberge Süd

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	-360.661,14	0	-20.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-360.661,14	0	-20.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-360.661,14	0	-20.000	0	0	0

Produkt: 13.01.01.00

Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

27

Erholungsgebiet Sümpelmann's Teich

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	0,00	0	-135.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	-135.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-135.000	0	0	0



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



3 Haushaltssatzung 2024

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 2024



In der Haushaltssatzung der Gemeinde Altenberge sind für das Haushaltsjahr 2024 nachfolgende Beträge ausgewiesen:

Haushalt 2024		Euro
Ergebnisplan		
Gesamtbetrag der Erträge	37.554.465,00 €	
Gesamtbetrag der Aufwendungen	41.187.565,00 €	
Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)		-3.633.100,00 €
Finanzplan		
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36.224.365,00 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.895.765,00 €	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		-1.671.400,00 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.792.390,00 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	15.134.910,00 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit		-10.342.520,00 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	12.013.920,00 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	613.100,00 €	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		11.400.820,00 €
Kredite		12.013.920,00 €

Steuerhebesätze	
Grundsteuer A	254 v. H.
Grundsteuer B	493 v. H.
Gewerbesteuer	416 v. H.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Der Bestand an Finanzmittel ist um rd 613 Tsd. Euro negativ. Der Negativsaldo wird durch den Anfangsbestand an Finanzmitteln aus 2023 voraussichtlich aufgefangen, so dass nach jetzigem Stand keine Kredite zur Liquiditätssicherung benötigt werden. Es besteht aber die Möglichkeit Positionen des Umlaufvermögens (Grundstücke für die Weiterveräußerung) über Liquiditätskredite zu finanzieren.

4 Eckpunkte des NKF – Haushaltes 2024

Nachstehend wird auf wichtige Eckpunkte des Haushaltes 2024 der Gemeinde Altenberge hingewiesen:

4.1 Ergebnis- und Finanzplan

4.1.1 Ergebnisplan

Die Gesamtbeträge der Erträge und Aufwendungen belaufen sich auf:

Ordentliche Erträge	37.554.465 €
Finanzerträge	0 €
Außerordentliche Erträge	0 €
Ordentliche Aufwendungen	40.716.815 €
Zinsen + sonst. Finanzaufwendungen	470.750 €

Tabelle 1: Ergebnisplan

Die ordentlichen Aufwände übersteigen die ordentlichen Erträge, so dass ein ordentliches Ergebnis von **-3.162.350 €** erzielt wird. Die Finanzaufwendungen übersteigen die Finanzerträge um einen Betrag von 470.750 €. Hierdurch entsteht ein Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit von **-3.633.100 €**.

Erträge von Vermögensgegenständen die direkt gegen die allg. Rücklage lt. NKF verrechnet werden, sind bei der Haushaltsplanung 2024 nicht vorhanden.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



4.1.2 Finanzplan

Die Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen belaufen sich auf:

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.049.655 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.684.265 €
Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	12.198.770 €
Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	10.177.260 €

Tabelle: Finanzplan

4.2 Kreditermächtigung für Investitionen

Der Gesamtbetrag der Kredite zur Finanzierung beträgt 10.342.920 €. 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 2024 Ausschreibungen für Investitionen in 2025 getätigt werden können. Im Haushalt 2024 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 1,5 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.

Der Höchstbetrag dieser Kredite im Haushaltsjahr 2024 ist unverändert auf 10 Mio. € festgesetzt. Dieser Rahmen sichert die nötige Liquidität und dient ggf. kurzfristigen Refinanzierungen des Umlaufvermögens. Im Jahr 2023 wurde ein Liquiditätskredit in Höhe von 4,0 Mio. vereinbart, der aber noch nicht vollständig valuiert wurde, somit stehen für 2024 nur 6,0 Mio. € zur Verfügung



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Nach der Oktoberprognose wird der Endbestand der liquiden Mittel für das Jahr 2023 mit rd1,6 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 bleiben im Jahr 2024 sollen zumindest auf die fiktiven Sätze des GFG 2023 angehoben werden, da für die Berechnungen auch dieser Steuersatz angenommen wird.

Dem Haushaltsplan 2024 liegen somit folgende Hebesätze zugrunde (in Klammern GFG 24):

▪ Grundsteuer für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (A)	254 v. H.	(259 v. H.)
▪ Grundsteuer für die Grundstücke (B)	493 v. H.	(501 v. H.)
▪ Gewerbesteuer	416 v. H.	(416 v. H.)

Tabelle: Hebesätze Steuer



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Die folgenden Auswertungen zeigen die Auswirkungen einer Anhebung der Steuerhebesätze. Berücksichtigt wird einmal der fiktive Satz der Berechnungen GFG 2024. Das ist der Satz, der für die Gemeinde Altenberge zu Grunde gelegt wird. Die Berechnung ist völlig unabhängig vom tatsächlichen Satz. Zudem wird noch der Mittelwert der Kommunen im Kreis Steinfurt dargestellt und auch noch der Median der kreisangehörigen Kommunen Steinfurt. Der Median ist ein Mittelwert, der um Extremwerte nach Oben und Unten bereinigt wurde.

Realsteuerhebesätze in den Städten und Gemeinden des Kreises Steinfurt			
Gebietskörperschaft	Grundsteuer A Hebesatz	Grundsteuer B Hebesatz	Gewerbesteuer Hebesatz
Mittelwert	328	522	436
Median	310	498	435
Fiktiv	259	501	416

Die folgende Tabelle zeigt die Auswirkungen einer Anhebung der Steuersätze auf die fiktiven Hebesätze des GFG 2023

Grundsteuer A

Meßbetrag: 55.390		
	%-Satz	Steuersoll
tatsächlicher Hebe-Satz	218,00%	120.750,20 €
fiktive Hebe-Satz NRW	254,00%	140.690,60 €
	1,00%	553,90 €
Plus		19.940,40 €



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Grundsteuer B

Meßbetrag: 405.810		
	%-Satz	Steuersoll
tatsächlicher Hebe-Satz	413,00%	1.675.995,30 €
fiktive Hebe-Satz NRW	493,00%	2.000.643,30 €
	1,00%	4.058,10 €
Plus		324.648,00 €

Gewerbesteuer

Meßbetrag: 2.798.050		
	%-Satz	Steuersoll
tatsächlicher Hebe-Satz	411,00%	11.499.985,50 €
fiktive Hebe-Satz NRW	416,00%	11.639.888,00 €
	1,00%	27.980,50 €
Plus		139.902,50 €

Steuermehrereinnahmen Haushaltsplan 2024	484.490,90 €

Die folgende Tabelle zeigt die Auswirkungen einer Anhebung der Steuersätze auf die fiktiven Hebesätze des GFG 2024

Grundsteuer A

Meßbetrag: 55.390		
	%-Satz	Steuersoll
tatsächlicher Hebe-Satz	218,00%	120.750,20 €
fiktive Hebe-Satz NRW	259,00%	143.460,10 €
	1,00%	553,90 €
Plus		22.709,90 €



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Grundsteuer B

Meßbetrag: 405.810		
	%-Satz	Steuersoll
tatsächlicher Hebe-Satz	413,00%	1.675.995,30 €
fiktive Hebe-Satz NRW	501,00%	2.033.108,10 €
	1,00%	4.058,10 €
Plus		357.112,80 €

Gewerbesteuer

Meßbetrag: 2.798.050		
	%-Satz	Steuersoll
tatsächlicher Hebe-Satz	411,00%	11.499.985,50 €
fiktive Hebe-Satz NRW	416,00%	11.639.888,00 €
	1,00%	27.980,50 €
Plus		139.902,50 €

Steuermehrereinnahmen Haushaltsplan 2024	519.725,20 €

Eine Anhebung auf die fiktiven Hebesätze würde für die Gemeinde Altenberge eine Mehreinnahme von 484.490 Euro bedeuten. Im Rahmen der GFG-Berechnung werden die fiktiven Steuerhebesätze als Rechenbasis genutzt, d. h. es wird bei der Berechnung der Steuerkraft angenommen, dass die fiktiven Sätze genutzt werden. Die Realsätze finden in den Berechnungen zur Gemeindefinanzierung keine Berücksichtigung.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Die folgenden Berechnungen stellen eine Erhöhung auf die Durchschnittssätze des Kreises Steinfurt dar.

Grundsteuer A

Meßbetrag: 55.390		
	%-Satz	Steuersoll
tatsächlicher Hebe-Satz	218,00%	120.750,20 €
Ø Hebe-Satz Kreis Steinfurt	328,00%	181.679,20 €
	1,00%	553,90 €
Plus		60.929,00 €

Grundsteuer B

Meßbetrag: 405.810		
	%-Satz	Steuersoll
tatsächlicher Hebe-Satz	413,00%	1.675.995,30 €
Ø Hebe-Satz Kreis Steinfurt	521,61%	2.116.740,25 €
	1,00%	4.058,10 €
Plus		440.744,95 €

Gewerbsteuer

Meßbetrag: 2.798.050		
	%-Satz	Steuersoll
tatsächlicher Hebe-Satz	411,00%	11.499.985,50 €
Ø Hebe-Satz Kreis Steinfurt	436,43%	12.211.663,43 €
	1,00%	27.980,50 €
Plus		711.677,93 €

Steuermehrereinnahmen Haushaltsplan 2024	1.213.351,88 €

Wenn der Steuersatz auf die Durchschnittswerte des Kreises Steinfurt angehoben werden würde, könnten Mehreinnahmen von 1,2 Mio. Euro realisieren.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Zuletzt erfolgt die Darstellung des Median.

Grundsteuer A

Meßbetrag: 55.390		
	%-Satz	Steuersoll
tatsächlicher Hebe-Satz	218,00%	120.750,20 €
Median-Satz Kreis Steinfurt	310,00%	171.709,00 €
	1,00%	553,90 €
Plus		50.958,80 €

Grundsteuer B

Meßbetrag: 405.810		
	%-Satz	Steuersoll
tatsächlicher Hebe-Satz	413,00%	1.675.995,30 €
Median-Satz Kreis Steinfurt	498,00%	2.020.933,80 €
	1,00%	4.058,10 €
Plus		344.938,50 €

Gewerbsteuer

Meßbetrag: 2.798.050		
	%-Satz	Steuersoll
tatsächlicher Hebe-Satz	411,00%	11.499.985,50 €
Median-Satz Kreis Steinfurt	435,00%	12.171.517,50 €
	1,00%	27.980,50 €
Plus		671.532,00 €

Steuer Mehreinnahmen Haushaltsplan 2024	1.067.429,30 €

In diesem Fall wird eine Mehreinnahme von r. d. 1,05 Mio. Euro realisiert.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Die Berechnungen haben aber nur Gültigkeit, wenn die anderen Parameter eintreten.

4.6 Gesamtergebnisplan

Die Haushaltssituation des Jahres 2024 ist vergleichbar mit der Haushaltssituation 2023. 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 Jugendamtszuschuss, die basierend auf den Berechnungen des GFG 2024 ermittelt wird belastet den Haushalt sehr. Die Gemeinde Altenberge kann im Haushaltsjahr 2024 die großen Transferaufwendungen (Kreisumlage, Jugendamtszuschuss, Krankenhausinvestitionszuschuss und Gewerbesteuerumlage) nicht mit den selbstbestimmten Steuereinnahmen (Grundsteuer A + B, Gewerbesteuer, Hundesteuer und Vergnügungssteuer) begleichen.

401.100	Grundsteuer A	140.000,00 €	
401.200	Grundsteuer B	2.000.650,00 €	
401.300	Gewerbesteuer	11.650.000,00 €	
403.100	Vergnügungssteuer	18.220,00 €	
403.200	Hundesteuer	39.045,00 €	
			13.847.915,00 €

537.400	Kreisumlage allgemein Umlage nach § 56,1 KrO	7.371.000,00 €	
537.500	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt Umlage nac	6.232.100,00 €	
539.900	Sonstige Transferaufwendungen	200.000,00 €	
534.100	Gewerbesteuerumlage	980.200,00 €	
			14.783.300,00 €

Saldo			-935.385,00 €

Selbst bei einer Anhebung auf die fiktiven Sätze bleibt ein Minus vom 935 Tsd. Euro. Gelder die für freiwillige Leistungen fehlen.

Zudem gibt es auch deutliche Steigerungen im Bereich OGS und bis Mittag Betreuung. Die Gemeinde Altenberge wird auch im Jahr 2024 zusätzliche Container beschaffen müssen um allen Kindern den gewünschten Platz anbieten zu können. In den Kita's ist die Situation durch einen akuten Personalnotstand geprägt. Welche Kosten hier noch auf die Gemeinde zukommen ist zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht absehbar.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Die Gemeinde Altenberge erhält auch im Jahr 2024 keine Schlüsselzuweisungen des Landes und gehört somit zu den abundanten Kommunen. Die Steuerkraft der Gemeinde steigt durch das Gewerbesteuerausgleichsgesetz deutlich auf 22.201.661,42 Euro im Jahr 2024. Gegenüber dem Jahr 2023 ist dies ein Plus von 1.060.034 Euro. Gleichzeitig steigt aber die Kreisumlage um 1.303.300Euro. Die Jugendamtszuschale steigt um 712.000 Euro. Diese Werte basieren auf dem Eckpunkteschreiben zum Kreishaushalt 2024



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Die folgende Darstellung zeigt die 1. Modellrechnung zur Gemeindefinanzierung:

1. Modellrechnung NRW GFG 2024			
Gesamtansatz (Bedarf)			
Hauptansatz	10.415,00 €		
+ Schüleransatz	897,04 €		
+ Soziallastenanteil	4.044,41 €		
+ Zentralitätsansatz	5.162,22 €		
+ Flächenansatz	396,41 €		
= Gesamtansatz		20.915,08 €	
Grundbetrag lt. IT-NRW		852,36 €	
Ausgangsmesszahl (Gesamtansatz X Grundbetrag)			17.827.242,91 €
Normierte Einnahmekraft (Steuerkraft)			
+ Grundsteuer (A + B)		2.171.881,84 €	
+ Gewerbesteuer		12.272.723,70 €	
+ Ausgleichszuweisung nach § 2 GewStAusgleichsG		0,00 €	
+ Anteil EK-Steuer		8.789.616,77 €	
+ ELAG		entfällt	
- Gewerbesteuerumlage		-1.032.560,89 €	
= Steuerkraftmeßzahl			22.201.661,42 €
Steuerkraftüberschuss			4.374.418,52 €
+ Kreisumlage	33,20% von der Steuerkraft		7.370.951,59 €
+ Mehrbelastung Jugendamt	28,07% von der Steuerkraft		6.232.006,36 €
+ Gewerbesteuerumlage	lt. Haushalt		980.200,00 €
+			0,00 €
= Gesamtbelastung Kreis-, Jugendamts- und Gewerbesteuerumlage			14.583.157,95 €
Anteil an Steuerkraft			65,68%

Der Gesamtanteil des Transferaufwandes an der Steuerkraft beträgt 65,68 %. D. h. im Umkehrschluss, dass nur ca. 34,32 % 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, stünde 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 2024



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
Gewerbesteuer Haushaltsplan	11.650.000,00 €	
+ Kreisumlage	33,20% von der Steuerkraft	7.370.951,59 €
+ Mehrbelastung Jugendamt	28,07% von der Steuerkraft	6.232.006,36 €
+ Gewerbesteuerumlage	lt. Haushaltsplan	980.200,00 €
+		
= Gesamtbelastung Kreis-, Jugendamts- und Gewerbesteuerumlage		14.583.157,95 €
Anteil an Steuerkraft		125,18%

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

	Wert	Anteil
+ Gewerbesteuer Haushaltsplan	11.650.000,00 €	
+ Grundsteuer A+B	2.140.650,00 €	
+ Anteil EK-Steuer	7.677.700,00 €	
+ ELAG	0,00 €	
+ Anteil Umsatz-Steuer	1.293.200,00 €	
=		22.761.550,00 €
+ Kreisumlage	33,20% von der Steuerkraft	7.370.951,59 €
+ Mehrbelastung Jugendamt	28,07% von der Steuerkraft	6.232.006,36 €
+ Gewerbesteuerumlage	lt. Haushaltsplan	980.200,00 €
+ Fonds dt. Einheit	lt. Haushaltsplan	0,00 €
= Gesamtbelastung Transferaufwand		14.583.157,95 €
Anteil an Steuerkraft		64,07%

Die Transferaufwendungen sind durch die Gemeinde Altenberge nicht zu beeinflussen. Von 1 Euro Steuerzuweisungen kann die Gemeinde nur über ca. 0,39 Euro verfügen.

1 % Kreisumlage oder Jugendamtszuschale entspricht für die Gemeinde Altenberge im Jahr 2022 eine Veränderung von 222.0169,,61 €. Lt. den Bürgermeistern des Kreises Steinfurt wäre eine Senkung durchaus möglich. Gleichzeitig wird auch die Ausgleichrücklage 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 2024



Berücksichtigt werden muss unter diesen Gesichtspunkten auch die 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:

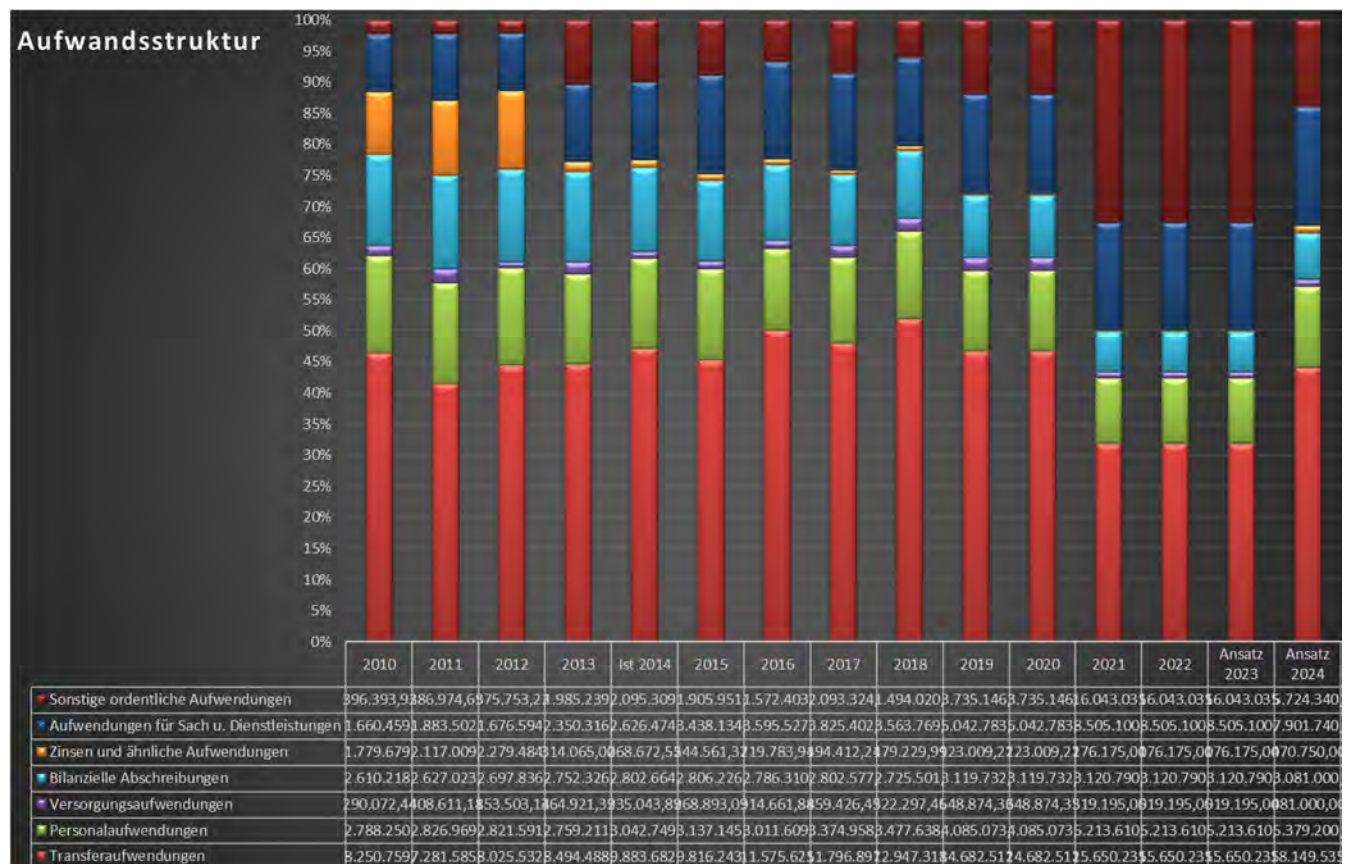


Abb.: Aufwandsstruktur (kumuliert)

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.

Der Jahresvergleich hinkt ein wenig, da in den vergangenen Jahren sehr hohe Aufwendungen für den Glasfaserausbau geplant wurden. In dem Bereich der Sach- und Dienstaufwendungen sind sämtliche Energiekosten, Mieten etc. berücksichtigt werden.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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

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 2023 sinkt die Steuerkraft, die Umlagen bleiben aber unverändert bzw. steigen leicht. 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 2024



Die Ertrags- und Aufwandsstruktur des Gesamtergebnisplans 2024 ist in den folgenden Tabellen und Diagrammen abgebildet.

	Ertragsstruktur	2024	Anteil	2023	Anteil
		in T€		in T€	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	23.572	62,77%	21.820	47,00%
2	Zuwendungen und allg. Umlagen	5.688	15,15%	13.310	28,67%
3	Sonstige Transfererträge	130	0,35%	130	0,28%
4	Öffentlich-Rechtliche-	4.969	13,23%	4.356	9,38%
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.004	5,34%	4.626	9,97%
6	Kostenerstattung und	557	1,48%	158	0,34%
7	Sonstige ordentliche Erträge	634	1,69%	773	1,67%
8	Finanzerträge	0	0,00%	0	0,00%
9	Außerordentliche Eträge	0	0,00%	1.248	2,69%
	Erträge gesamt	37.554	100,0%	46.422	100,0%

Tabelle 4: Ertragsstruktur

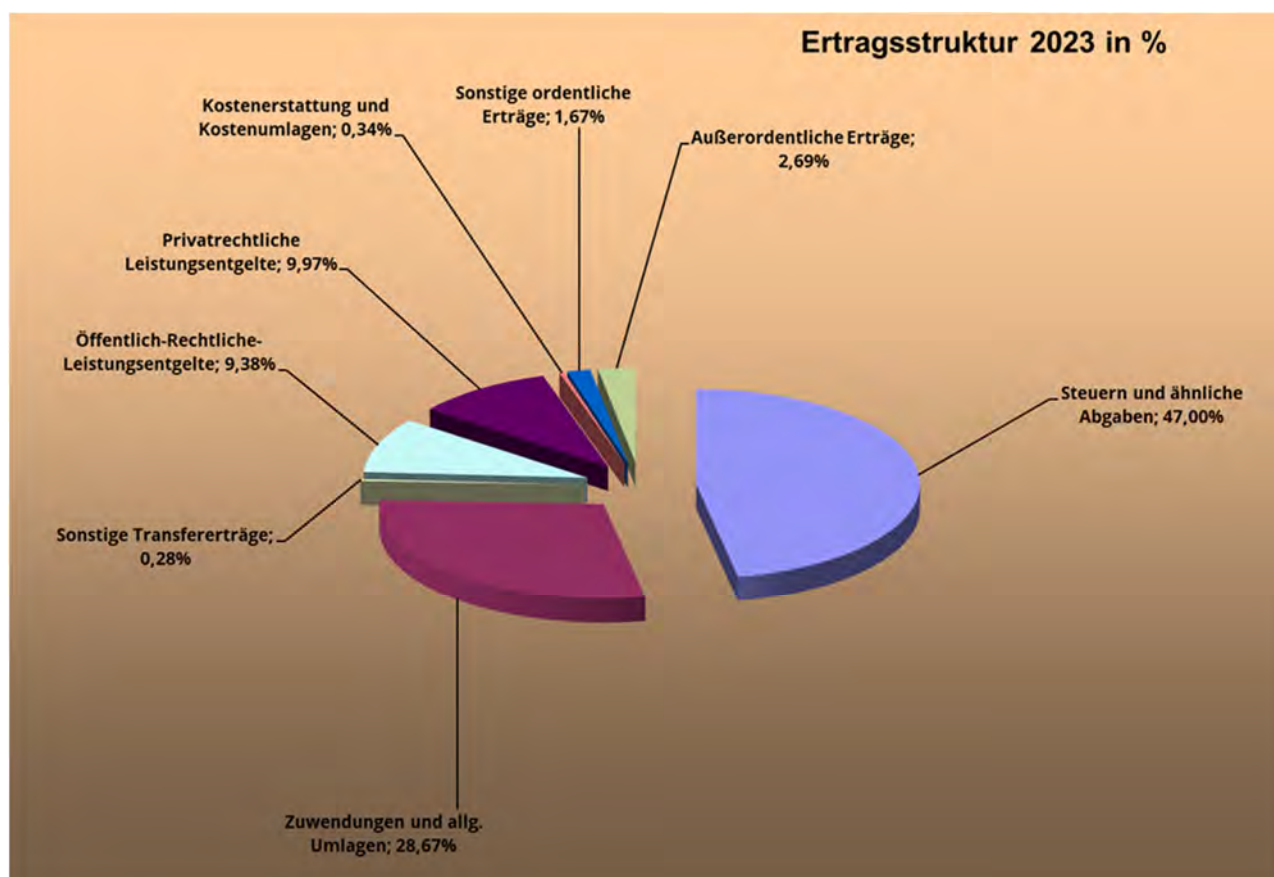


Abb.: Ertragsstruktur in %



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

	Aufwandsstruktur	2024	Anteil	2023	Anteil
		in T€		in T€	
1	Personalaufwendungen	5.379	13,06%	5.214	10,59%
2	Versorgungsaufwendungen	481	1,17%	519	1,05%
3	Aufwendungen für Sach- u.	7.902	19,18%	8.505	17,28%
4	Bilanzielle Abschreibungen	3.081	7,48%	3.121	6,34%
5	Transferaufwendungen	18.150	44,07%	15.650	31,79%
6	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.724	13,90%	16.043	32,59%
7	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	471	1,14%	176	0,36%
	Aufwände gesamt	41.188	100,0%	49.228	100,0%

Tabelle 5: Aufwandstruktur

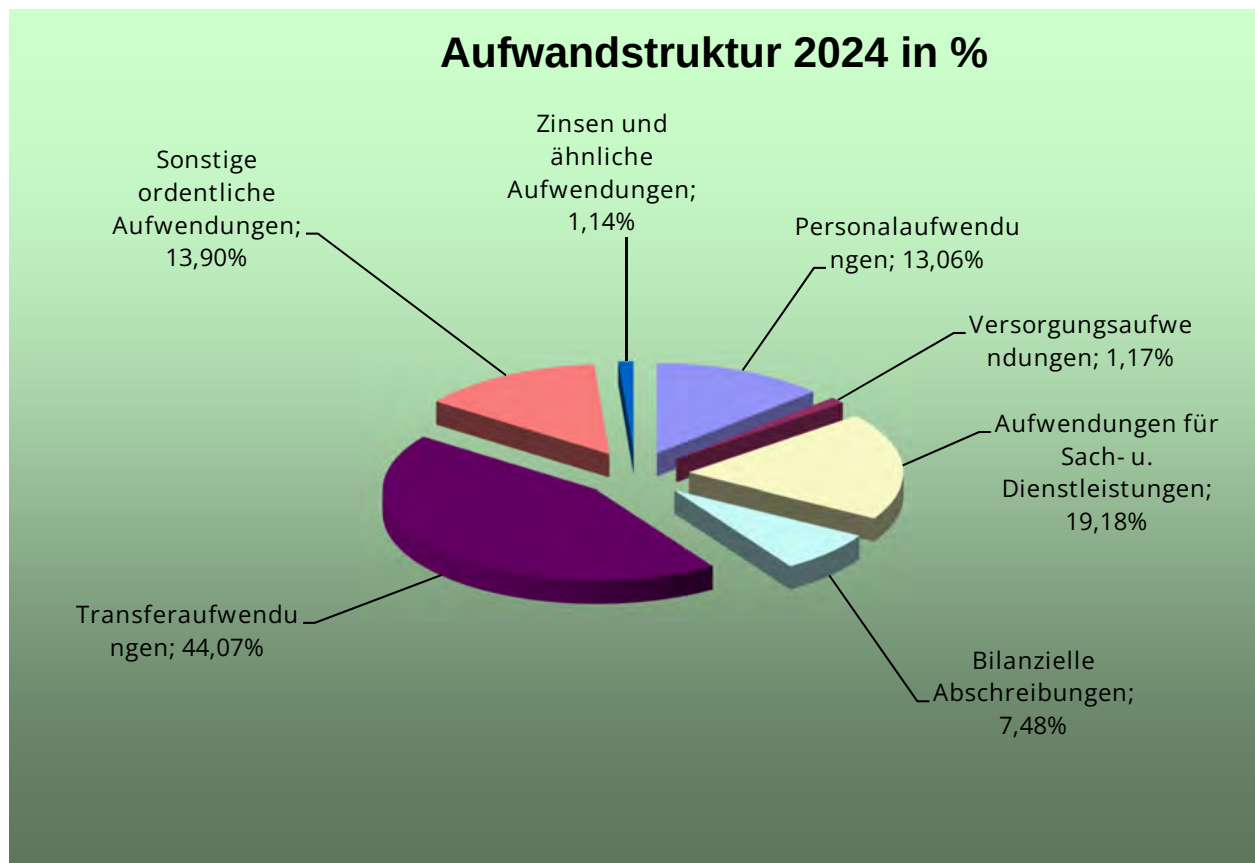


Abb.: Aufwandsstruktur in %



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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 23.572 T. € verteilt sich wie folgt:

Steuern und ähnliche Abgaben	2024 in T€	2023 in T€
Grundsteuer A	140	124
Grundsteuer B	2.001	1.676
Gewerbesteuer	11.650	11.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.678	6.941
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.293	1.277
Vergnügungssteuer	18	18
Hundesteuer	39	40
Familienausgleich	753	743
Gesamt	23.572	21.819

Tabelle: Geplante Steuereinnahmen 2024

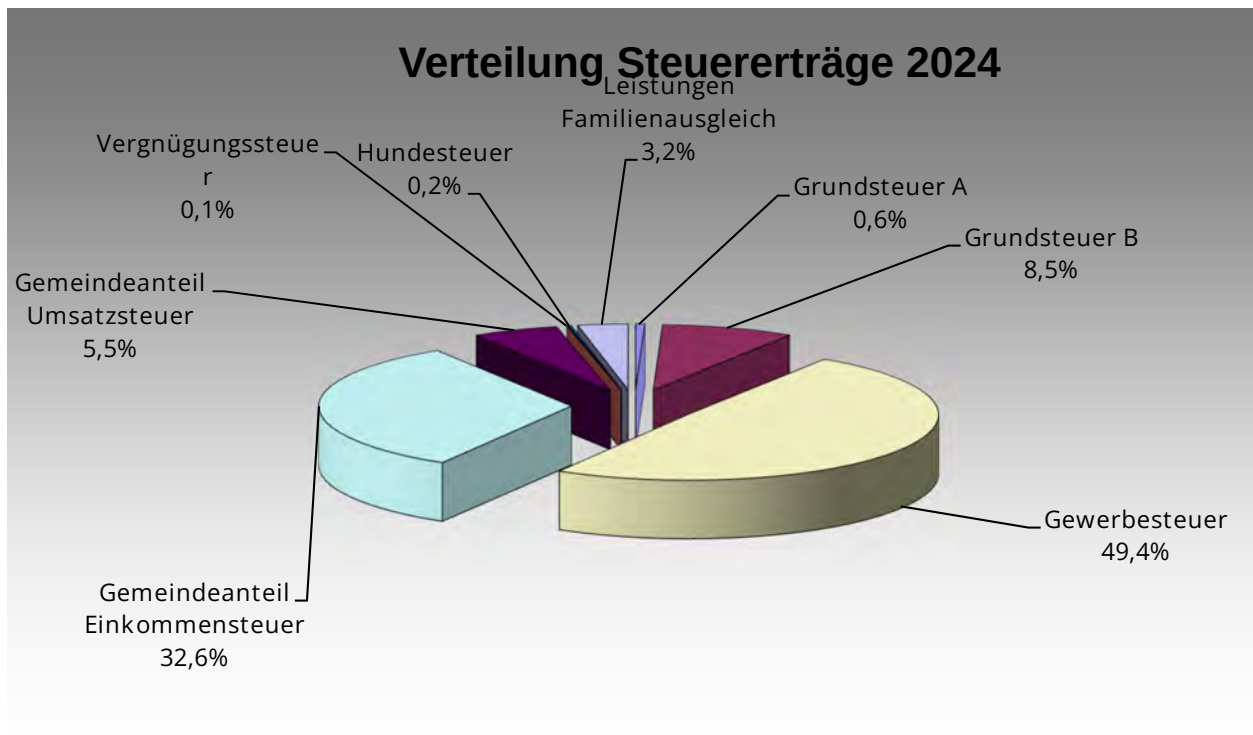


Abb. 4: Verteilung der Steuererträge in %



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



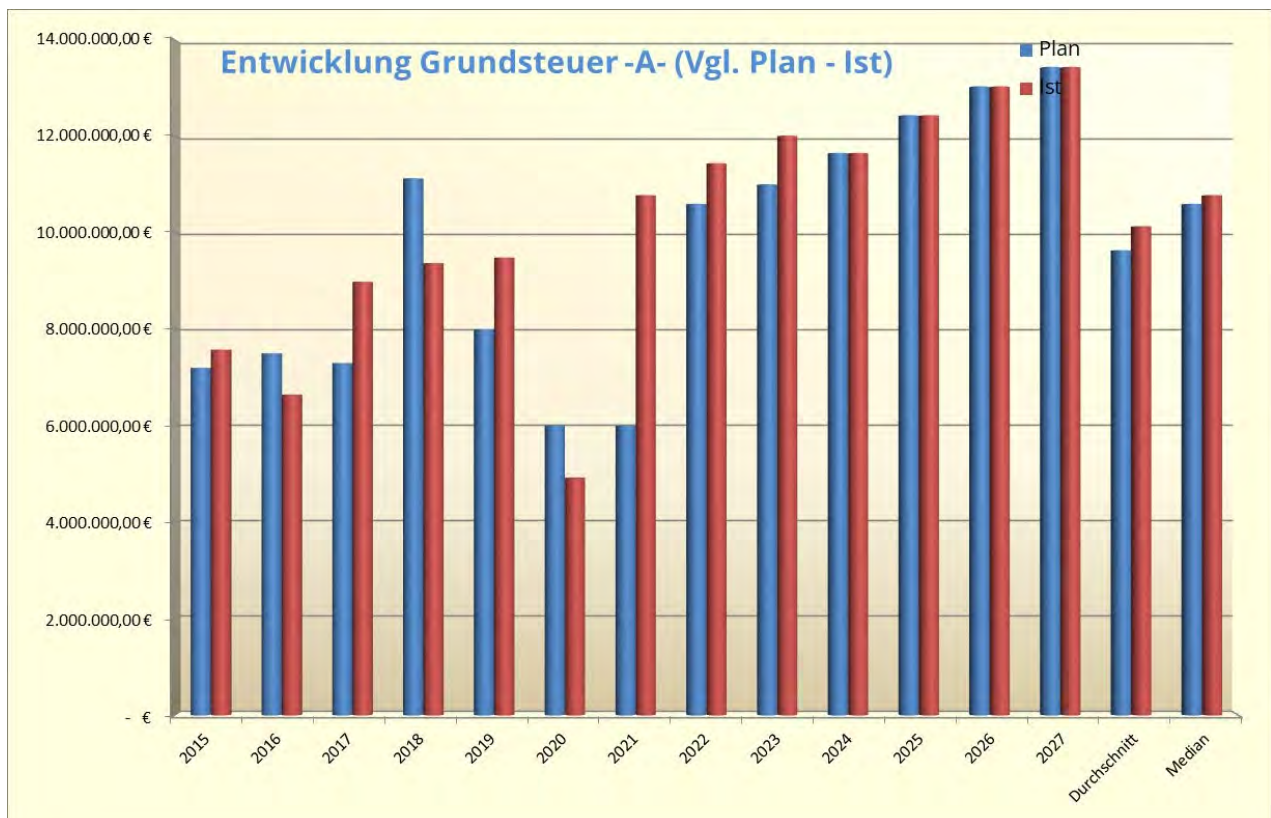
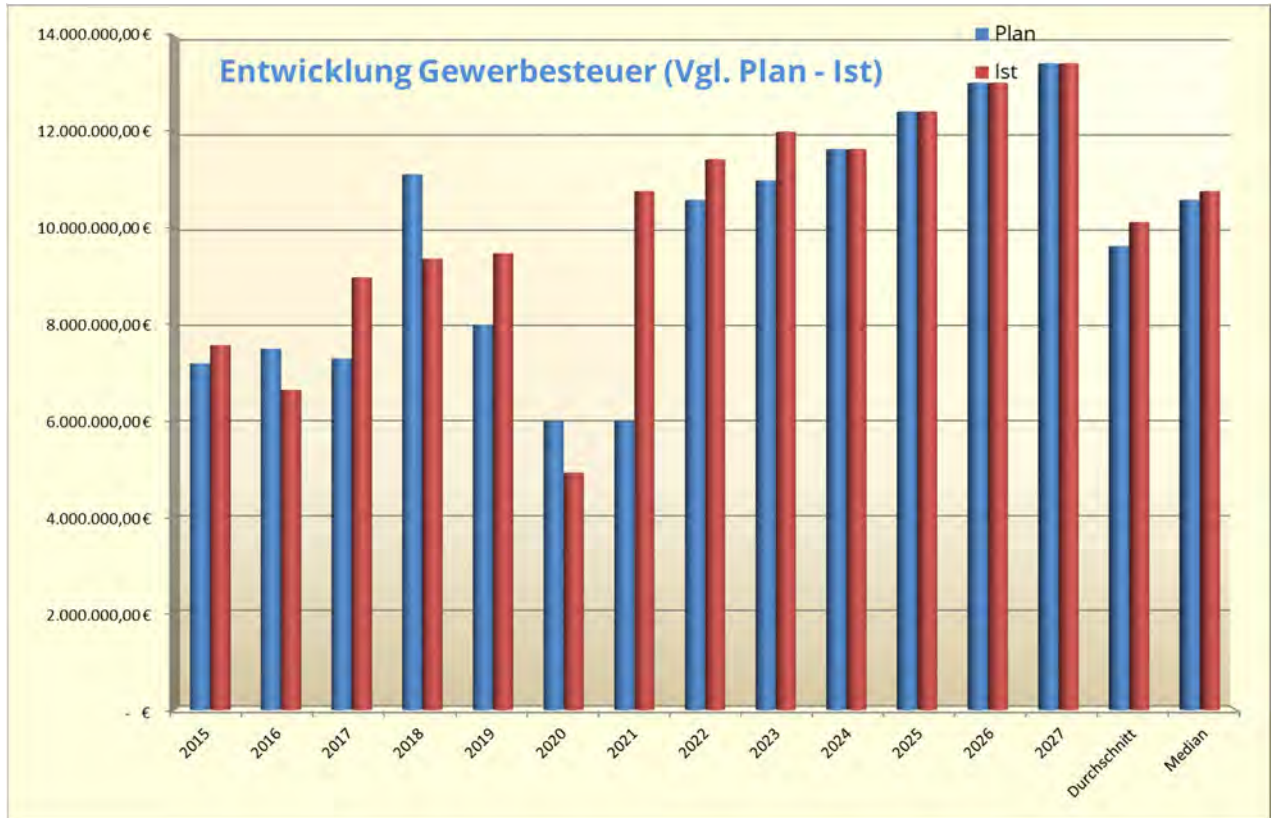
Bei der Ermittlung der Ansätze wurden die Orientierungsdaten des Landes NRW zugrunde gelegt. Die Orientierungsdaten zu den steuerlichen Einnahmen, Erträgen und Einzahlungen und zum kommunalen Finanzausgleich basieren auf der für das Land NRW vom Finanzminister NRW regionalisierten Steuerschätzungen des Arbeitskreises Steuerschätzung von November 2023 und dem geltenden Steuerrecht.

Für die Aufgabenwahrnehmung der Gemeinden wird im Erlass 304-46.05.01-264/23 des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung (MHKBG) des Landes Nordrhein-Westfalen vom 16.08.2023 für die Orientierungsdaten 2024 – 2027 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. In Anbetracht der negativen Auswirkungen der Corona-Krise auf die kommunalen Haushalte und trotz der umfassenden staatlichen Entlastungsmaßnahmen, stehen zahlreiche Kommunen 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.



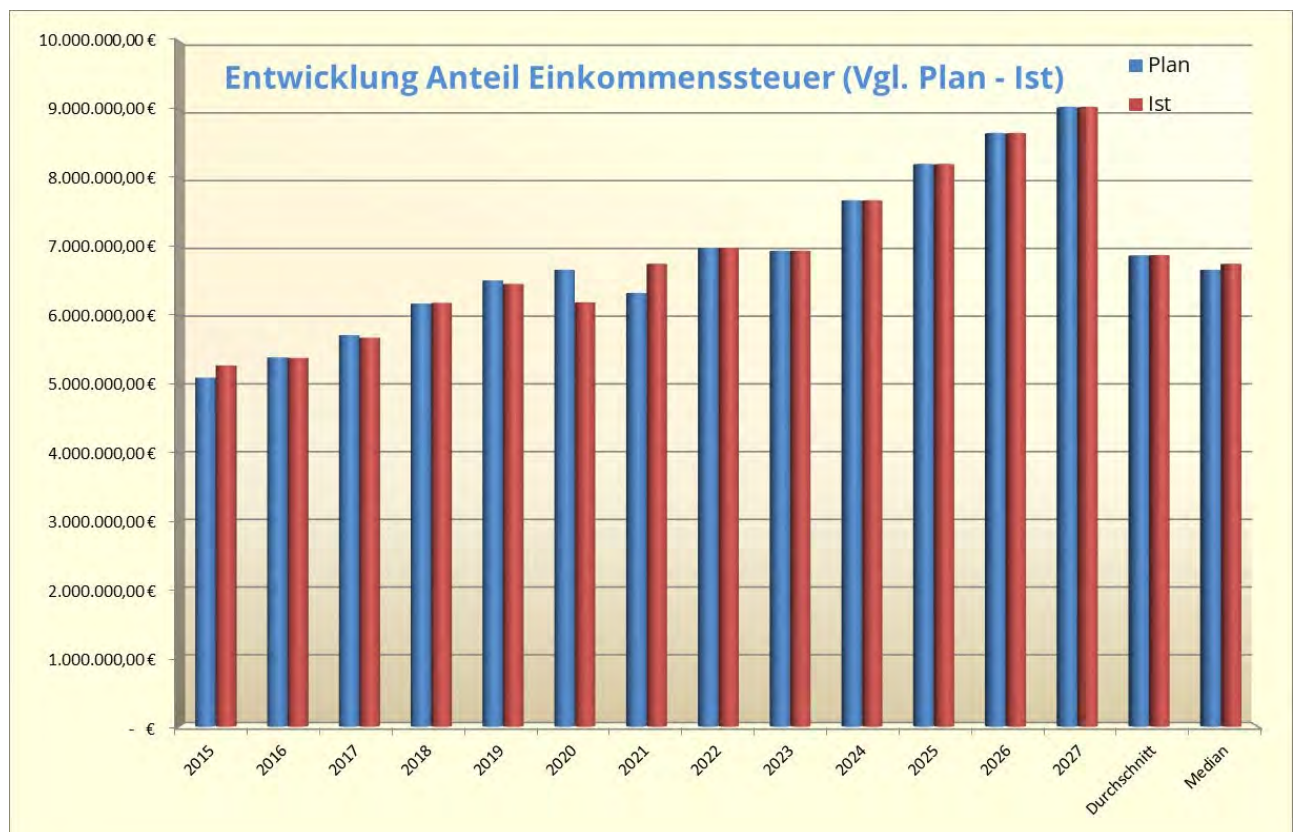
Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

Die folgenden Grafiken zeigen die Entwicklung der Planansätze und den tatsächlichen Ist-Werten von 2015 - 2026 der Steuerarten Gewerbesteuer, Grundsteuer A + B, Anteil Einkommensteuer und Umsatzsteuer.



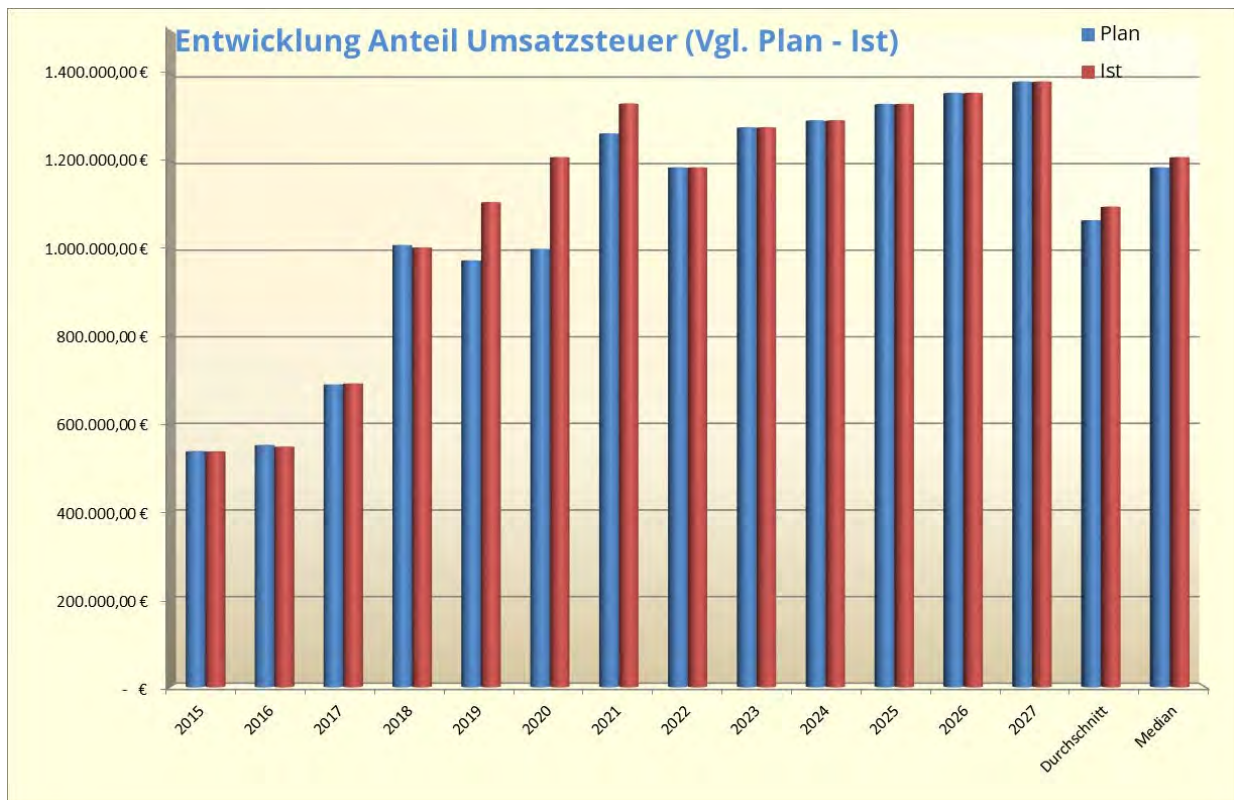


Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024





Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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 2024. Die beiden folgenden Grafiken zeigen exemplarisch die Hebesätze im Bezirk der IHK-Nord für die Grundsteuer-B und die Gewerbesteuer.

Im GFG 2024 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 2024



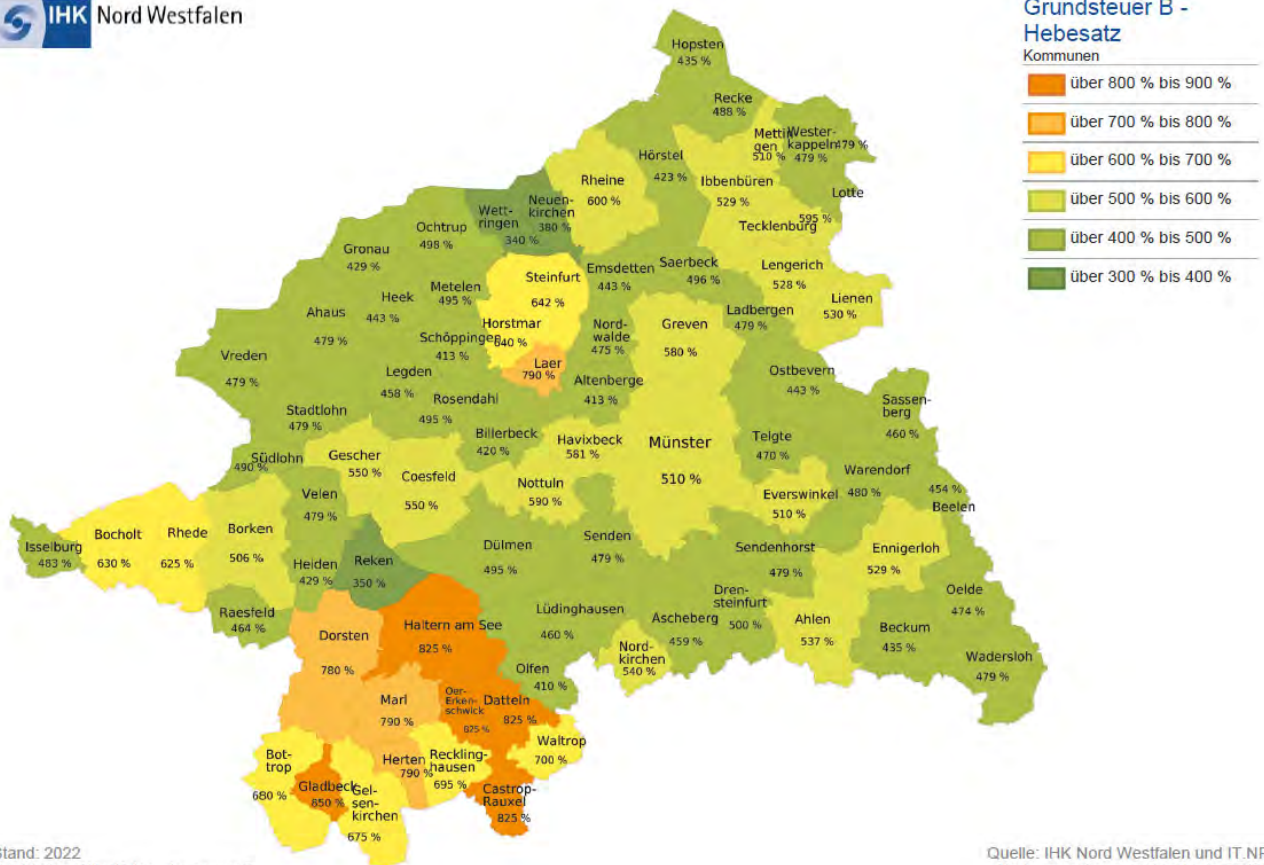
Die neue Regelung beinhaltet folgende fiktive Steuerhebesätze:

Kreisfreie Städte

Steuerart	Fiktiver Hebesatz in Prozent
Grundsteuer A	240
Grundsteuer B	524
Gewerbsteuer	436

Kreisangehörige Städte und Gemeinden

Steuerart	Fiktiver Hebesatz in Prozent
Grundsteuer A	254
Grundsteuer B	493
Gewerbsteuer	416





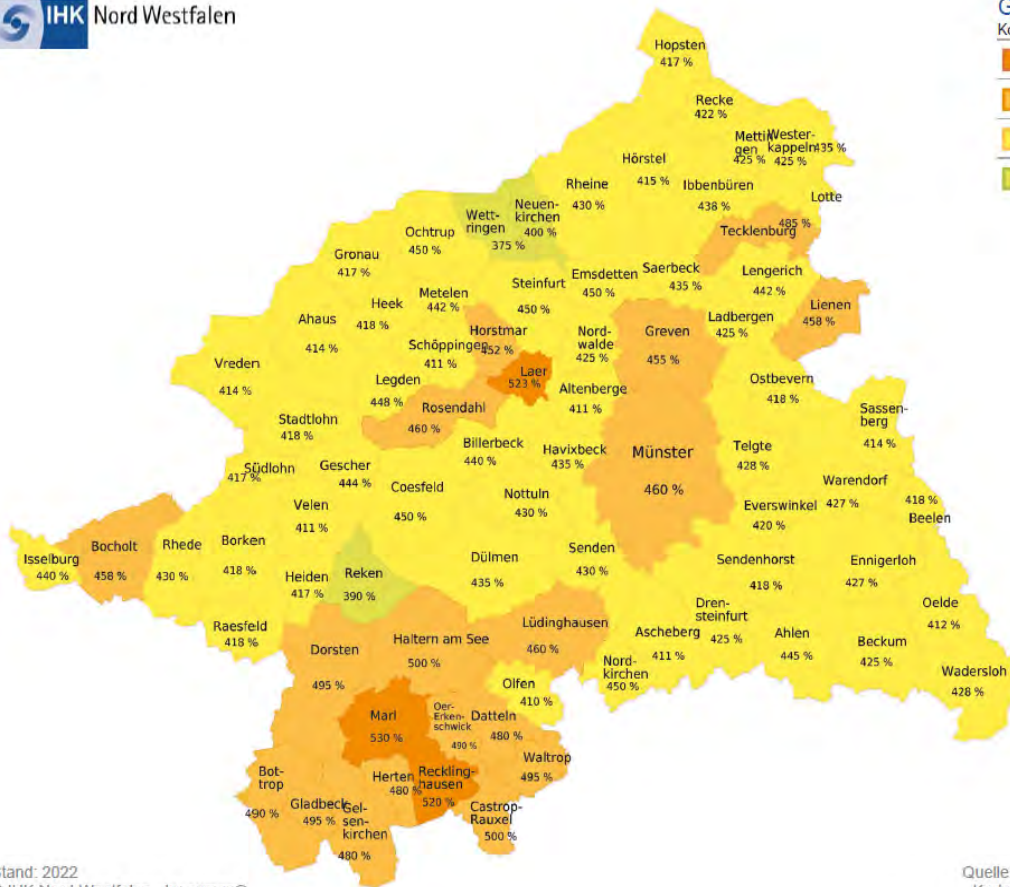
Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Gewerbesteuerhebesatz

Kommunen

über 500 % bis 550 %
über 450 % bis 500 %
über 400 % bis 450 %
über 350 % bis 400 %



Stand: 2022
© IHK Nord-Westfalen - by exmap®

Quelle: IHK Nord Westfalen und IT.NRW
Kartengrundlage: © GeoBasis-DE/BKG

Die Steuerart mit dem tendenziell größten Ansatz ist die Gewerbesteuer. Die Gemeinde Altenberge liegt unter dem fiktiven Satz der Gemeindefinanzierung der momentan bei 416 % liegt.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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

Lt. Steuerschätzung sollte dies erst im Jahr 24/25 geschehen. Inwieweit der Ukraine-Krieg weitere Negativauswirkungen hat bleibt abzuwarten. Entgegen der Prognosen sind momentan die Entwicklungen positiv zu sehen.

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 2024 wurde mit 11,65 Mio. veranschlagt. Das lfd. Jahr beträgt die Soll-Stellung rd. 12,0 Mio. Die Gemeinde Altenberge hat eine eher vorsichtige Schätzung eingegeben. In den 11,6 Mio. ist bereits eine Hebesatzanpassung eingepreist. Würde man die Erhöhung basierend auf den Messbetrag 2023 berechnen, ergäbe dieses einen Ansatz von 12,1 Mio. Hinzu kämen noch die prognostizierten Steigerungen lt. den Orientierungsdaten des Landes NRW von 3,4 , so dass der Ansatz 12,56 Mio. betragen würden.

Absolut	Orientierungsdaten			
2023	2024	2025	2026	2027
in Mio. €	in %			

Einzahlungen / Erträge

Summe der Einzahlungen aus Steuern (brutto)	31.858	+3,9	+5,9	+4,4	+3,2
davon:					
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.931	+5,5	+6,9	+5,5	+4,4
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.922	+4,8	+2,9	+1,9	+1,9
Gewerbesteuer (brutto)	15.947	+3,4	+6,7	+4,8	+3,1
Grundsteuer A und B	4.058	+1,2	+1,2	+1,2	+1,1

Dem widersprechen würden aber die Durchschnittsberechnungen der vergangenen Jahre.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Dem Ansatz beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurde eine Verteilungssumme von 10,477 Mrd. € bei einem Verteilungsschlüssel von 0,0007328 zugrunde gelegt.

Dem Ansatz beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurde eine Verteilungssumme von 2,014 Mrd. € bei einem Verteilungsschlüssel von 0,000641986 zugrunde gelegt.

Der Anteil der Einkommenssteuer steigt gegenüber dem Ansatz 2024

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 2023 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 5.687.745 € veranschlagt. Die Zuwendungen verringern sich deutlich gegenüber dem Vorjahr, da in 23 noch 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 130.000 €.



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 4.969.145 €. Die Steigerung ist durch gestiegene Gebühren begründet. Die Steigerungen (weniger Ertrag Altpapier) kann von der Gemeinde Altenberge nicht beeinflusst werden. Die Abwassergebühren steigen basierend auf den steigenden Kosten und einer Neukalkulation an. 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 2.003.940 €. Der Ansatz verringert sich, da im Jahr 24 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 537.310 €. Die Kostenerstattungen und -umlagen steigen gegenüber 2023. Die Steigerung resultiert aus der Erstattung der Jugendamtspauschale vom Kreis (ca. 320 Tsd. Euro)

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 634.710 €. Gegenüber dem Ansatz 2024 ist eine deutliche Verringerung erkennbar. Begründet ist dies durch den Sachverhalt, dass nach der Berechnungsmethode für die Rückstellungen für die Kreisumlage im Jahr 2024 kein Ertrag aus der Auflösung ermittelt werden kann.

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



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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 Jugendamtszuschale die Steuereinnahmen aus der GFG-Berechnung 2024 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 2023) und im aktuellen Planjahr ertragsmäßig aufgelöst.

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

1	Gewerbesteuer (netto = abzgl. Gewerbesteuerumlage)			
1.1	Berechnete Gewerbesteuerkraft		10.669.800	→ Haushaltsplanung
1.2	Gewerbesteuereinzahlung GFG 1		6.199.940	→ lt. GFG 1. Modellrechnung
1.3	Gewerbesteuereinzahlung GFG 2		5.040.223	
1.4	Ausgleichszulage Gewerbesteuerausgleichsgesetz (Häftig)		0	→ lt. GFG Arbeitskreisrechnung
1.4	Berechnete Gewerbesteuerkraft	2023	11.240.163	→ Formel: (1.1 + 1.2)
1.5	Unterschiedsbetrag Gewerbesteuer zur Steuerkraft laut GFG	2023	570.363	→ Formel: (1.4 - 1.1)
2	Grundsteuer A + B			
2.1	Berechnete Grundsteuer A + B		2.140.650	→ Haushaltsplanung
2.2	Grundsteuer A + B GFG 1		1.080.816	→ lt. GFG 1. Modellrechnung
2.3	Grundsteuer A + B GFG 2		1.091.065	→ lt. GFG 1. Modellrechnung
2.4	Berechnete Grundsteuer A + B	2023	2.171.882	→ Formel: (2.2 + 2.3)
2.5	Unterschiedsbetrag Grundsteuer A + B zur Steuerkraft laut GFG	2023	31.232	→ Formel: (2.4 - 2.1)
3	ELAG			
3.1	Berechnet ELAG (lt. Modellrechnung)		0	→ Haushaltsplanung
3.2	ELAG lt. GFG		0	→ lt. GFG 1. Modellrechnung
3.3	Berechnete ELAG	2023	0	→ Formel (= 3.2)
3.4	Unterschiedsbetrag ELAG laut GFG	2023	0	→ Formel: (3.3 - 3.1)
4	Anteil EK, Umst. und Komp.			
4.1	Berechnet Anteil EK, Umst. und Komp.		9.724.200	→ Haushaltsplanung
4.2	Anteil EK, Umst. und Komp. lt. GFG		8.789.617	→ lt. GFG 1. Modellrechnung
4.3	Berechnete Anteil EK, Umst. und Komp.	2023	8.789.617	→ Formel (= 4.2)
4.4	Unterschiedsbetrag Anteil EK, Umst. und Komp. laut GFG	2023	-934.583	→ Formel: (4.3 - 4.1)
5	Zusammenfassung			
5.1	Unterschiedsbetrag Gewerbesteuer	2022	570.363	→ Formel (= 1.5)
5.2	Unterschiedsbetrag Grundsteuer A + B	2022	31.232	→ Formel (= 2.5)
5.3	Unterschiedsbetrag ELAG	2022	0	→ Formel (= 3.4)
5.4	Unterschiedsbetrag Anteil EK, Umst. und Komp.	2022	-934.583	→ Formel (= 4.4)
5.6	Gesamt	2022	-332.989	→ Formel (Summe 5.1 bis 5.4)
	Hebesatz Kreisumlage allgemein (ggf. in Planung benannt)	2023	32,00%	→ Einbringung Haushalt Kreis
	Hebesatz Kreisumlage Jugendamt (ggf. in Planung benannt)	2023	27,00%	→ Einbringung Haushalt Kreis
	Summe	2022	59,00%	
6	Berechnung Rückstellungsbetrag			
6.1	Unterschiedsbetrag zur Steuerkraft laut GFG	2023	-332.989 €	→ Formel (= 5.6)
6.2	Einstellung in die Rückstellungen	2022	-196.463 €	→ Formel (6.1 X Hebesatz gesamt 55,4%)
6.3	Inanspruchnahme der Rückstellung in	2023	-196.463 €	→ 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 2024 keinen Ansatz.

4.6.2 Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen gehören Zinserträge und Erträge aus Beteiligungen. Im Jahr 2024 werden für die Gemeinde Altenberge ein minimaler Finanzertrag eingeplant.

4.6.3 Außerordentliche Erträge

Außerordentliche Erträge werden im Jahr 2024 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 5.379.200 €. 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 Ansatz für die Personalaufwendungen beträgt 13,06 % 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 481.000 €. Der Wert wird durch die Berechnungen der Versorgungskasse bestimmt und ist nicht beeinflussbar.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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 7.901.740 €. Gegenüber dem Haushaltsansatz 2023 verringern sich die Kosten um rd. 600 TSD 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. Es bleibt in der Zukunft abzuwarten, was passiert, wenn die Preisbremsen wegfallen und die entsprechende UST angehoben wird.

Zudem sind einige Instandsetzungsmaßnahmen an den gemeindeeigenen Gebäuden durchzuführen.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Instandsetzungsmaßnahmen Gebäude	
Gebäude	Ansatz
Allgemeines:	9.000,00 €
Am Eschhuesbach 1A:	1.500,00 €
Am Eschhuesbach 1B:	1.500,00 €
Am Eschhuesbach 3A:	1.500,00 €
Am Eschhuesbach 3B:	1.500,00 €
Am Hang 5:	32.500,00 €
Angemietete Objekte:	30.000,00 €
Auf dem Paschhügel 15:	1.500,00 €
Auf dem Paschhügel 17:	1.500,00 €
Aussegnungshalle:	11.000,00 €
Bahnhofstraße 13:	1.500,00 €
Bahnhofstraße 18A:	175.000,00 €
Bahnhofstraße 18B:	175.000,00 €
Bahnhofstraße 18C:	7.500,00 €
Bahnhofstraße 18D:	7.500,00 €
Bauhof:	6.000,00 €
Boakenstiege 20:	1.500,00 €
Borndalschule:	25.000,00 €
Bürgerhaus:	42.500,00 €
Eisenbahnstraße 2A:	1.500,00 €
Eisenbahnstraße 2B:	1.500,00 €
Eiskeller:	3.500,00 €
Eisscholle:	1.500,00 €
Feuerwehr Gerätehaus:	40.000,00 €
Friedensweg 2:	23.500,00 €
Gaststätte Bürgerhaus:	8.000,00 €
Johannesschule:	8.000,00 €
Kita am Sportplatz	2.500,00 €
Königstraße 22:	1.500,00 €
Königstraße 9a:	2.000,00 €
Lindenstraße 19A:	1.500,00 €
Lindenstraße 19B:	7.500,00 €
Lindenstraße 8:	2.000,00 €
Posthoek 2:	13.000,00 €
Rathaus:	8.000,00 €
Sporthalle Gooiker Platz:	259.000,00 €
Sporthalle Gooiker Platz Mensa:	1.500,00 €
Turnhalle Grüner Weg:	27.500,00 €
Zur Teichstraße 2:	1.500,00 €
Treffpunkt: (zur Zeit Mensa)	1.000,00 €
Sümpelmann:	2.000,00 €
Summe	951.000,00 €



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Die Beratungsleistungen werden in 24 geringer veranschlagt. Sie sind aber unabweisbar 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 zeitliche Verschiebungen, die aber wiederum einen größeren Schaden verursachen könnten.

4.6.4.4 Bilanzielle Abschreibungen

Im bisherigen kameralen Haushalt wurden Wertminderungen für das Anlagevermögen nur in kostenrechnenden Einrichtungen durch Abschreibungen erfasst. Nach dem Ressourcenverbrauchskonzept des NKF ist die Darstellung für das gesamte Anlagevermögen der Gemeinde erforderlich. Die Ermittlung erfolgt in der Anlagenbuchhaltung. Es handelt sich hierbei um Abschreibungen auf Gebäude, Infrastrukturvermögen, Fahrzeugen sowie der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Der Ansatz für die Abschreibungen beträgt 3.081.00 €. Der Wert basiert auf den Daten der Anlagenbuchhaltung 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, Gewerbesteuerumlage und die Kreisumlage. Der Ansatz beträgt 18.149.535 € und ist somit der größte Anteil an den ordentlichen Aufwendungen.

Als größte Einzelaufwandsposition verbirgt sich hier die Kreisumlage und die Mehrbelastung Jugendamt (Jugendamtspauschale). Zusammen liegt der Ansatz bei 13.603.000 € und somit deutlich über dem Vorjahresansatz. Begründet ist dieser Sachverhalt durch die gestiegene Steuermesskraft im GFG 2024 und den deutlich gestiegenen Hebesätzen.

Der Hebesatz für die Kreisumlage ist zum Vorjahr um 4,5 Prozentpunkte gestiegen. Der Satz für die Jugendamtspauschale ist um 1,96 Prozentpunkte gestiegen.

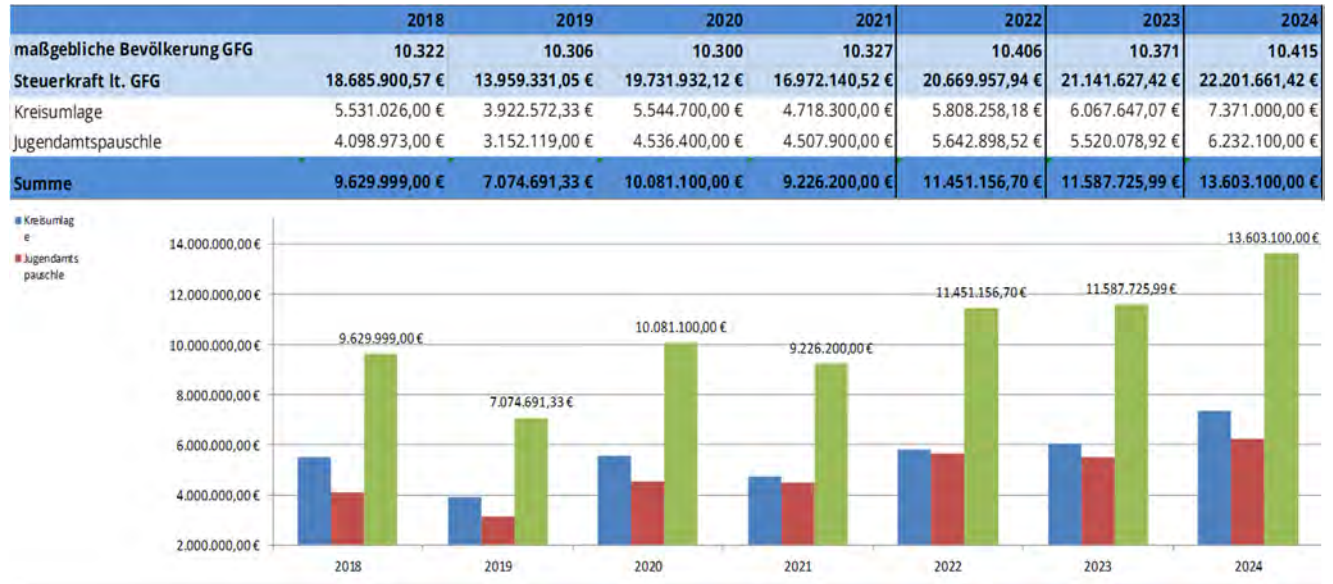
Erläuterungen sind auch dem Punkt 4.6 des Vorberichtes zu entnehmen.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

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.



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.

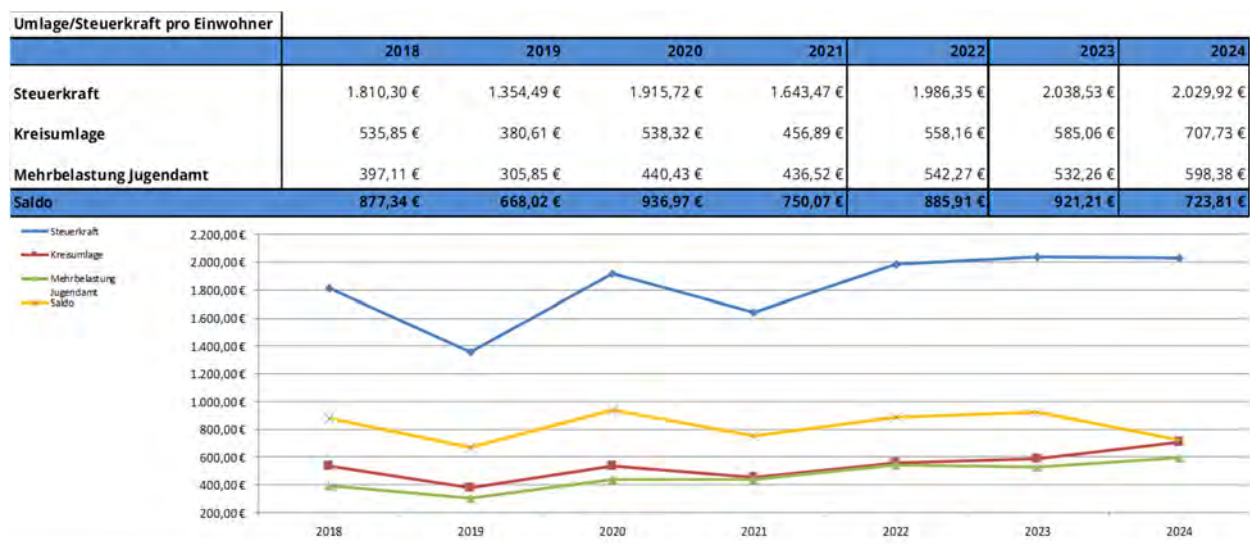


Abb.: Kreisumlage und Mehrbelastung Jugendamt pro Einwohner

Die Steigerungen sind deutlich zu erkennen. Der Saldo der pro Einwohner verfügbaren Steuerkraft sinkt um ca. 200,-- Euro.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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



Abb.: Kreisumlage und Mehrbelastung Jugendamt pro 1 € Steuerkraft

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.



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, Bürobe-
darf, Verfügungsmittel etc. Der Ansatz beläuft sich im Jahre 2024 auf 5.724.340 €.

Der Ansatz liegt deutlich unter dem Ansatz von 2023, da der größte Teil der Aufwen-
dungen für den Glasfaserausbau nicht mehr veranschlagt werden müssen.

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

Im Vergleich zum Jahr 22 sind deutliche Steigerungen erkennbar. Zum einen kom-
men die gestiegenen Mietkosten im Zusammenhang mit den Flüchtlingen zum Tra-
gen. Gegenüber dem Vorjahr beträgt die Steigerung 300.000 Euro und gegenüber 22
(Zeit vor dem Ukrainekrieg) 400.000 Euro. Eine Entspannung ist auch noch nicht in
Sicht. Im Jahr 24 wird die Containeranlage fertiggestellt. Evtl. besteht dann die Mög-
lichkeit, sich von einigen Mietobjekten zu trennen.

4.6.4.7 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen wurden aufgrund der derzeit geltenden Konditionen veranschlagt. Der
Ansatz beläuft sich auf 470.750 €. Die Steigerung ist der momentanen Situation in
den Finanzmärkten geschuldet. Diese Steigerung ist der Kreditierung für den Schul-
neubau geschuldet. Inwieweit sich der Kapital- und Finanzmarkt weiterentwickelt
kann zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht abgesehen werden. In den Folgejahren wer-
den die Zinsbelastungen noch weiter ansteigen, da auch der Eigenanteil des Rathaus-
neubaus kreditiert werden muss. Da aber weder die Fördergelder noch die Aus-
schreibungsergebnisse vorliegen, kann hierzu noch keine Aussage getroffen werden.
Bzgl. der Förderlandschaft ist momentan alles ungewiss. Die aufgenommenen Kre-
dite 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.

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 36.224.365 € stehen Auszahlungen von 37.895.756 € gegenüber, so dass der cash-flow aus der lfd. Verwaltungstätigkeit **-1.671.400 €** beträgt.

4.7.2 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Den Einzahlungen in Höhe von 4.792.390 € (Zuweisungen, Beiträge, Veräußerungen) stehen Auszahlungen in Höhe von 15.134.910 € gegenüber, so dass im Planansatz der cash-flow der Investitionstätigkeit **-10.342.520 €** beträgt. Der cash-flow der Investitionstätigkeit ist auch gleichzeitig das Limit für Investitionskredite.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Die folgende Aufstellung zeigt einige der geplanten Investitionen in 2024

Investitionsauszahlungen		
"Top 10" der Maßnahmen mit Gesamtkosten in 2024 (Fortgeschriebener Ansatz):		
Projekt / Maßnahme	Bezeichnung	Fortg. Ansatz 2024
2	Schulumbau / Erweiterung Borndalschule / Ludgerischule	5.000.000,00
1	IHK (Integriertes Handlungskonzept) Altenberge 2030	3.233.400,00
24	Gewerbegebiet Altenberge Süd II	3.017.750,00
26	Kanalerneuerung Alter Münsterweg	1.870.000,00
12	Fuhrpark Bauhof	335.000,00
25	Kanalerneuerung Buchenallee	300.000,00
11	Fuhrpark Feuerwehr	244.825,00
13	Ausbau der ELadeinfrastruktur	140.000,00
27	Erholungsgebiet Sumpelmann's Teich	135.000,00
911008	AUSLAUFEND JETZT 16 Sanierung Gebäude Bauhof	65.000,00
Gesamtsumme		14.340.975,00

Tabelle : Top 10 Investitionen 2024

Dargestellt werden oben die Top 10 der geplanten Investitionen der Gemeinde Altenberge. An erster Stelle steht hierbei der Schulneubau für den im Jahr 2024 ein Ansatz von 5,0 Mio. Euro veranschlagt wird. Die Mittel aus 23 werden nicht nochmal neu veranschlagt, da der Bau bereits begonnen hat. Die Kreditermächtigung zählt bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgende Jahr. (§96 GO NRW)

Inwieweit alle Maßnahmen entsprechend in 2024 durchgeführt werden können ist sicherlich auch von der momentanen Situation abhängig. (Preissteigerung, Lieferengpässe...)



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Die nachfolgende Grafik zeigt die Top 10 der Maßnahmen mit den Gesamtkosten in der Fortschreibung bis 2033. Die Spalte mit den Kosten beinhaltet folgende Daten:

- Ist-Ergebnisse aller Vorjahre bis 2022 kumuliert
- Fortgeschriebener Ansatz 2023
- Fortgeschriebener Ansatz 2024
- Planungsansätze der nächsten 10 Jahre soweit bekannt

Investitionsauszahlungen "Top 10" der Maßnahmen mit Gesamtkosten bis 2034		
Projekt / Maßnahme		
1	IHK (Integriertes Handlungskonzept) Altenberge 2030	16.909.225,97
2	Schulumbau / Erweiterung Borndalschule / Ludgerischule	25.135.577,60
24	Gewerbegebiet Altenberge Süd II	3.017.750,00
26	Kanalerneuerung Alter Münsterweg	1.870.000,00
10	Gewerbegebiet Kümper V	1.597.119,23
7009421	AUSLAUFEND Schmutzwasserableitung Altenberge West Kanal	1.287.507,08
6309604	AUSLAUFEND Ausbau Eisenbahnstraße	430.420,02
12	Fuhrpark Bauhof	335.000,00
5	Wohnbaugebiet Bahnhofshügel	327.291,38
25	Kanalerneuerung Buchenallee	300.000,00
Gesamtsumme		51.209.891,28

Tabelle: Top 10 Maßnahmen bis 2032



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Die folgende Tabelle zeigt Einzelinvestitionen in den Produkten.

Einzelinvestitionen		
Produkt	Maßnahme	Betrag
01.01.03.00 Zentrale Dienste / Organisation / Recht	BGA	20.500,00 €
	GWG	10.000,00 €
01.01.06.00 Gebäudemanagement	mobile Trennwände (Notunterkunft)	150.000,00 €
	Akku-Geräte/elekt. Sackkarre	6.000,00 €
	Rasenmähertraktor	45.000,00 €
	GWG (Hausmeister, Übergangsheim...)	11.000,00 €
	Neubau Rathaus	2.963.400,00 €
01.01.08.00 Bauhof	Abfallbox Schreinerei	1.000,00 €
	mobiler Arbeitsplatz Schreinerei	5.000,00 €
	Schlepper / Ersatz für New Holland Schlepper	197.000,00 €
	Arbeitsplattform mit Tragrahmen für Schlepper	19.000,00 €
	Kastenfahrzeug / Ersatz für Ford Transit ST QE 272	50.000,00 €
	Pumptankanhänger PTW2700	31.000,00 €
	Gießarm GA3	11.000,00 €
	Gestrüpmähkopf GMK12 für DUA 700 Unimog	14.500,00 €
	Abbruchsortiergreifer für Bagger	7.500,00 €
	Boxen für Fahrzeuge (Materialsicherung auf dem Fahrzeug)	5.000,00 €
	Divers BGA	8.300,00 €
	Anschaffung von Maschinen mit Akkubetrieb (Heckenschere pp.)	6.950,00 €
	Pauschale für Neu- und Ersatzbeschaffungen der tägl. benötigten M	8.000,00 €
	Abriss- und Anbau Fahrzeughalle	65.000,00 €
02.03.01.00 Brand- und Katastrophenschutz	Software für Fireboard für das Abarbeiten von Flächenlagen und G	6.000,00 €
	Software für Umstellung auf Glasfaser.	1.000,00 €
	Feuerwehr-Online-Bibliothek.	300,00 €
	Aktuelle Beameranlage lässt sich nicht mit derzeitiger Windows-Ver	1.000,00 €
	Fahrzeug	244.825,00 €
	Werkzeugset für Türöffnungswerkzeug	3.000,00 €
	Gitterrollwagen inkl. Schienen-Set	3.000,00 €
	Patch-Maschine für Kleiderkammer	2.500,00 €
	Hardware (Surface) für Großschadenslagen	2.000,00 €
	Gordon Rescue Schachttretung	1.500,00 €
	Hardware für Leiter der Wehr und Stellvertreter	4.000,00 €
	20 Stück Komposit Atemluftflaschen (Umstellung von Stahl auf Kur	11.000,00 €
	15 Stück Funkmeldeempfänger: 6.800 €	6.800,00 €
	Pavillion (Regenschutz im Einsatz)	200,00 €
	Klappbank kurz für Pavillion	300,00 €
	Glasbohrer-Set für Fensterscheiben	100,00 €
	Totmannwarner	2.580,00 €
	Stahlschrank für Übungsmaterial	600,00 €
	Labelprinter für Kleiderkammer	600,00 €
	Kleingebinde-Auffangwanne für Gefahrstoffe	500,00 €
	Starthilfegerät	1.000,00 €



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Einzelinvestitionen		
Produkt	Maßnahme	Betrag
03.01.01.00 Johannes Grundschule	Schuleneubau (+Restübernahme aus 2023)	5.000.000,00 €
	Neuer Verwaltungsserver ca. 6.000 € nach Auskunft KAAW	6.000,00 €
	- Mobiliar: 50 Stühle, 25 Tische, Testausstattung im Hinblick auf die	24.000,00 €
03.02.01.00 Borndal Grundschule	Neuer Verwaltungsserver ca. 6.000 € nach Auskunft KAAW	6.000,00 €
	Bürostühle, Spielzeughütte OGS	4.000,00 €
11.02.01.00 Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen	Absperrblasen für Rohre und Kanäle	2.500,00 €
	Doppelschleifstein	1.200,00 €
	Mähroboter für RRB mit steilen Kanten (inkl. Insektenscheuche)	40.000,00 €
	mobile Kran- Anlage für PW	5.000,00 €
	Notstromaggregat 110 kva für Blackout	40.000,00 €
	Küchenzeile	4.000,00 €
	Jalousien	2.000,00 €
	Kanalbaumaßnahmen (Kanalerneuerungen)	1.620.000,00 €
12.01.02.00 Bau öffentlichen Verkehrsflächen, -anlagen	Ausbau Ladestationen	140.000,00 €
	Straßenbeleuchtung	60.000,00 €
	Neuanlage Parkplatz (altes Kino)	50.000,00 €
	Straßenbau	770.000,00 €
13.01.01.00 Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen	Planung/Umsetzung Sümpelmann	135.000,00 €
13.03.01.00 Friedhof	neue Fläche Rasenreihengrab	20.000,00 €

4.7.3 Investitionseinzahlungen

Die Investitionseinzahlungen werden für die Gemeinde Altenberge mit 4.792.390 € veranschlagt. Hierzu zählen die Zuwendungen für Investitionstätigkeiten mit einem Wert von 1.457.200 €. Davon entfallen auf die Investitionspauschale 1.063.200 €, auf die Feuerschutzpauschale 40.000 € und die Sportstättenpauschale 60.000 €. Zuwendung für den Neubau der Schule bzw. andere städtebaulichen Maßnahmen (zu denen es noch keinen Zuwendungsbescheid gibt) wurden in der Planung nicht berücksichtigt, da die Planung mit Vorsicht betrieben wurde. D. h. das Förderungen das Kreditvolumen sicherlich noch senken werden. In der Investitionsplanung der Gemeinde Altenberge wird momentan die max. Belastung dargestellt.

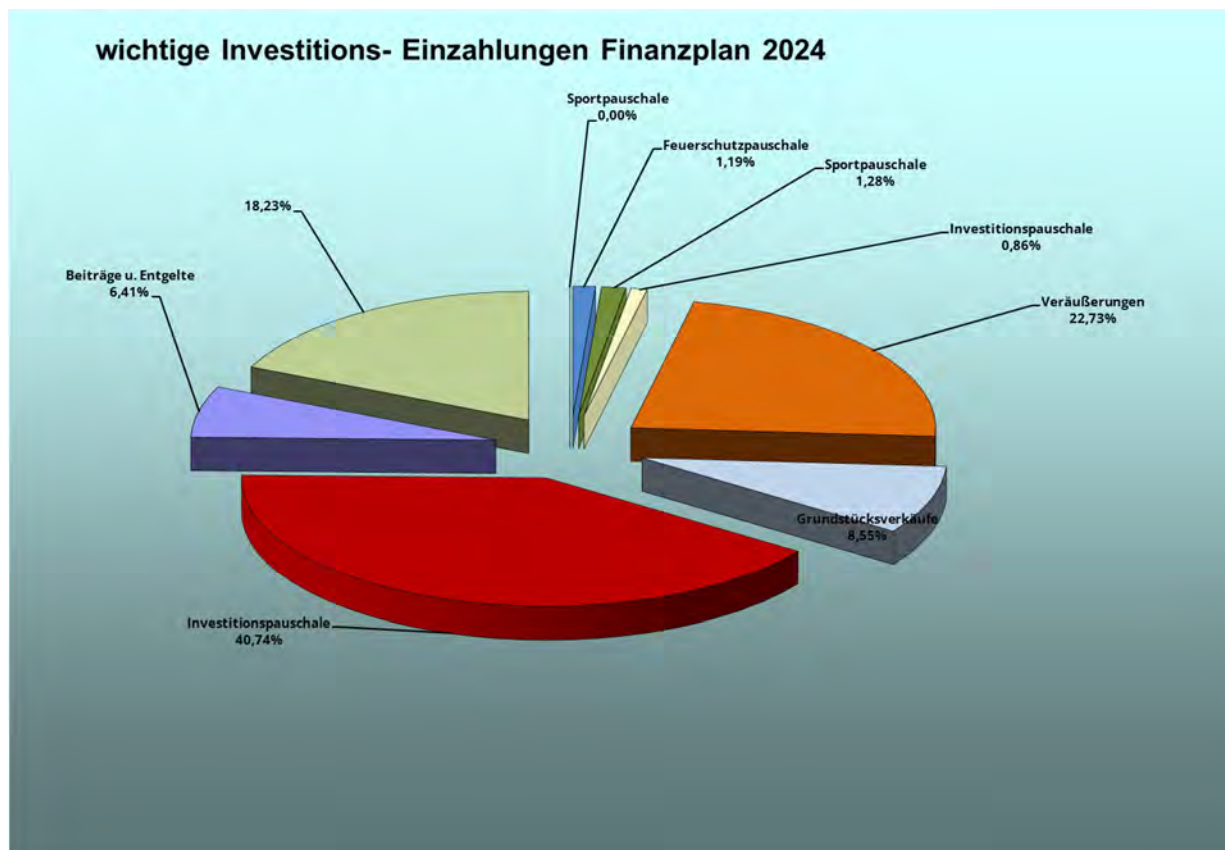


Abb. : Wichtige Einzahlungen Finanzplan

Der Glasfaserausbau ist in diesen Grafiken nicht mitberücksichtigt worden, da er im Aufwand und Ertrag abgebildet wird.

4.7.4 Investitionsauszahlungen

Die Investitionsauszahlungen werden für die Gemeinde Altenberge mit 15.134.910 € 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 2024



Zudem enthält die Position auch noch den Grunderwerb für den späteren Verkauf. Hier sind insgesamt rd. 6,2 Mio. Euro veranschlagt worden. Da es sich bei diesen Positionen um Anlagen des Umlaufvermögens handelt, können diese auch über einen Liquiditätskredit finanziert werden. Die Konditionen für Liquiditätskredite sind deutlich günstiger als für Investitionskredite. Die Tilgung erfolgt zu einem bestimmten Zeitpunkt. Die Laufzeit beträgt max. 5 Jahre. Da diese Grundstücke im Zeitablauf wieder veräußert werden sollen, ist somit eine Steuerung für das Zusammenspiel von Erlös aus dem Verkauf und der Tilgung gut abbildbar.

Aber auch im Bereich der Liquiditätskredite haben sich die Konditionen deutlich verschlechtert. Sollte man diese Finanzierungsform wählen, muss genau abgestimmt werden, dass das Rückzahlungsdatum mit den entsprechenden Eingängen der Verkaufszahlungen übereinstimmt, so dass das Risiko sehr gut kalkulierbar ist. Mitte 2022 konnte man bei Liquiditätskrediten noch von einer Null-Prozent-Finanzierung ausgehen.

Die folgende Darstellung zeigt auch in diesem Bereich die Veränderung.

Kassenkredite

Rechtsverbindlich angebotene Zinsspannen auf komuno seit KW 43

Kassen/Liquiditätskredit	Zinssätze (in % p.a.)	Kreditbeträge (in Mio. Euro)
1 Monat	4,05 – 4,16	2,00 – 40,00
3 Monate	4,10 – 4,26	4,90 – 70,00
6 Monate	4,22 – 4,34	3,00 – 7,00
1 Jahr	4,05 – 4,40	2,00 – 70,00
1 – 5 Jahre	3,94 – 4,40	5,00

Investitionskredite

Rechtsverbindlich angebotene Zinsspannen auf komuno seit KW 43

Investitionskredit	Zinssätze (in % p.a.)	Kreditbeträge (in Mio. Euro)
10 Jahre	3,42 – 4,33	0,16 – 49,23
20 Jahre	3,63 – 4,57	0,75 – 34,61
30 Jahre	3,83 – 4,49	1,00 – 34,61

Zinsindikation für Investitionskredite für die KW 49

Zinsbindung	Zinsindikation (in % p.a.)	Veränderung zur Vorwoche (in BP)
0,5 Jahre	3,781	-25,7
1 Jahr	4,138	-25,7
5 Jahre	3,310	-32,1
10 Jahre	3,434	-25,4
15 Jahre	3,662	-22,3
20 Jahre	3,681	-20,2
30 Jahre	3,779	-18,6



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

Für die Refinanzierung (Kredittilgung) im Rahmen des Schulneubaus, kann zukünftig die Schulpauschale in Höhe von 300.000 Euro zur Kredittilgung angesetzt werden. Momentan geht die Gemeinde davon aus, einen Kredit über eine recht lange Laufzeit abzuschließen, so dass die Refinanzierung gesichert ist.

Die folgende Grafik zeigt die geplanten Investitionen im Jahr 2024.

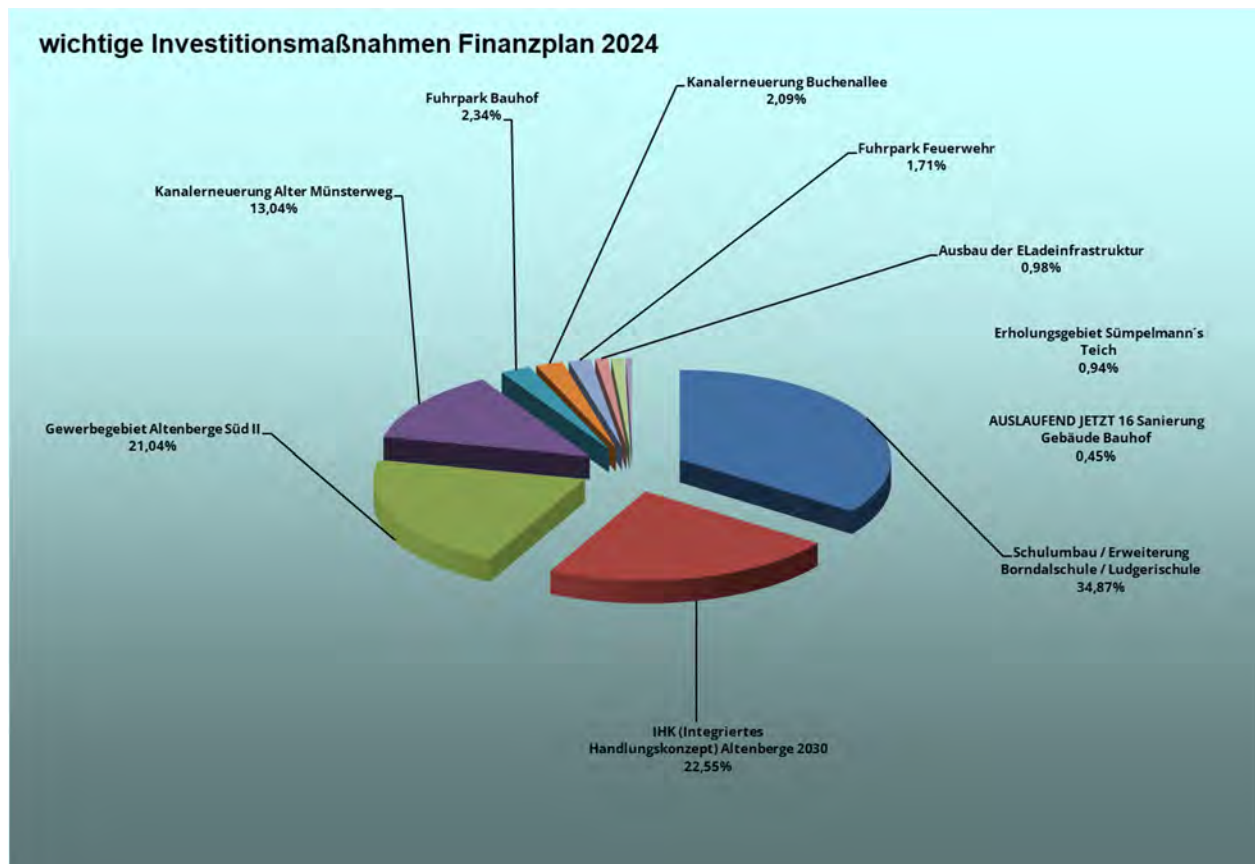


Abb. 8: Wichtige Investitionsmaßnahmen Finanzplan



4.7.5 Finanzierungstätigkeit

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit werden mit 29.010.605 € veranschlagt, die Auszahlungen mit 494.600 € (Tilgung), so dass ein Finanzierungssaldo von 28.516.005 € 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 nicht vorgesehen, da ausreichend liquide Mittel aus 2023 zur Verfügung stehen.
- Die Schuldendarstellung im Haushalt 2024 stellt Ist-Zustand dar. Neue Kredite sind in der Darstellung noch nicht berücksichtigt.
- Mögliche Zuwendungen und Einnahmepositionen sind hierbei nicht berücksichtigt worden.

Im Rahmen des soz. Wohnungsbaus werden Mieterträge erzielt, im Bereich Abwasser erfolgt eine Neukalkulation zur Refinanzierung und diverse Fördermöglichkeiten und Verkaufserlöse können zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht beziffert werden.

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 Inanspruchnahme ist aber erst



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



möglich, wenn die Kostenaufstellung komplett ausgearbeitet ist (incl. Ausschreibungsergebnisse). Ist auch mit anderen Förderprogrammen kombinierbar. Im Folgenden wird diese Möglichkeit kurz skizziert. Die Zinsbindung beläuft sich auf 10 Jahre. Es handelt sich nur um eine grobe Darstellung um die Möglichkeiten aufzuzeigen.

Da aber noch einige weitere große Projekte anstehen bedarf es einem speziellen Controlling um diese Situation im Auge zu behalten und immer wieder neu zu bewerten. Durch die Zinsbindung von 10 Jahren hat man auch das Risiko der Entwicklung über 30 Jahre. Die Finanzierung ist nach 30 Jahren abgeschlossen und somit vor der Nutzungsdauer der Schule.

Die folgenden Darstellungen zeigen die modellhaft die zukünftigen Belastungen durch die Projekte.

Der Schulneubau in der Tilgungsfreien Zeit:

	Tilgungsfreie Zeit					Zwischensumme nach tilgungsfreier Zeit
	2023	2024	2025	2026	2027	
I. Finanzierung						
Auszahlung						
Tilgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Zinsen	28.057,25 €	460.657,25 €	607.123,25 €	607.123,25 €	607.123,25 €	
Finanzierungssaldo I	28.057,25 €	460.657,25 €	607.123,25 €	607.123,25 €	607.123,25 €	
Einzahlungen						
Schulpauschale						
Finanzierungssaldo II	28.057,25 €	460.657,25 €	607.123,25 €	607.123,25 €	607.123,25 €	
zweckgeb. Einzahlungen						
Zinsertrag + Schulpauschale			-300.000,00 €	-300.000,00 €	-300.000,00 €	
Finanzierungssaldo III	0,00 €	0,00 €	-300.000,00 €	-300.000,00 €	-300.000,00 €	-900.000,00 €

	Tilgung bis zum Ende der Zinsbindung					Restschuld: 17.409.749,11 €
	2028	2029	2030	2031	2032	2033
I. Finanzierung						
Auszahlung						
Tilgung	117.271,01 €	677.271,01 €	866.871,01 €	866.871,01 €	866.871,01 €	866.871,01 €
Zinsen	606.702,39 €	599.091,10 €	578.467,82 €	554.182,89 €	529.897,96 €	505.613,03 €
Finanzierungssaldo I	723.973,39 €	1.276.362,10 €	1.445.338,82 €	1.421.053,89 €	1.396.768,96 €	1.372.484,03 €
Einzahlungen						
Schulpauschale	-300.000,00 €	-300.000,00 €	-300.000,00 €	-300.000,00 €	-300.000,00 €	-300.000,00 €
Finanzierungssaldo II	423.973,39 €	976.362,10 €	1.145.338,82 €	1.121.053,89 €	1.096.768,96 €	1.072.484,03 €
zweckgeb. Einzahlungen						
Zinsertrag + Schulpauschale	-150.000,00 €	-150.000,00 €	-150.000,00 €	-150.000,00 €	-150.000,00 €	-150.000,00 €
Finanzierungssaldo III	273.973,39 €	826.362,10 €	995.338,82 €	971.053,89 €	946.768,96 €	922.484,03 €
Verringerung Tilgung best. Kredite (informativ)		-81.164,10 €	-127.684,66 €	-183.507,52 €	-182.090,26 €	-184.593,68 €
fiktiver Finanzierungssaldo IV	273.973,39 €	745.198,00 €	867.654,16 €	787.546,37 €	764.678,70 €	737.890,35 €



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Im Folgenden die Einzelbetrachtung Teil 1

Darlehensbetrag	1.951.350,00 €	Moderne Schule	Zins 2,85%
	1.951.350,00 €	Förderkredit KfW (abzgl. Tilgungszuschuss von 254.650 Euro)	Zins 0,59%
0	- €		

		(Zins + Tilgung)	Zins	Tilgung	Darlehensrest	Schulpauschale
Durchschnitt		107.071,38 €	15.453,41 €	91.617,97 €		
Jahr 1	31.12.2023	28.057,25 €	28.057,25 €	0,00 €	2.931.775,14 €	
Jahr 2	31.12.2024	28.057,25 €	28.057,25 €	0,00 €	2.931.775,14 €	
Jahr 3	31.12.2025	28.057,25 €	28.057,25 €	0,00 €	2.931.775,14 €	-28.057,25 €
Jahr 4	31.12.2026	28.057,25 €	28.057,25 €	0,00 €	2.931.775,14 €	-28.057,25 €
Jahr 5	31.12.2027	28.057,25 €	28.057,25 €	0,00 €	2.931.775,14 €	-28.057,25 €
Jahr 6	31.12.2028	144.907,39 €	27.636,39 €	117.271,01 €	2.814.504,13 €	-144.907,39 €
Jahr 7	31.12.2029	143.785,10 €	26.514,10 €	117.271,01 €	2.697.233,13 €	-143.785,10 €
Jahr 8	31.12.2030	142.662,81 €	25.391,81 €	117.271,01 €	2.579.962,12 €	-142.662,81 €
Jahr 9	31.12.2031	141.540,52 €	24.269,52 €	117.271,01 €	2.462.691,12 €	-141.540,52 €
Jahr 10	31.12.2032	140.418,23 €	23.147,23 €	117.271,01 €	2.345.420,11 €	-140.418,23 €
Jahr 11	31.12.2033	139.295,94 €	22.024,94 €	117.271,01 €	2.228.149,11 €	-139.295,94 €
Jahr 12	31.12.2034	138.173,65 €	20.902,65 €	117.271,01 €	2.110.878,10 €	-138.173,65 €
Jahr 13	31.12.2035	137.051,36 €	19.780,36 €	117.271,01 €	1.993.607,10 €	-137.051,36 €
Jahr 14	31.12.2036	135.929,07 €	18.658,07 €	117.271,01 €	1.876.336,09 €	-135.929,07 €
Jahr 15	31.12.2037	134.806,78 €	17.535,78 €	117.271,01 €	1.759.065,08 €	-134.806,78 €
Jahr 16	31.12.2038	133.684,49 €	16.413,49 €	117.271,01 €	1.641.794,08 €	-133.684,49 €
Jahr 17	31.12.2039	132.562,20 €	15.291,20 €	117.271,01 €	1.524.523,07 €	-132.562,20 €
Jahr 18	31.12.2040	131.439,91 €	14.168,91 €	117.271,01 €	1.407.252,07 €	-131.439,91 €
Jahr 19	31.12.2041	130.317,63 €	13.046,62 €	117.271,01 €	1.289.981,06 €	-130.317,63 €
Jahr 20	31.12.2042	129.195,34 €	11.924,33 €	117.271,01 €	1.172.710,06 €	-129.195,34 €
Jahr 21	31.12.2043	128.073,05 €	10.802,04 €	117.271,01 €	1.055.439,05 €	-128.073,05 €
Jahr 22	31.12.2044	126.950,76 €	9.679,75 €	117.271,01 €	938.168,04 €	-126.950,76 €
Jahr 23	31.12.2045	125.828,47 €	8.557,46 €	117.271,01 €	820.897,04 €	-125.828,47 €
Jahr 24	31.12.2046	124.706,18 €	7.435,17 €	117.271,01 €	703.626,03 €	-124.706,18 €
Jahr 25	31.12.2047	123.583,89 €	6.312,88 €	117.271,01 €	586.355,03 €	-123.583,89 €
Jahr 26	31.12.2048	122.461,60 €	5.190,59 €	117.271,01 €	469.084,02 €	-122.461,60 €
Jahr 27	31.12.2049	121.339,31 €	4.068,30 €	117.271,01 €	351.813,02 €	-121.339,31 €
Jahr 28	31.12.2050	120.217,02 €	2.946,01 €	117.271,01 €	234.542,01 €	-120.217,02 €
Jahr 29	31.12.2051	119.094,73 €	1.823,72 €	117.271,01 €	117.271,01 €	-119.094,73 €
Jahr 30	31.12.2052	117.972,44 €	701,43 €	117.271,01 €	0,00 €	-117.972,44 €
Jahr 31	31.12.2053	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahr 32	31.12.2054	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt		3.426.284,10 €	494.508,96 €	2.931.775,14 €		



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Teil 2

Darlehensbetrag	7.000.000,00 €	Moderne Schule	Zins 2,85%
	7.000.000,00 €	KommunalInvest Plus	Zins 3,33%
0	- €		

		(Zins + Tilgung)	Zins	Tilgung	Darlehensrest	Schulpauschale
Durchschnitt		675.767,97 €	238.267,97 €	437.500,00 €		
Jahr 1	31.12.2024	432.600,00 €	432.600,00 €	0,00 €	14.000.000,00 €	
Jahr 2	31.12.2025	432.600,00 €	432.600,00 €	0,00 €	14.000.000,00 €	
Jahr 3	31.12.2026	432.600,00 €	432.600,00 €	0,00 €	14.000.000,00 €	-432.600,00 €
Jahr 4	31.12.2027	432.600,00 €	432.600,00 €	0,00 €	14.000.000,00 €	-432.600,00 €
Jahr 5	31.12.2028	432.600,00 €	432.600,00 €	0,00 €	14.000.000,00 €	-432.600,00 €
Jahr 6	31.12.2029	986.111,00 €	426.111,00 €	560.000,00 €	13.440.000,00 €	-986.111,00 €
Jahr 7	31.12.2030	968.807,00 €	408.807,00 €	560.000,00 €	12.880.000,00 €	-968.807,00 €
Jahr 8	31.12.2031	951.503,00 €	391.503,00 €	560.000,00 €	12.320.000,00 €	-951.503,00 €
Jahr 9	31.12.2032	934.199,00 €	374.199,00 €	560.000,00 €	11.760.000,00 €	-934.199,00 €
Jahr 10	31.12.2033	916.895,00 €	356.895,00 €	560.000,00 €	11.200.000,00 €	-916.895,00 €
Jahr 11	31.12.2034	899.591,00 €	339.591,00 €	560.000,00 €	10.640.000,00 €	-899.591,00 €
Jahr 12	31.12.2035	882.287,00 €	322.287,00 €	560.000,00 €	10.080.000,00 €	-882.287,00 €
Jahr 13	31.12.2036	864.983,00 €	304.983,00 €	560.000,00 €	9.520.000,00 €	-864.983,00 €
Jahr 14	31.12.2037	847.679,00 €	287.679,00 €	560.000,00 €	8.960.000,00 €	-847.679,00 €
Jahr 15	31.12.2038	830.375,00 €	270.375,00 €	560.000,00 €	8.400.000,00 €	-830.375,00 €
Jahr 16	31.12.2039	813.071,00 €	253.071,00 €	560.000,00 €	7.840.000,00 €	-813.071,00 €
Jahr 17	31.12.2040	795.767,00 €	235.767,00 €	560.000,00 €	7.280.000,00 €	-795.767,00 €
Jahr 18	31.12.2041	778.463,00 €	218.463,00 €	560.000,00 €	6.720.000,00 €	-778.463,00 €
Jahr 19	31.12.2042	761.159,00 €	201.159,00 €	560.000,00 €	6.160.000,00 €	-761.159,00 €
Jahr 20	31.12.2043	743.855,00 €	183.855,00 €	560.000,00 €	5.600.000,00 €	-743.855,00 €
Jahr 21	31.12.2044	726.551,00 €	166.551,00 €	560.000,00 €	5.040.000,00 €	-726.551,00 €
Jahr 22	31.12.2045	709.247,00 €	149.247,00 €	560.000,00 €	4.480.000,00 €	-709.247,00 €
Jahr 23	31.12.2046	691.943,00 €	131.943,00 €	560.000,00 €	3.920.000,00 €	-691.943,00 €
Jahr 24	31.12.2047	674.639,00 €	114.639,00 €	560.000,00 €	3.360.000,00 €	-674.639,00 €
Jahr 25	31.12.2048	657.335,00 €	97.335,00 €	560.000,00 €	2.800.000,00 €	-657.335,00 €
Jahr 26	31.12.2049	640.031,00 €	80.031,00 €	560.000,00 €	2.240.000,00 €	-640.031,00 €
Jahr 27	31.12.2050	622.727,00 €	62.727,00 €	560.000,00 €	1.680.000,00 €	-622.727,00 €
Jahr 28	31.12.2051	605.423,00 €	45.423,00 €	560.000,00 €	1.120.000,00 €	-605.423,00 €
Jahr 29	31.12.2052	588.119,00 €	28.119,00 €	560.000,00 €	560.000,00 €	-588.119,00 €
Jahr 30	31.12.2053	570.815,00 €	10.815,00 €	560.000,00 €	0,00 €	-570.815,00 €
Jahr 31	31.12.2054	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahr 32	31.12.2055	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt		21.624.575,00 €	7.624.575,00 €	14.000.000,00 €		



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Teil 3

Darlehensbetrag	2.370.000,00 €	Moderne Schule	Zins 2,85%
	2.370.000,00 €	KommunalInvest Plus	Zins 3,33%
0	- €		

		(Zins + Tilgung)	Zins	Tilgung	Darlehensrest	Schulpauschale
Durchschnitt		228.795,73 €	80.670,73 €	148.125,00 €		
Jahr 1	31.12.2025	146.466,00 €	146.466,00 €	0,00 €	4.740.000,00 €	
Jahr 2	31.12.2026	146.466,00 €	146.466,00 €	0,00 €	4.740.000,00 €	
Jahr 3	31.12.2027	146.466,00 €	146.466,00 €	0,00 €	4.740.000,00 €	-146.466,00 €
Jahr 4	31.12.2028	146.466,00 €	146.466,00 €	0,00 €	4.740.000,00 €	-146.466,00 €
Jahr 5	31.12.2029	146.466,00 €	146.466,00 €	0,00 €	4.740.000,00 €	-146.466,00 €
Jahr 6	31.12.2030	333.869,01 €	144.269,01 €	189.600,00 €	4.550.400,00 €	-333.869,01 €
Jahr 7	31.12.2031	328.010,37 €	138.410,37 €	189.600,00 €	4.360.800,00 €	-328.010,37 €
Jahr 8	31.12.2032	322.151,73 €	132.551,73 €	189.600,00 €	4.171.200,00 €	-322.151,73 €
Jahr 9	31.12.2033	316.293,09 €	126.693,09 €	189.600,00 €	3.981.600,00 €	-316.293,09 €
Jahr 10	31.12.2034	310.434,45 €	120.834,45 €	189.600,00 €	3.792.000,00 €	-310.434,45 €
Jahr 11	31.12.2035	304.575,81 €	114.975,81 €	189.600,00 €	3.602.400,00 €	-304.575,81 €
Jahr 12	31.12.2036	298.717,17 €	109.117,17 €	189.600,00 €	3.412.800,00 €	-298.717,17 €
Jahr 13	31.12.2037	292.858,53 €	103.258,53 €	189.600,00 €	3.223.200,00 €	-292.858,53 €
Jahr 14	31.12.2038	286.999,89 €	97.399,89 €	189.600,00 €	3.033.600,00 €	-286.999,89 €
Jahr 15	31.12.2039	281.141,25 €	91.541,25 €	189.600,00 €	2.844.000,00 €	-281.141,25 €
Jahr 16	31.12.2040	275.282,61 €	85.682,61 €	189.600,00 €	2.654.400,00 €	-275.282,61 €
Jahr 17	31.12.2041	269.423,97 €	79.823,97 €	189.600,00 €	2.464.800,00 €	-269.423,97 €
Jahr 18	31.12.2042	263.565,33 €	73.965,33 €	189.600,00 €	2.275.200,00 €	-263.565,33 €
Jahr 19	31.12.2043	257.706,69 €	68.106,69 €	189.600,00 €	2.085.600,00 €	-257.706,69 €
Jahr 20	31.12.2044	251.848,05 €	62.248,05 €	189.600,00 €	1.896.000,00 €	-251.848,05 €
Jahr 21	31.12.2045	245.989,41 €	56.389,41 €	189.600,00 €	1.706.400,00 €	-245.989,41 €
Jahr 22	31.12.2046	240.130,77 €	50.530,77 €	189.600,00 €	1.516.800,00 €	-240.130,77 €
Jahr 23	31.12.2047	234.272,13 €	44.672,13 €	189.600,00 €	1.327.200,00 €	-234.272,13 €
Jahr 24	31.12.2048	228.413,49 €	38.813,49 €	189.600,00 €	1.137.600,00 €	-228.413,49 €
Jahr 25	31.12.2049	222.554,85 €	32.954,85 €	189.600,00 €	948.000,00 €	-222.554,85 €
Jahr 26	31.12.2050	216.696,21 €	27.096,21 €	189.600,00 €	758.400,00 €	-216.696,21 €
Jahr 27	31.12.2051	210.837,57 €	21.237,57 €	189.600,00 €	568.800,00 €	-210.837,57 €
Jahr 28	31.12.2052	204.978,93 €	15.378,93 €	189.600,00 €	379.200,00 €	-204.978,93 €
Jahr 29	31.12.2053	199.120,29 €	9.520,29 €	189.600,00 €	189.600,00 €	-199.120,29 €
Jahr 30	31.12.2054	193.261,65 €	3.661,65 €	189.600,00 €	0,00 €	-193.261,65 €
Jahr 31	31.12.2055	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahr 32	31.12.2056	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt		7.321.463,25 €	2.581.463,25 €	4.740.000,00 €		

Im Mittel gesehen, wird der Schulneubau die Gemeinde Altenberge mit ca. 1 Mio. pro Jahr belasten.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Berechnung Finanzierung Rathausbau 2025 (Basisangaben NRW-Bank Kommunal Invest + Kommunal Invest Plus)

Darlehensbetrag		6.805.000,00 €	Kommunal Invest			
			50,00%	LZ 30 Jahre, 5 Jahre tilgungsfrei		Zins 1,16%
			KommunalInvest Plus NRW Bank,			
			50,00%	LZ 30 Jahre 5 Jahre tilgungsfrei		Zins 0,00%
	Tilgungsfreie Zeit					
	2025	2026	2027	2028	2029	Zwischensumme nach tilgungsfreier Zeit
I. Finanzierung						
Auszahlung						
Tilgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Zinsen	39.469,00 €	39.469,00 €	39.469,00 €	39.469,00 €	39.469,00 €	
Finanzierungssaldo I	39.469,00 €	39.469,00 €	39.469,00 €	39.469,00 €	39.469,00 €	
Einzahlungen						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Finanzierungssaldo II	39.469,00 €	39.469,00 €	39.469,00 €	39.469,00 €	39.469,00 €	
zweckgeb. Einzahlungen						
Zinsertrag + Schulpauschale						
Finanzierungssaldo III	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Darlehensbetrag	6.805.000,00 €	Kommunal Invest					Zins	1,16%
		50,00% LZ 30 Jahre, 5 Jahre tilgungsfrei						
		Kommunallinvest Plus NRW Bank,					Zins	0,00%
		50,00% LZ 30 Jahre 5 Jahre tilgungsfrei						
	Tilgung bis zum Ende der Zinsbindung					Restschuld:	5.444.000,00 €	
	2030	2031	2032	2033	2034	2035		
I. Finanzierung								
Auszahlung								
Tilgung	272.200,00 €	272.200,00 €	272.200,00 €	272.200,00 €	272.200,00 €	272.200,00 €		
Zinsen	38.876,97 €	37.298,21 €	35.719,45 €	34.140,69 €	32.561,93 €	30.983,17 €		
Finanzierungssaldo I	311.076,97 €	309.498,21 €	307.919,45 €	306.340,69 €	304.761,93 €	303.183,17 €		
Einzahlungen								
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Finanzierungssaldo II	311.076,97 €	309.498,21 €	307.919,45 €	306.340,69 €	304.761,93 €	303.183,17 €		
zweckgeb. Einzahlungen								
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Finanzierungssaldo III	311.076,97 €	309.498,21 €	307.919,45 €	306.340,69 €	304.761,93 €	303.183,17 €		
Verringerung Tilgung best. Kredite (informativ)	-81.164,10 €	-127.684,66 €	-183.507,52 €	-182.090,26 €	-184.593,68 €	-183.386,77 €		
fiktiver Finanzierungssaldo IV	229.912,87 €	181.813,55 €	124.411,93 €	124.250,43 €	120.168,25 €	119.796,40 €		



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Berechnung Finanzierung Rathausbau 2025 (Basisangaben NRW-Bank Kommunal Invest + Kommunal Invest Plus)

Darlehensbetrag		3.402.500,00 €	Kommunal Invest		
		3.402.500,00 €	Kommunal Invest Plus		
0		- €			
		(Zins + Tilgung)	Zins	Tilgung	Darlehensrest
Durchschnitt		234.395,04 €	21.738,79 €	212.656,25 €	
Jahr 1	31.12.2025	39.469,00 €	39.469,00 €	0,00 €	6.805.000,00 €
Jahr 2	31.12.2026	39.469,00 €	39.469,00 €	0,00 €	6.805.000,00 €
Jahr 3	31.12.2027	39.469,00 €	39.469,00 €	0,00 €	6.805.000,00 €
Jahr 4	31.12.2028	39.469,00 €	39.469,00 €	0,00 €	6.805.000,00 €
Jahr 5	31.12.2029	39.469,00 €	39.469,00 €	0,00 €	6.805.000,00 €
Jahr 6	31.12.2030	311.076,97 €	38.876,97 €	272.200,00 €	6.532.800,00 €
Jahr 7	31.12.2031	309.498,21 €	37.298,21 €	272.200,00 €	6.260.600,00 €
Jahr 8	31.12.2032	307.919,45 €	35.719,45 €	272.200,00 €	5.988.400,00 €
Jahr 9	31.12.2033	306.340,69 €	34.140,69 €	272.200,00 €	5.716.200,00 €
Jahr 10	31.12.2034	304.761,93 €	32.561,93 €	272.200,00 €	5.444.000,00 €
Jahr 11	31.12.2035	303.183,17 €	30.983,17 €	272.200,00 €	5.171.800,00 €
Jahr 12	31.12.2036	301.604,41 €	29.404,41 €	272.200,00 €	4.899.600,00 €
Jahr 13	31.12.2037	300.025,65 €	27.825,65 €	272.200,00 €	4.627.400,00 €
Jahr 14	31.12.2038	298.446,89 €	26.246,89 €	272.200,00 €	4.355.200,00 €
Jahr 15	31.12.2039	296.868,13 €	24.668,13 €	272.200,00 €	4.083.000,00 €
Jahr 16	31.12.2040	295.289,37 €	23.089,37 €	272.200,00 €	3.810.800,00 €
Jahr 17	31.12.2041	293.710,61 €	21.510,61 €	272.200,00 €	3.538.600,00 €
Jahr 18	31.12.2042	292.131,85 €	19.931,85 €	272.200,00 €	3.266.400,00 €
Jahr 19	31.12.2043	290.553,09 €	18.353,09 €	272.200,00 €	2.994.200,00 €
Jahr 20	31.12.2044	288.974,33 €	16.774,33 €	272.200,00 €	2.722.000,00 €
Jahr 21	31.12.2045	287.395,57 €	15.195,57 €	272.200,00 €	2.449.800,00 €
Jahr 22	31.12.2046	285.816,81 €	13.616,81 €	272.200,00 €	2.177.600,00 €
Jahr 23	31.12.2047	284.238,05 €	12.038,05 €	272.200,00 €	1.905.400,00 €
Jahr 24	31.12.2048	282.659,29 €	10.459,29 €	272.200,00 €	1.633.200,00 €
Jahr 25	31.12.2049	281.080,53 €	8.880,53 €	272.200,00 €	1.361.000,00 €
Jahr 26	31.12.2050	279.501,77 €	7.301,77 €	272.200,00 €	1.088.800,00 €
Jahr 27	31.12.2051	277.923,01 €	5.723,01 €	272.200,00 €	816.600,00 €
Jahr 28	31.12.2052	276.344,25 €	4.144,25 €	272.200,00 €	544.400,00 €
Jahr 29	31.12.2053	274.765,49 €	2.565,49 €	272.200,00 €	272.200,00 €
Jahr 30	31.12.2054	273.186,73 €	986,73 €	272.200,00 €	0,00 €
Jahr 31	31.12.2055	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahr 32	31.12.2056	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt		7.500.641,13 €	695.641,13 €	6.805.000,00 €	

Die Belastung liegt bei rd. 300.000 Euro pro Jahr. Dieses verringert sich sicherlich, wenn anderweitig Einnahmen erzielt werden können.



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 2024



Die folgende Grafik zeigt den Gesamtschuldenstand (Ist+Plan) zum Jahresanfang der Gemeinde Altenberge. Zudem bedient sich die Gemeinde Altenberge auch eines Programmes der Sparkasse und evtl. Zinsrisiken zu beobachten.

Pro Kopf-Verschuldung									
	Investitionskredit	Liquiditätskredit	Kläranlage	Kurzfrist	sozialer Wohnungs-b.	Gesamt		Tilgung	Gesamtverschuldung
Ist 2004	1.249,54 €					1.249,54 €	Ist 2004	0,00 €	12.183.000,00 €
Ist 2005	1.181,06 €					1.181,06 €	Ist 2005	572.000,00 €	11.611.000,00 €
Ist 2006	1.097,57 €					1.097,57 €	Ist 2006	621.000,00 €	10.990.000,00 €
Ist 2007	1.019,69 €					1.019,69 €	Ist 2007	683.000,00 €	10.307.000,00 €
Ist 2008	952,84 €					952,84 €	Ist 2008	679.470,64 €	9.627.529,36 €
Ist 2009	758,01 €	356,34 €				1.114,35 €	Ist 2009	1.863.226,72 €	11.414.302,64 €
Ist 2010	704,29 €	391,35 €				1.095,64 €	Ist 2010	565.758,74 €	11.198.543,90 €
Ist 2011	646,89 €	292,83 €				939,72 €	Ist 2011	1.571.134,78 €	9.627.409,12 €
Ist 2012	586,18 €	291,46 €				877,64 €	Ist 2012	593.857,75 €	9.033.551,37 €
Ist 2013	525,85 €	290,78 €				816,64 €	Ist 2013	608.305,76 €	8.425.245,61 €
Ist 2014	501,46 €	291,55 €				793,01 €	Ist 2014	465.208,43 €	8.160.037,18 €
Ist 2015	439,00 €	291,15 €				730,15 €	Ist 2015	636.613,31 €	7.523.423,87 €
Ist 2016	387,35 €	291,15 €	189,09 €	0,00 €	0,00 €	867,59 €	Ist 2016	532.140,90 €	8.939.682,97 €
Ist 2017	322,85 €	140,90 €	347,81 €	0,00 €	126,13 €	937,69 €	Ist 2017	2.054.230,11 €	9.982.647,00 €
Ist 2018	289,48 €	475,08 €	347,81 €	0,00 €	123,57 €	1.235,95 €	Ist 2018	382.461,60 €	13.157.888,43 €
Ist 2019	216,48 €	5,43 €	346,03 €	0,00 €	208,49 €	776,44 €	Ist 2019	5.850.011,59 €	8.244.236,84 €
Ist 2020	203,24 €	5,43 €	330,06 €	0,00 €	203,98 €	742,70 €	Ist 2020	451.423,62 €	7.893.461,51 €
Ist 2021	183,33 €	5,59 €	318,59 €	0,00 €	205,47 €	712,98 €	Ist 2021	530.523,73 €	7.362.937,78 €
Plan 2022	238,98 €	5,40 €	287,47 €	0,00 €	194,25 €	726,10 €	Plan 2022	503.077,37 €	7.759.860,41 €
Plan 2023	474,16 €	389,94 €	274,30 €	0,00 €	195,08 €	1.333,48 €	Plan 2023	533.671,83 €	13.876.188,58 €
Plan 2024	449,74 €	391,25 €	254,22 €	0,00 €	191,31 €	1.286,52 €	Plan 2024	533.671,83 €	13.342.516,75 €

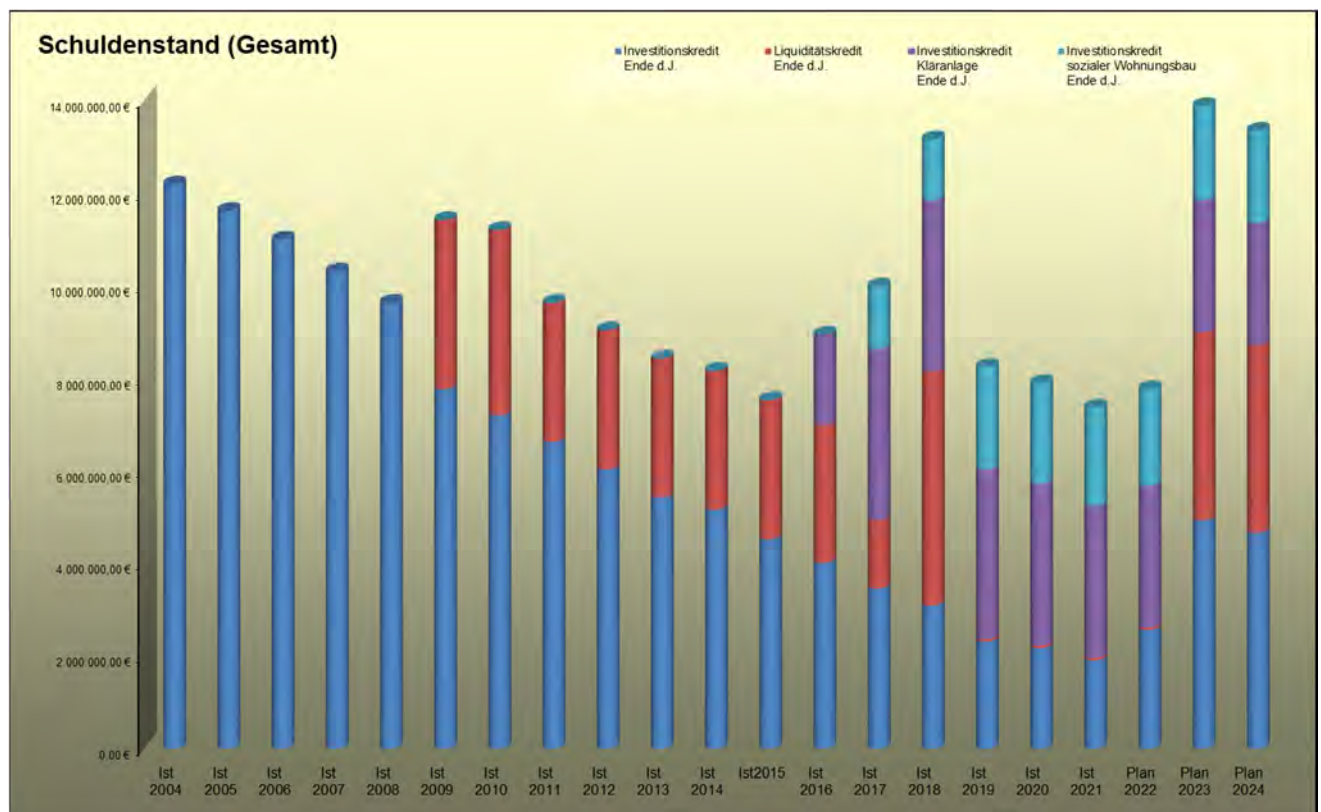


Abb.: Entwicklung Schuldenstand (Gesamt) zum Jahresanfang



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

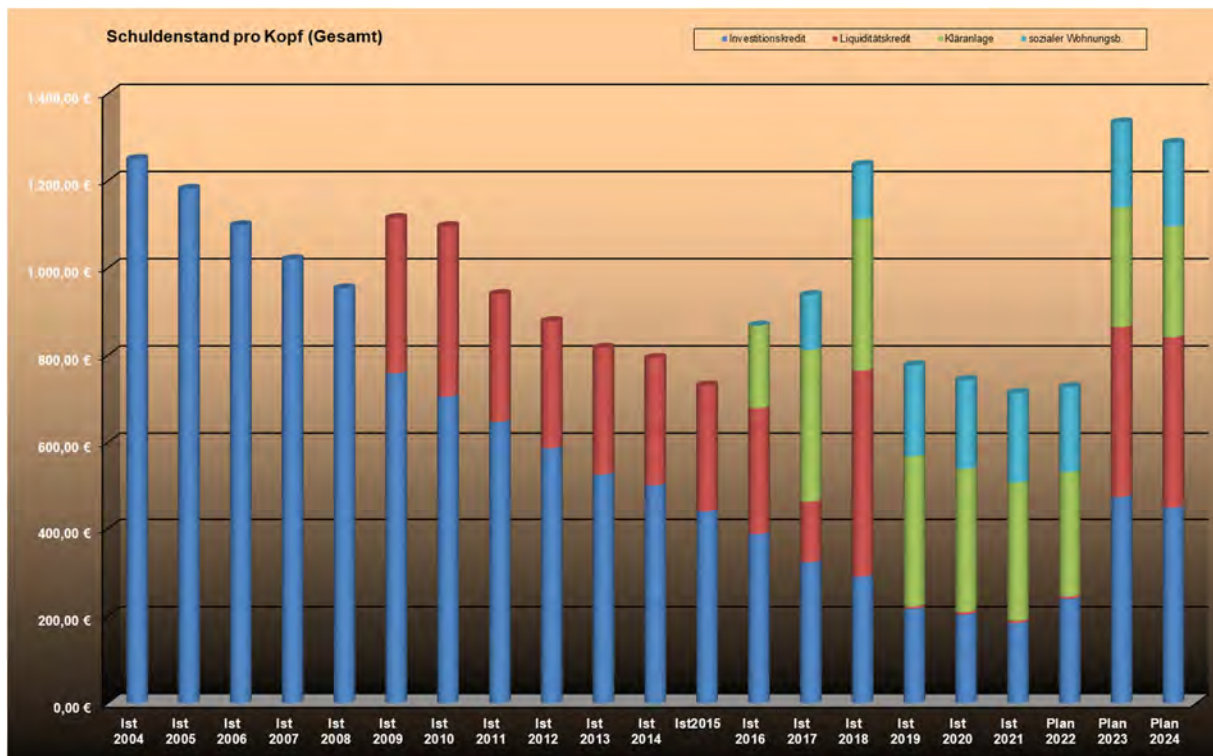


Abb.: Schuldenstand Pro-Kopf(Gesamt)

Bei den Schuldenbetrachtungen ist die eventuelle neue Kreditaufnahme noch nicht berücksichtigt worden, da die genaue Summe nicht feststeht und dieses auch von einigen Parametern abhängig ist. Nach momentanem Sachstand kann aber festgehalten werden, dass die Gemeinde auch den erhöhten Kapitaldienst erfüllen kann und nicht in eine Haushaltssicherung gerät. Voraussetzung ist eine Entspannung der momentanen Krisenlage.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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 2022 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 2024

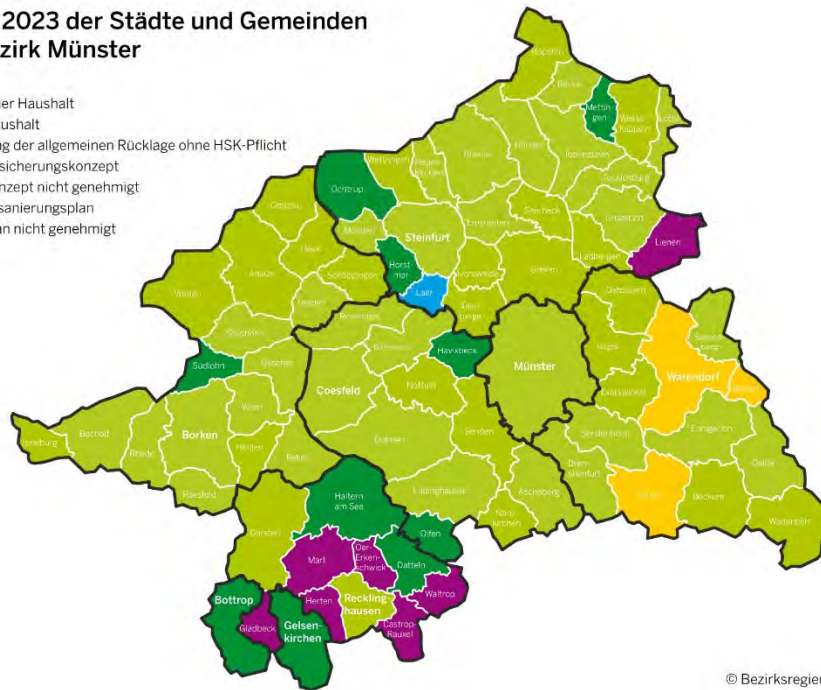


deutlich. Der Haushalt 2024 weist ein negatives Ergebnis von **-3.633.100 Euro** aus und ist somit nur fiktiv ausgeglichen. Das Negativergebnis führt in der Zukunft zu einer Verringerung des Eigenkapitals. Bei Kommunen mit keiner ausreichenden Kapitalausstattung führt das Gesetz auch noch zu zukünftigen 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 analog dem Jahr 2023 rechnen. Basierend auf dieser Situation sind sämtliche Ertrags und Aufwandspositionen noch mal geprüft worden. Seitens der Aufwendungen konnten keine großartigen Einsparpotentiale erkannt werden.

Haushaltsstatus in NRW:

Haushaltsstatus 2023 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 12.10.2023)

Das Ergebnis des Haushaltes 2024 verringert die Ausgleichsrücklagen um 3.633.000 €. 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 (2025 – 2027) werden weiterhin negative Ergebnisse erwartet. Durch zusätzlich Kosten (z. B. neue Flüchtlingswelle, Digitalisierung) oder



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Änderung der Rahmenbedingungen (Umsatzsteuer 2b) auch noch drastischer darstellen und muss somit kritisch beobachtet werden. Gleichzeitig wird ein entsprechendes Risikomanagement implementiert um frühzeitig Risiken zu erkennen und Gegenmaßnahmen einzuleiten.

	Haushaltsentwicklung		Inanspruchnahme Ausgleichsrücklage	Auffüllen Ausgleichsrücklage	Ausgleichsrücklage -Stand-
1					15.623.754,01 €
2	Haushalt 2022 (IST)	strukturell ausgeglichen		2.725.707,36 €	18.349.461,37 €
3	Haushalt 2023 (Plan)	fiktiv ausgeglichen	-2.806.605,00 €		15.542.856,37 €
4	Haushalt 2024 (Plan)	fiktiv ausgeglichen	-3.633.100,00 €		11.909.756,37 €
5	Haushalt 2025 (Plan)	fiktiv ausgeglichen	-2.172.480,00 €		9.737.276,37 €
6	Haushalt 2026 (Plan)	fiktiv ausgeglichen	-1.378.960,00 €		8.358.316,37 €
7	Haushalt 2027 (Plan)	fiktiv ausgeglichen	-841.410,00 €		7.516.906,37 €
			-10.832.555,00 €	2.725.707,36 €	7.516.906,37 €

Das Hauptaugenmerk für die nächsten Jahre liegt sicherlich auf die weitere Entwicklung im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg.

Einerseits führt sie zu einer angespannten wirtschaftlichen Lage und hiermit verbunden sind eine deutliche Reduzierung der Steuereinnahmen. Betroffen ist 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 Ukrainekrise führt 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 2024 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.

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



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Der Haushalt 2024 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.

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 2023 voraussichtlich 15,5 Mio. € betragen. Momentan wird noch das Planergebnis von 2022 berücksichtigt.

Unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 22 beträgt die Ausgleichsrücklage 18,3 Mio. Euro. Für das Jahr 23 wird ebenfalls ein besseres Ergebnis als geplant erwartet.

Die Ausgleichsrücklage ist für schwierige wirtschaftliche Situationen gedacht. Für das Jahr 2024 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 23 ist aber geplant, den Bürger nicht über Bedarf zu belasten und Vereine weiterhin zu unterstützen.

Eine Anhebung der Steuern auf den fiktiven Satz würde eine Ergebnisverbesserung von rd. 480.000 Euro einbringen. Der Durchschnittssatz der Steuern in NRW liegt noch mal über den fiktiven Sätzen.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



5.2 Entwicklung des Eigenkapitals

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

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Jahresergebnis lt. Haushaltsplan	814.283,94 €	2.354.614,91 €	1.915.196,09 €	2.536.344,52 €	1.775.414,97 €	2.725.793,52 €	-2.806.605,00 €	-3.633.100,00 €	-2.172.480,00 €	-1.378.960,00 €	-841.410,00 €
Ausgleichsrücklage (voraussichtlicher Bestand)	6.227.899,61 €	7.042.183,55 €	9.396.798,46 €	11.311.994,55 €	13.848.339,07 €	15.623.754,04 €	18.349.547,56 €	15.542.942,56 €	11.909.842,56 €	9.737.362,56 €	8.358.402,56 €
Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.806.605,00 €	3.633.100,00 €	2.172.480,00 €	1.378.960,00 €	841.410,00 €
Auffüllung der Ausgleichsrücklage	814.283,94 €	2.354.614,91 €	1.915.196,09 €	2.536.344,52 €	1.775.414,97 €	2.725.793,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Bestand der Ausgleichsrücklage	7.042.183,55 €	9.396.798,46 €	11.311.994,55 €	13.848.339,07 €	15.623.754,04 €	18.349.547,56 €	15.542.942,56 €	11.909.842,56 €	9.737.362,56 €	8.358.402,56 €	7.516.992,56 €
Max. Höhe Ausgleichsrücklage (1/3 EK)	14.401.209,70 €	15.155.797,54 €	15.838.078,71 €	16.638.459,23 €	17.230.264,22 €	18.138.862,06 €	17.203.327,06 €	15.992.293,73 €	15.268.133,73 €	14.808.480,39 €	14.528.010,39 €
verbleibendes Defizit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verbleibender Überschuss											
Eigenkapital (Allgemeine Rücklage)	36.148.885,82 €	36.161.445,54 €	36.070.594,16 €	36.202.241,57 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €
Inanspruchnahme des Eigenkapital	12.559,72 €	-90.851,38 €	131.647,41 €	-135.202,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Inanspruchnahme des Eigenkapital in % verbleibendes Eigenkapital	-0,00 €	0,00 €	-0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Endbestand Allg. Rücklage	36.161.445,54 €	36.070.594,16 €	36.202.241,57 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €
Bestand Eigenkapital	43.203.629,09 €	45.467.392,62 €	47.514.236,12 €	49.915.377,69 €	51.690.792,66 €	54.416.586,18 €	51.609.981,18 €	47.976.881,18 €	45.804.401,18 €	44.425.441,18 €	43.584.031,18 €
nachrichtlich											
25 % der allgemeinen Rücklage	9.037.221,46 €	9.040.361,39 €	9.017.648,54 €	9.050.560,39 €	9.016.759,66 €	9.016.759,66 €	9.016.759,66 €	9.016.759,66 €	9.016.759,66 €	9.016.759,66 €	9.016.759,66 €
5 % der allgemeinen Rücklage	1.807.444,29 €	1.808.072,28 €	1.803.529,71 €	1.810.112,08 €	1.803.351,93 €	1.803.351,93 €	1.803.351,93 €	1.803.351,93 €	1.803.351,93 €	1.803.351,93 €	1.803.351,93 €

Tabelle: Entwicklung des Eigenkapitals

Lt. Langfristplanung wird die Ausgleichsrücklage in dem Jahr 2024 verringert werden. Hier sollten bereits im Vorfeld entsprechende Gegensteuerungsmaßnahmen eingeleitet werden. Berücksichtigt werden müssen für das Jahr 2023 viele Einmal-Effekte, die ab dem Jahr 2024 nicht mehr auftreten werden und somit zu positiven Ergebnissen führen wird.

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.

Die Veränderungen nach dem NKF-Weiterentwicklungsgesetz sind in dieser Darstellung noch nicht berücksichtigt worden. Die Ausgleichsrücklage kann nunmehr 1/3 der allg. Rücklage betragen. Zudem können Überschüsse der Vorjahre, welche in



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



die Allgemeine Rücklage gebucht wurden, nachträglich der Ausgleichrücklage zugeführt werden. Die Gemeinde Altenberge hat diese Veränderungen erst im Rahmen des Jahresabschlusses 2014 durchgeführt.

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?

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 GemHVO 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 GemHVO NRW).

Die Gliederung der Eröffnungsbilanz erfolgte nach dem in § 41 GemHVO NRW vorgeschriebenen Gliederungsschema. Im Anhang werden gem. § 44 GemHVO NRW zu den einzelnen Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angegeben und erläutert.



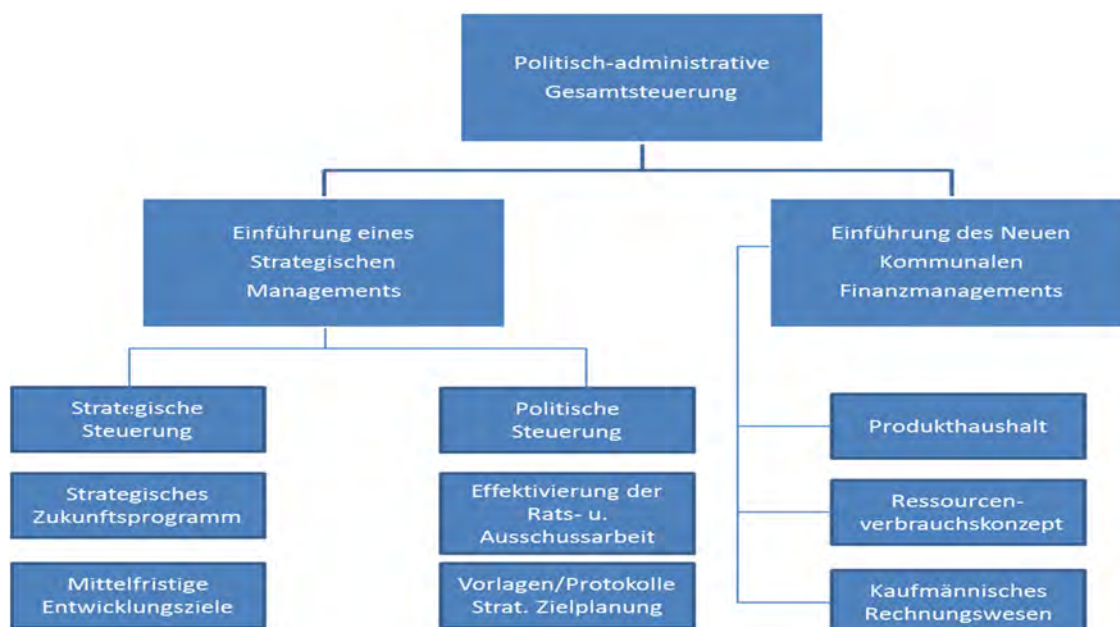
Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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 2024 ein Arbeitskreis, bestehend aus Mitgliedern jeder Fraktion und der Verwaltung initiiert, der ein strategisches Zielsystem incl. der Kennzahlen erarbeiten soll.



Gesamtergebnisplan Gesamtfinanzplan

Haushaltsplan 2024 -Entwurf- Gemeinde Altenberge



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Gesamtergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	22.129.837	21.819.640	23.572.115	24.990.060	26.111.760	26.965.330
+ Zuwendungen und allgemeine	4.872.593	13.309.795	5.687.745	4.070.310	4.070.310	4.070.310
+ Sonstige Transfererträge	144.900	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
+ Öffentlich-rechtliche	4.135.904	4.356.200	4.969.145	4.969.160	4.969.160	4.969.160
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.870.782	4.626.260	2.003.940	2.003.940	2.003.940	2.003.940
+ Kostenerstattungen und	264.384	158.115	557.310	557.320	557.320	557.320
+ Sonstige ordentliche Erträge	744.521	773.465	634.210	634.210	634.210	634.210
+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	34.162.922	45.173.475	37.554.465	37.355.000	38.476.700	39.330.270
- Personalaufwendungen	4.085.073	5.213.610	5.379.200	5.433.090	5.487.290	5.542.160
- Versorgungsaufwendungen	648.874	519.195	481.000	485.810	490.640	495.580
- Aufwendungen für Sach- und	5.042.784	8.505.100	7.901.740	8.020.250	8.140.490	8.262.670
- Bilanzielle Abschreibungen	3.119.733	3.120.790	3.081.000	3.081.000	3.081.000	3.081.000
- Transferaufwendungen	14.682.512	15.650.235	18.149.535	18.073.020	18.182.240	18.276.340
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.735.147	16.043.035	5.724.340	3.963.560	4.003.250	4.043.180
= Ordentliche Aufwendungen	31.314.124	49.051.965	40.716.815	39.056.730	39.384.910	39.700.930
= Ordentliches Ergebnis	2.848.798	-3.878.490	-3.162.350	-1.701.730	-908.210	-370.660
+ Finanzerträge	5	10	0	0	0	0
- Zinsen und sonstige	123.009	176.175	470.750	470.750	470.750	470.750
= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-123.004	-176.165	-470.750	-470.750	-470.750	-470.750
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.725.794	-4.054.655	-3.633.100	-2.172.480	-1.378.960	-841.410
+ Außerordentliche Erträge	0	1.248.050	0	0	0	0
- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	0	1.248.050	0	0	0	0
= Jahresergebnis	2.725.794	-2.806.605	-3.633.100	-2.172.480	-1.378.960	-841.410
- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Gesamtfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Rechnungsergebnis VVJ 2022	Ansatz Vorjahr 2023	Ansatz 2024	Finanzplanjahr 01 2025	Finanzplanjahr 02 2026	Finanzplanjahr 03 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	21.443.448,45	21.819.640,00	23.572.115,00	24.990.060,00	26.111.760,00	26.965.330,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.860.798,55	12.657.295,00	5.021.745,00	3.404.310,00	3.404.310,00	3.404.310,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	117.581,61	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.208.250,29	3.707.900,00	4.305.045,00	4.305.060,00	4.305.060,00	4.305.060,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.372.078,55	4.626.260,00	2.003.940,00	2.003.940,00	2.003.940,00	2.003.940,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	274.629,38	158.115,00	557.310,00	557.320,00	557.320,00	557.320,00
+ Sonstige Einzahlungen	701.310,45	484.060,00	634.210,00	634.210,00	634.210,00	634.210,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9,25	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.978.106,53	43.583.280,00	36.224.365,00	36.024.900,00	37.146.600,00	38.000.170,00
- Personalauszahlungen	4.092.346,59	4.920.800,00	5.311.300,00	5.364.510,00	5.418.030,00	5.472.200,00
- Versorgungsauszahlungen	566.216,54	486.300,00	481.000,00	485.810,00	490.640,00	495.580,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.795.951,78	8.485.100,00	7.751.740,00	7.868.000,00	7.985.960,00	8.105.820,00
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	114.189,86	176.175,00	477.850,00	470.750,00	470.750,00	470.750,00
- Transferauszahlungen	14.878.689,26	15.650.235,00	18.149.535,00	18.073.020,00	18.182.240,00	18.276.340,00
- Sonstige Auszahlungen	3.629.672,27	16.040.665,00	5.724.340,00	3.963.560,00	4.003.250,00	4.043.180,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.077.066,30	45.759.275,00	37.895.765,00	36.225.650,00	36.550.870,00	36.863.870,00
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.901.040,23	-2.175.995,00	-1.671.400,00	-200.750,00	595.730,00	1.136.300,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.660.527,60	1.901.030,00	1.632.600,00	374.500,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.923,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	947.395,35	759.900,00	852.920,00	1.169.640,00	1.080.715,00	285.705,00
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.761.154,00	5.388.900,00	1.906.870,00	438.870,00	438.870,00	219.430,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.370.999,95	8.049.830,00	4.792.390,00	1.983.010,00	1.519.585,00	505.135,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	54.636,49	577.240,00	3.047.750,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.375.932,29	28.855.000,00	10.903.400,00	11.223.000,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	676.546,83	1.344.795,00	1.155.460,00	1.500.000,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	4.288.547,96	6.283.400,00	28.300,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.395.663,57	37.060.435,00	15.134.910,00	12.723.000,00	0,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-8.024.663,62	-29.010.605,00	-10.342.520,00	-10.739.990,00	1.519.585,00	505.135,00
= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-5.123.623,39	-31.186.600,00	-12.013.920,00	-10.940.740,00	2.115.315,00	1.641.435,00
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.900.000,00	31.186.600,00	12.013.920,00	11.739.990,00	-595.730,00	0,00
+ 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 für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.513.117,73	494.600,00	613.100,00	0,00	0,00	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
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	386.882,27	30.692.000,00	11.400.820,00	11.739.990,00	-595.730,00	0,00
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-4.736.741,12	-494.600,00	-613.100,00	799.250,00	1.519.585,00	1.641.435,00
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	-4.736.741,12	-5.231.341,12	-5.844.441,12	-5.045.191,12	-3.525.606,12
= Liquide Mittel	-4.736.741,12	-5.231.341,12	-5.844.441,12	-5.045.191,12	-3.525.606,12	-1.884.171,12



Teilergebnispläne Teilfinanzpläne (A + B)

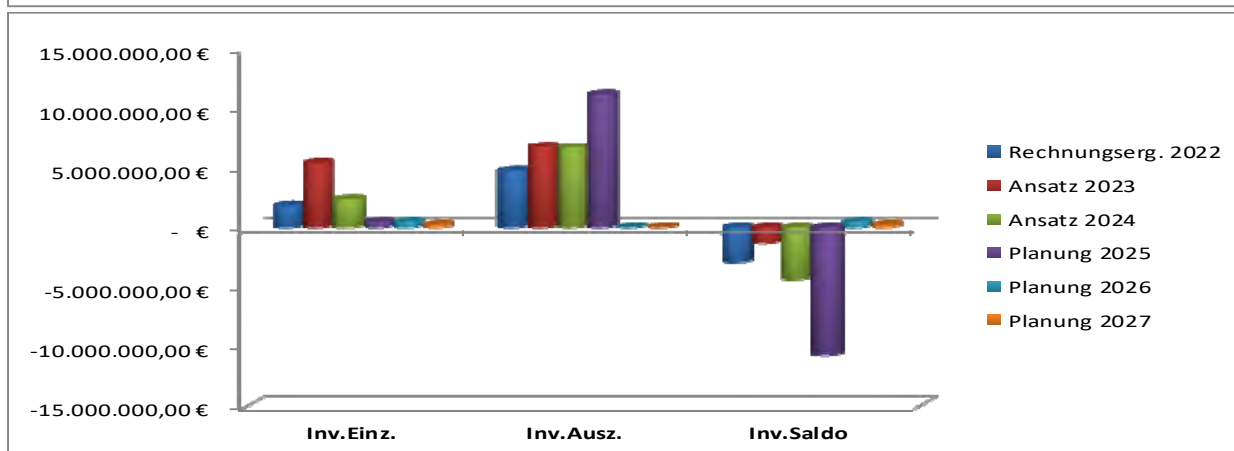
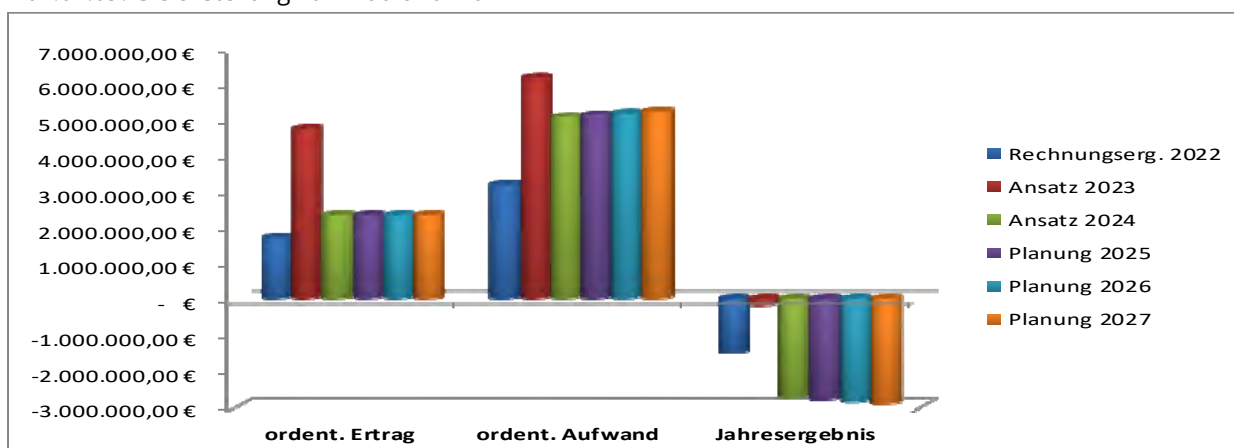
Haushaltsplan 2024 -Entwurf- Gemeinde Altenberge



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. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-1.490.769,34 €	-186.300,00 €	-2.748.700,00 €	-2.802.680,00 €	-2.857.280,00 €	-2.912.480,00 €
Investitionssaldo	-2.974.067,25 €	-1.382.990,00 €	-4.379.030,00 €	-10.784.130,00 €	438.870,00 €	219.430,00 €

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Anteil ordentl. Aufw. an ordentl. Aufwend. aller PB	10,18%	12,62%	12,50%	13,17%	13,20%	13,23%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs	53,22%	76,82%	45,99%	45,51%	45,03%	44,56%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ergebnis pro Einwohner (10.415)	-143,14 €	-17,89 €	-263,92 €	-269,10 €	-274,34 €	-279,64 €



Produktbereich 01: Innere Verwaltung

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.028	71400	71000	71000	71000	71000
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	82.814	50.500	292.000	292.000	292.000	292.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1450.550	4.584.060	1951470	1951470	1951470	1951470
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1826	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	81725	47.725	26.000	26.000	26.000	26.000
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.695.942	4.753.685	2.340.470	2.340.470	2.340.470	2.340.470
11	Personalaufwendungen	1219.500	1371510	1417.900	1432.100	1446.380	1460.860
12	Versorgungsaufwendungen	418.611	291395	255.800	258.360	260.930	263.560
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	488.558	2.602.495	1627.600	1652.010	1676.820	1701940
14	Bilanzielle Abschreibungen	470.274	463.510	509.950	509.950	509.950	509.950
15	Transferaufwendungen	1750	481000	1000	1020	1040	1060
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	588.018	978.125	1276.920	1289.710	1302.630	1315.580
17	Ordentliche Aufwendungen	3.186.712	6.188.035	5.089.170	5.143.150	5.197.750	5.252.950
18	Ordentliches Ergebnis	-1.490.769	-1.434.350	-2.748.700	-2.802.680	-2.857.280	-2.912.480
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.490.769	-1.434.350	-2.748.700	-2.802.680	-2.857.280	-2.912.480
23	Außerordentliche Erträge	0	1248.050	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	1.248.050	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.490.769	-186.300	-2.748.700	-2.802.680	-2.857.280	-2.912.480
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.490.769	-186.300	-2.748.700	-2.802.680	-2.857.280	-2.912.480
30	globale Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.490.769	-186.300	-2.748.700	-2.802.680	-2.857.280	-2.912.480



Produktbereich 01: Innere Verwaltung

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21080	0	0		0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	400.000		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	1761154	5.388.900	1906.870		438.870	438.870	219.430
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.782.234	5.388.900	2.306.870	0	438.870	438.870	219.430
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	3.017.750		0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	177	1055.000	3.028.400		11223.000	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	483.982	1065.490	619.750		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	4.272.142	4.651.400	20.000		0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.756.301	6.771.890	6.685.900	0	11223.000	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.974.067	-1.382.990	-4.379.030	0	-10.784.130	438.870	219.430



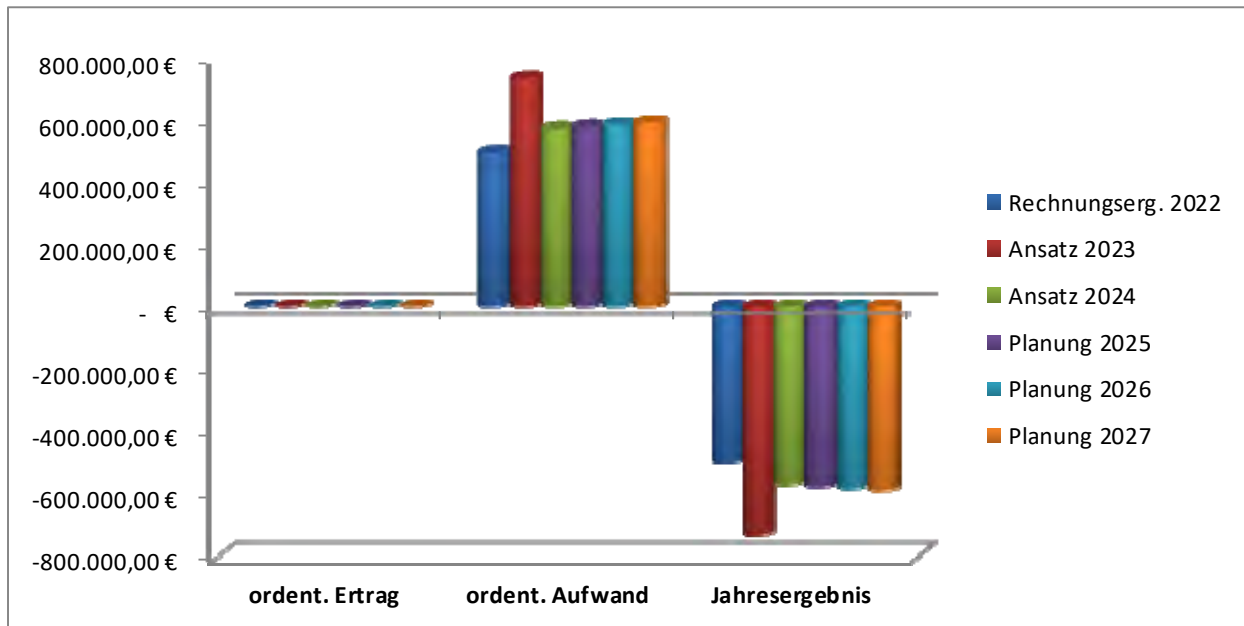
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-501.640,38 €	-736.530,00 €	-573.880,00 €	-579.730,00 €	-585.650,00 €	-591.630,00 €
Investitionssaldo	0,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	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 2024



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

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	45,69%	56,71%	44,19%	44,18%	44,17%	44,16%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	3,32%	4,18%	4,19%	4,21%	4,23%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	0,35%	0,14%	0,17%	0,18%	0,18%	0,18%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	7.270,00 €	11.630,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	1.490,00 €	470,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	10.470,00 €	9.310,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	3.350,00 €	940,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	240,00 €	280,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	1.280,00 €	940,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	380,00 €	390,00 €
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.000,00 €	1.000,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	1.450,00 €	1.490,00 €
542.100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	155.000,00 €	155.000,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	2.370,00 €	2.450,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	1.320,00 €	1.360,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	1.300,00 €	1.340,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	2.870,00 €	2.950,00 €
543.141	Aufwendungen für Geschenke, Repräsentation	10.000,00 €	11.000,00 €
543.142	Aufwendungen für Veranstaltungen/Gästebewirtung	5.000,00 €	6.000,00 €
543.143	Aufwendungen für Partnerschaften	5.000,00 €	7.500,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	950,00 €	980,00 €
549.100	Verfüungsmittel	500,00 €	650,00 €
549.200	Fraktionszuwendungen	5.000,00 €	5.000,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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 Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	229.184	417.700	253.600	256.140	258.690	261.280
12 Versorgungsaufwendungen	101.790	99.700	98.600	99.590	100.580	101.590
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	24.480	23.960	24.310	24.680	25.050
14 Bilanzielle Abschreibungen	190	2.890	1000	1000	1000	1000
15 Transferaufwendungen	1.750	1.000	1.000	1.020	1.040	1.060
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.726	190.760	195.720	197.670	199.660	201.650
17 Ordentliche Aufwendungen	501.640	736.530	573.880	579.730	585.650	591.630
18 Ordentliches Ergebnis	-501.640	-736.530	-573.880	-579.730	-585.650	-591.630
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-501.640	-736.530	-573.880	-579.730	-585.650	-591.630
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-501.640	-736.530	-573.880	-579.730	-585.650	-591.630
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-501.640	-736.530	-573.880	-579.730	-585.650	-591.630
30 globale Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-501.640	-736.530	-573.880	-579.730	-585.650	-591.630



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	1000		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1000	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-1000	0	0	0	0



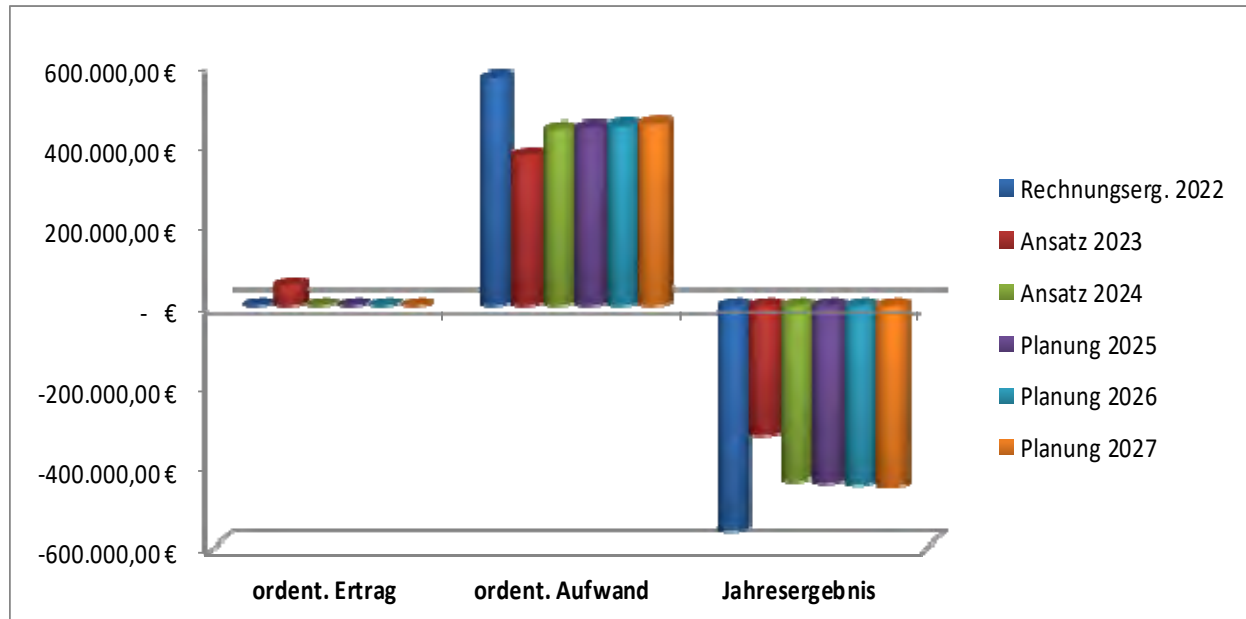
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.02 Personalmanagement

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. -2	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-565.469,54 €	-325.130,00 €	-438.300,00 €	-442.700,00 €	-447.100,00 €	-451.590,00 €
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 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.02 Personalmanagement

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	62,02%	69,00%	76,16%	76,16%	76,16%	76,16%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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
541.100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.000,00 €	18.000,00 €
541.210	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	45.000,00 €	63.000,00 €
541.250	Aufwendungen für Betriebsärzte und ähnliche Kosten	8.900,00 €	11.000,00 €
542.500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -	3.500,00 €	6.000,00 €
543.160	Aufwendungen für Bekanntmachungen	7.000,00 €	6.500,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.02 Personalmanagement

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2.022	2.023	2.024	2.025	2.026	2.027
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	11	46.775	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	11	46.775	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	350.738	256.610	333.800	337.150	340.500	343.920
12 Versorgungsaufwendungen	154.747	32.895	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	59.995	82.400	104.500	105.550	106.600	107.670
17 Ordentliche Aufwendungen	565.480	371.905	438.300	442.700	447.100	451.590
18 Ordentliches Ergebnis	-565.470	-325.130	-438.300	-442.700	-447.100	-451.590
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-565.470	-325.130	-438.300	-442.700	-447.100	-451.590
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-565.470	-325.130	-438.300	-442.700	-447.100	-451.590
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-565.470	-325.130	-438.300	-442.700	-447.100	-451.590
30 globale Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-565.470	-325.130	-438.300	-442.700	-447.100	-451.590



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.02 Personalmanagement

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



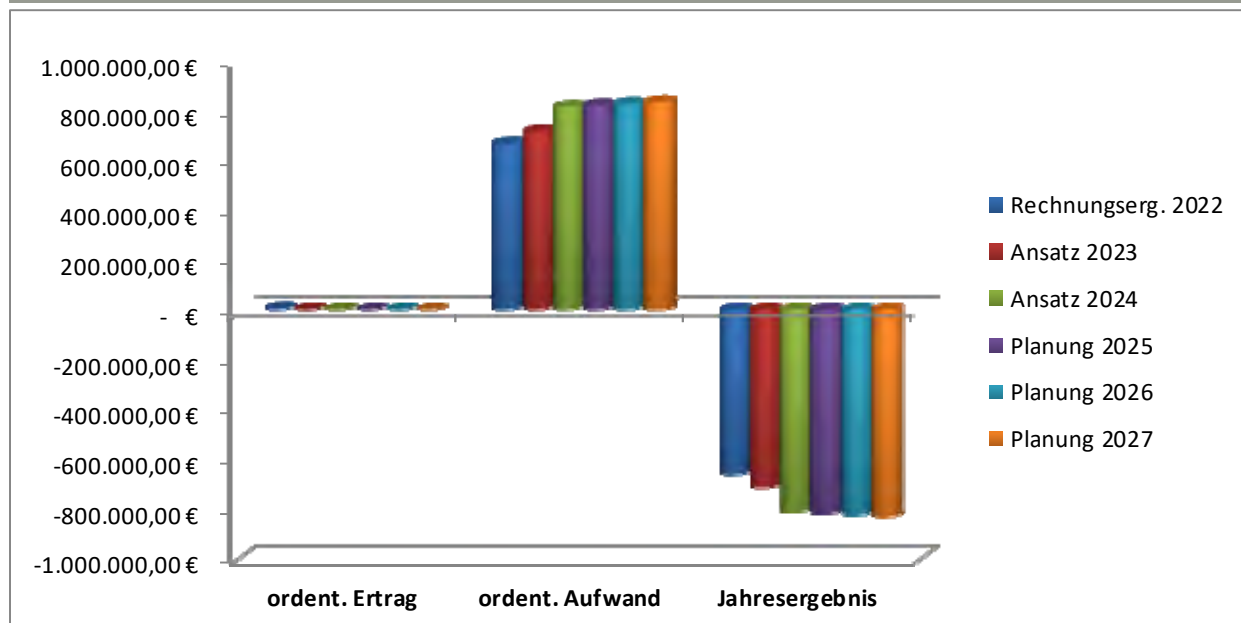
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.03 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-661.564,11 €	-714.305,00 €	-813.720,00 €	-820.020,00 €	-826.400,00 €	-832.800,00 €
Investitionssaldo	-24.908,58 €	-30.390,00 €	-30.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €



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 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.03 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	30,95%	43,37%	47,82%	47,93%	48,03%	48,14%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	4,35%	3,21%	3,11%	3,13%	3,15%	3,17%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA)
wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	2.200,00 €	3.520,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	450,00 €	150,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	3.170,00 €	2.820,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	1.020,00 €	290,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	80,00 €	90,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	390,00 €	290,00 €
525.100	Unterhaltung und Instandsetzung von Fahrzeugen	4.815,00 €	5.300,00 €
525.120	sonstige Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Versicherung	5.115,00 €	5.630,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	390,00 €	400,00 €
529.100	Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	5.300,00 €	6.800,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	120,00 €	120,00 €
541.240	Aufwendungen für Dienst- Schutzbekleidung persönliche Ausrüstungs	2.000,00 €	1.750,00 €
542.220	Mietaufwendungen Hard- und Software	- €	10.000,00 €
542.300	Leasing von Hard- und Software	15.000,00 €	16.000,00 €
542.320	Leasing von KFZ	9.450,00 €	9.005,00 €
542.500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -D	6.780,00 €	6.980,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	1.820,00 €	1.880,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	6.000,00 €	1.050,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	1.000,00 €	1.030,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	1.370,00 €	1.410,00 €
543.170	Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretun	20.000,00 €	26.600,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	730,00 €	750,00 €
544.100	Aufwendungen für allgemeine Versicherungen	72.135,00 €	78.255,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.03 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	3.901	950	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	3.901	950	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	205.973	310.200	389.100	393.000	396.920	400.880
12 Versorgungsaufwendungen	49.907	48.900	48.400	48.880	49.370	49.870
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.943	22.930	25.290	25.650	26.060	26.440
14 Bilanzielle Abschreibungen	197.952	196.820	196.100	196.100	196.100	196.100
15 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	182.690	136.405	154.830	156.390	157.950	159.510
17 Ordentliche Aufwendungen	665.465	715.255	813.720	820.020	826.400	832.800
18 Ordentliches Ergebnis	-661.564	-714.305	-813.720	-820.020	-826.400	-832.800
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-661.564	-714.305	-813.720	-820.020	-826.400	-832.800
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-661.564	-714.305	-813.720	-820.020	-826.400	-832.800
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-661.564	-714.305	-813.720	-820.020	-826.400	-832.800
30 globale Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-661.564	-714.305	-813.720	-820.020	-826.400	-832.800



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	24.909	28.990	30.500		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	1400	0		0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.909	30.390	30.500	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.909	-30.390	-30.500	0	0	0	0



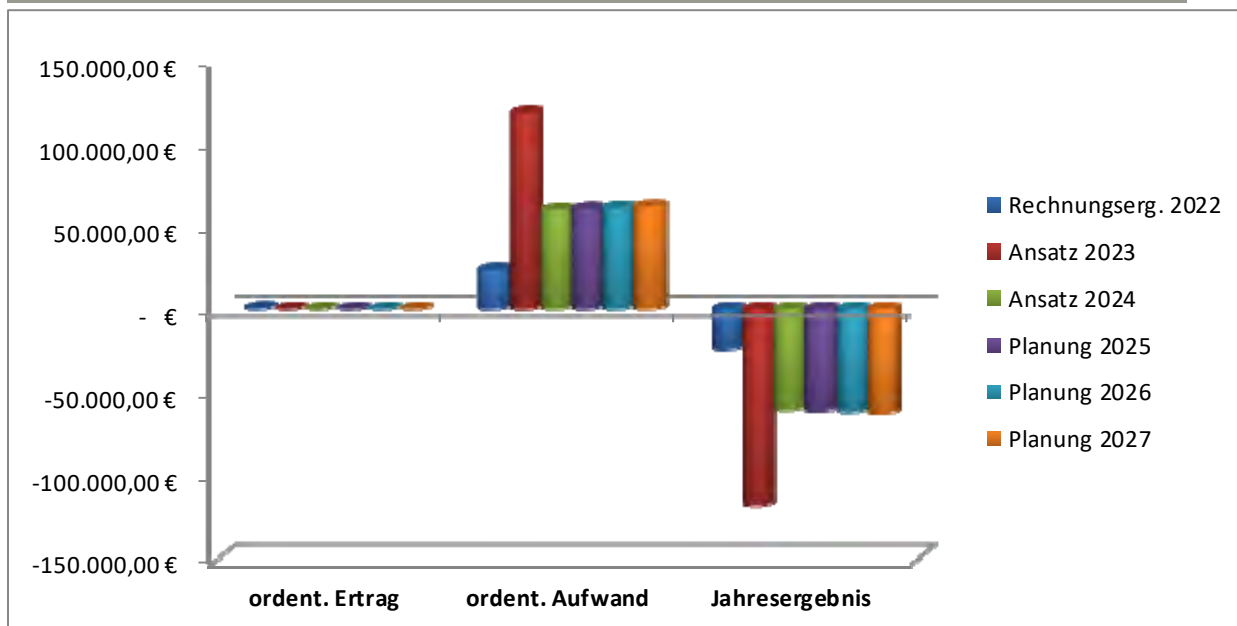
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.04 Rechnungsprüfung

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-23.547,97 €	-118.750,00 €	-60.600,00 €	-61.200,00 €	-61.820,00 €	-62.430,00 €
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 Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde und überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt; Prüfung des Jahresabschlusses 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 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.04 Rechnungsprüfung

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	4,36%	39,49%	78,55%	78,55%	78,55%	78,55%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	0,00%	0,00%	0,00%	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		2023	2024
542.900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D	71.850,00 €	13.000,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.04 Rechnungsprüfung

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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	500	0	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	500	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	1048	46.900	47.600	48.070	48.560	49.040
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	23.000	71850	13.000	13.130	13.260	13.390
17 Ordentliche Aufwendungen	24.048	118.750	60.600	61.200	61.820	62.430
18 Ordentliches Ergebnis	-23.548	-118.750	-60.600	-61.200	-61.820	-62.430
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.548	-118.750	-60.600	-61.200	-61.820	-62.430
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-23.548	-118.750	-60.600	-61.200	-61.820	-62.430
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-23.548	-118.750	-60.600	-61.200	-61.820	-62.430
30 globale Minderaufwand	0	0	0	0	0	0



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.04 Rechnungsprüfung

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



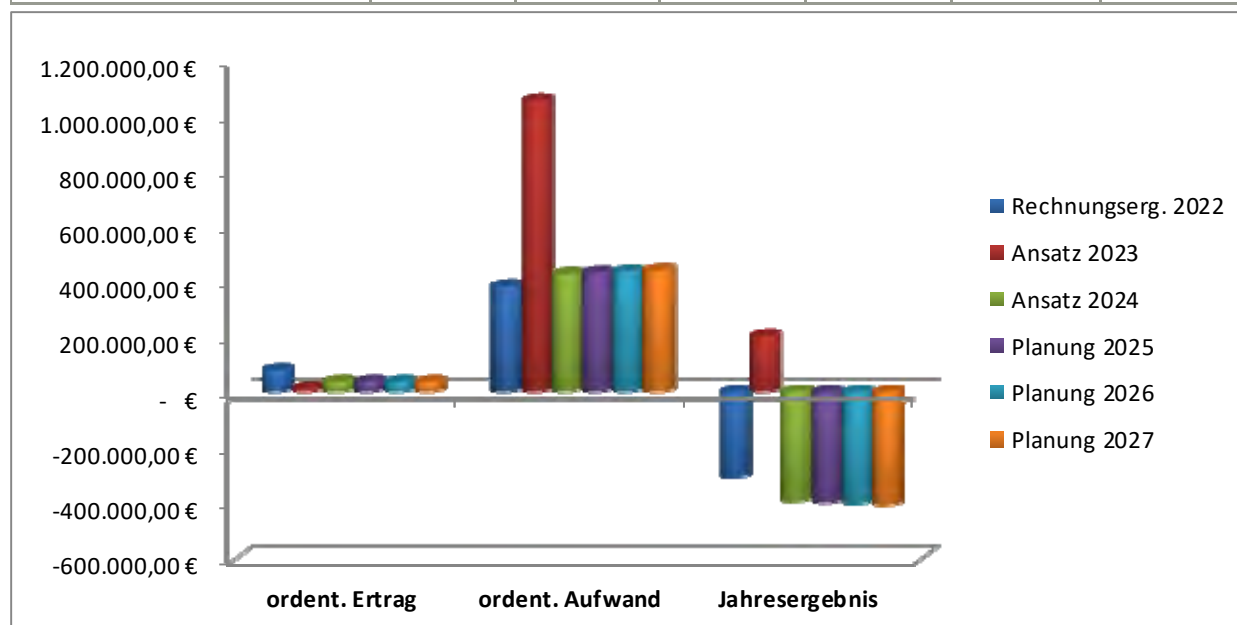
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.05 Finanzmanagement, ReWe und Controlling, Steuern

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-306.125,71 €	203.805,00 €	-394.050,00 €	-398.480,00 €	-402.990,00 €	-407.490,00 €
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 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.05 Finanzmanagement, ReWe und Controlling, Steuern

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	72,90%	17,43%	43,89%	43,88%	43,86%	43,85%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,96%	16,30%	10,04%	10,09%	10,14%	10,18%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	0,00%	45,43%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	5.450,00 €	8.730,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	1.120,00 €	350,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	7.860,00 €	6.980,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	2.510,00 €	700,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	180,00 €	210,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	960,00 €	700,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	600,00 €	620,00 €
529.100	Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	153.575,00 €	25.000,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	260,00 €	270,00 €
542.500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -D	6.780,00 €	6.980,00 €
542.900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D	93.000,00 €	75.000,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	3.170,00 €	3.270,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	1.610,00 €	1.810,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	1.730,00 €	1.780,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	2.370,00 €	2.440,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.270,00 €	1.310,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.05 Finanzmanagement, ReWe und Controlling, Steuern

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.832	10.900	10.000	10.000	10.000	10.000
03 Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	458	1500	1000	1000	1000	1000
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	68.001	0	26.000	26.000	26.000	26.000
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	79.291	12.400	37.000	37.000	37.000	37.000
11 Personalaufwendungen	280.985	184.200	189.200	191.090	193.000	194.930
12 Versorgungsaufwendungen	99.814	97.700	96.700	97.670	98.640	99.630
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.699	172.255	43.290	43.940	44.600	45.270
14 Bilanzielle Abschreibungen	11056	12.300	9.000	9.000	9.000	9.000
15 Transferaufwendungen	0	480.000	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.137	110.190	92.860	93.780	94.750	95.660
17 Ordentliche Aufwendungen	385.417	1.056.645	431.050	435.480	439.990	444.490
18 Ordentliches Ergebnis	-306.126	-1.044.245	-394.050	-398.480	-402.990	-407.490
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-306.126	-1.044.245	-394.050	-398.480	-402.990	-407.490
23 Außerordentliche Erträge	0	1248.050	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	1.248.050	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-306.126	203.805	-394.050	-398.480	-402.990	-407.490
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-306.126	203.805	-394.050	-398.480	-402.990	-407.490
30 globale Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-306.126	203.805	-394.050	-398.480	-402.990	-407.490



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



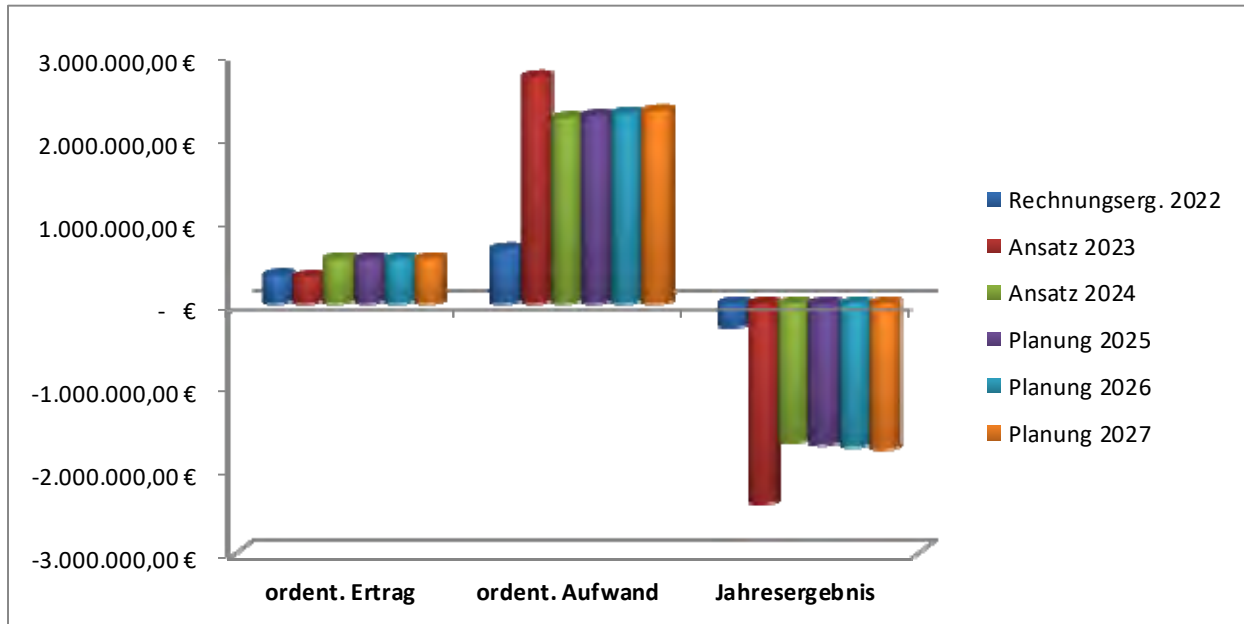
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	01.01	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	01.01.06	Gebäude-/Immobilienmanagement

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-291.625,35 €	-2.411.820,00 €	-1.692.350,00 €	-1.719.820,00 €	-1.747.600,00 €	-1.775.800,00 €
Investitionssaldo	-72.659,69 €	-1.994.100,00 €	-3.187.350,00 €	-11.223.000,00 €	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 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.06 Gebäude-/Immobilienmanagement

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	23,87%	4,15%	6,78%	6,76%	6,74%	6,73%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	45,49%	81,60%	61,42%	61,58%	61,75%	61,91%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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 Anlag	1.384.000,00 €	422.000,00 €
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	535.590,00 €	583.660,00 €
524.110	Aufwand für sonstige Energie	110.000,00 €	76.000,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	68.340,00 €	79.580,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	44.660,00 €	62.620,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	33.020,00 €	47.620,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	18.620,00 €	24.820,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	4.370,00 €	4.270,00 €
525.100	Unterhaltung und Instandsetzung von Fahrzeugen	8.000,00 €	12.000,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	2.890,00 €	2.900,00 €
525.510	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der technische	20.000,00 €	54.000,00 €
529.100	Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	- €	1.100,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	120,00 €	120,00 €
541.240	Aufwendungen für Dienst- Schutzbekleidung persönliche Ausrüstungs	2.100,00 €	2.500,00 €
542.200	Mieten für Gebäude und Wohnungen	204.000,00 €	500.000,00 €
542.500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -D	12.320,00 €	15.190,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	1.820,00 €	1.880,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	1.010,00 €	1.050,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	1.000,00 €	1.030,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	2.050,00 €	2.110,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	730,00 €	750,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.06 Gebäude-/Immobilienmanagement

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61258	53.000	54.000	54.000	54.000	54.000
03 Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	81.180	48.000	290.000	290.000	290.000	290.000
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	197.115	219.420	195.100	195.100	195.100	195.100
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1826	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1628	0	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	343.006	320.420	539.100	539.100	539.100	539.100
11 Personalaufwendungen	151507	113.400	151200	152.720	154.230	155.790
12 Versorgungsaufwendungen	12.353	12.200	12.100	12.220	12.340	12.470
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.665	2.229.490	1370.570	1391.140	1412.000	1433.170
14 Bilanzielle Abschreibungen	160.363	152.000	172.950	172.950	172.950	172.950
15 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	21744	225.150	524.630	529.890	535.180	540.520
17 Ordentliche Aufwendungen	634.631	2.732.240	2.231.450	2.258.920	2.286.700	2.314.900
18 Ordentliches Ergebnis	-291.625	-2.411.820	-1.692.350	-1.719.820	-1.747.600	-1.775.800
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-291.625	-2.411.820	-1.692.350	-1.719.820	-1.747.600	-1.775.800
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-291.625	-2.411.820	-1.692.350	-1.719.820	-1.747.600	-1.775.800
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-291.625	-2.411.820	-1.692.350	-1.719.820	-1.747.600	-1.775.800
30 globale Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-291.625	-2.411.820	-1.692.350	-1.719.820	-1.747.600	-1.775.800



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21080	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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21080	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1000.000	2.963.400		11.223.000	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	93.740	994.100	223.950		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	93.740	1.994.100	3.187.350	0	11.223.000	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-72.660	-1.994.100	-3.187.350	0	-11.223.000	0	0

Teilfinanzplan – B – einzelne Investitionsmaßnahmen

Produkt: 01.01.06.00

Gebäude- /Immobilienmanagement

Maßnahme:

1

IHK (Integriertes Handlungskonzept) Altenberge 2030

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
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
Investitionstätigkeit Auszahlungen -----	0,00	0	0	0	0	0

für Baumaßnahmen	0,00	-1.000.000	-2.963.400	-11.223.000	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-1.000.000	-2.963.400	-11.223.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000.000	-2.963.400	-11.223.000	0	0



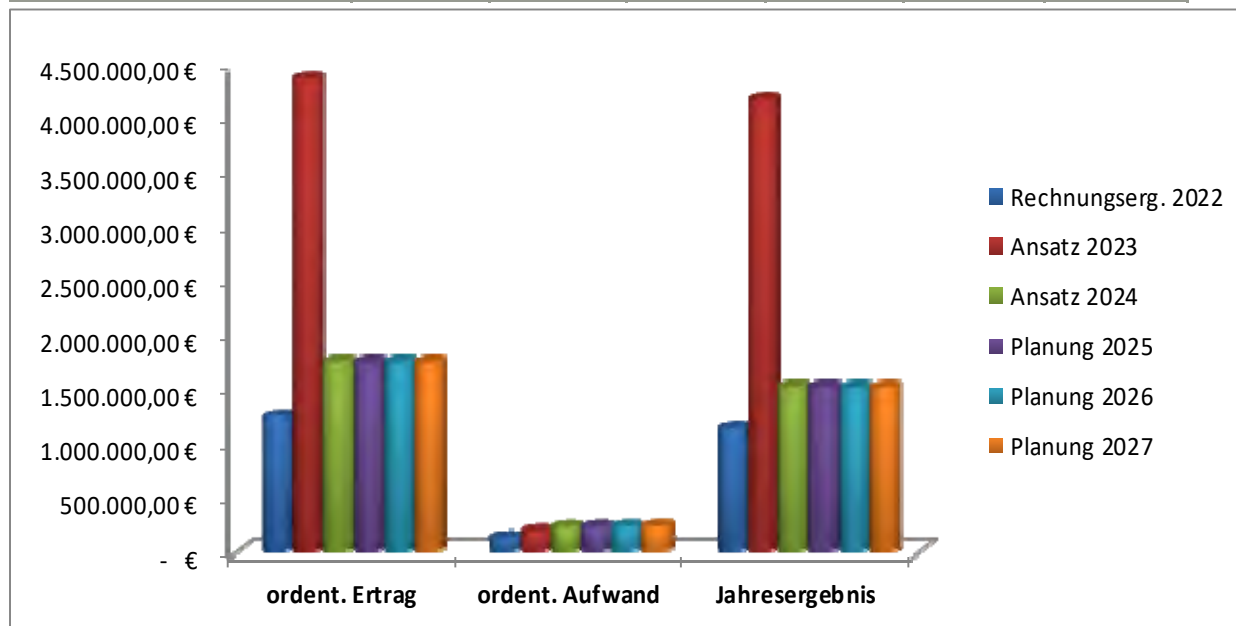
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.07 Grundstücksmanagement

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	1.124.928,00 €	4.176.740,00 €	1.532.070,00 €	1.529.710,00 €	1.527.350,00 €	1.524.940,00 €
Investitionssaldo	-2.502.041,90 €	738.900,00 €	-730.880,00 €	438.870,00 €	438.870,00 €	219.430,00 €



Verantwortlich: Rövekamp,Christoph

Beschreibung:

Erwerb und Verkauf von Grundstücken (bebauten und unbauten) einschließlich Umlegung 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 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.07 Grundstücksmanagement

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	0,00%	16,20%	18,11%	18,10%	18,09%	18,09%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	7,89%	6,35%	8,88%	8,92%	8,96%	9,00%

Kennzahl	Rechnungserg. -2	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	12.000,00 €	20.000,00 €
542.210	Pachten, Erbbauszinsen u.a.	136.000,00 €	149.500,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	10.200,00 €	15.000,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.07 Grundstücksmanagement

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	1175	1000	1000	1000	1000	1000
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1253.436	4.364.640	1756.370	1756.370	1756.370	1756.370
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 Ordentliche Erträge	1.254.611	4.365.640	1.757.370	1.757.370	1.757.370	1.757.370
11 Personalaufwendungen	0	30.600	40.800	41.210	41.620	42.040
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.236	12.000	20.000	20.300	20.600	20.910
14 Bilanzielle Abschreibungen	0	100	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	119.446	146.200	164.500	166.150	167.800	169.480
17 Ordentliche Aufwendungen	129.683	188.900	225.300	227.660	230.020	232.430
18 Ordentliches Ergebnis	1.124.928	4.176.740	1.532.070	1.529.710	1.527.350	1.524.940
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.124.928	4.176.740	1.532.070	1.529.710	1.527.350	1.524.940
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	1.124.928	4.176.740	1.532.070	1.529.710	1.527.350	1.524.940
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	1.124.928	4.176.740	1.532.070	1.529.710	1.527.350	1.524.940
30 globale Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.124.928	4.176.740	1.532.070	1.529.710	1.527.350	1.524.940



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.07 Grundstücksmanagement

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0		0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	400.000		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	1761.154	5.388.900	1906.870		438.870	438.870	219.430
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1761.154	5.388.900	2.306.870	0	438.870	438.870	219.430
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	3.017.750		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	4.263.196	4.650.000	20.000		0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.263.196	4.650.000	3.037.750	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.502.042	738.900	-730.880	0	438.870	438.870	219.430



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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 Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Sonstige Investitionseinzahlungen	225.034,00	473.600	337.440	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	225.034,00	473.600	337.440	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	225.034,00	473.600	337.440	0	0	0

Produkt: 01.01.07.00 Grundstücksmanagement

Maßnahme:

10

Gewerbegebiet Kümper V

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Sonstige Investitionseinzahlungen	463.755,00	1.000.000	600.000	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	463.755,00	1.000.000	600.000	0	0	0
Sonstigen Investitionsauszahlungen	-4.192,50	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-4.192,50	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	459.562,50	1.000.000	600.000	0	0	0

Produkt: 01.01.07.00 Grundstücksmanagement

Maßnahme:

24

Gewerbegebiet Altenberge Süd II

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-3.017.750	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	-3.017.750	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-3.017.750	0	0	0

Produkt: 01.01.07.00 Grundstücksmanagement

Maßnahme:

8

Gewerbegebiet Altenberge Süd

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Sonstige Investitionseinzahlungen	1.072.365,00	3.915.300	750.000	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	1.072.365,00	3.915.300	750.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.072.365,00	3.915.300	750.000	0	0	0



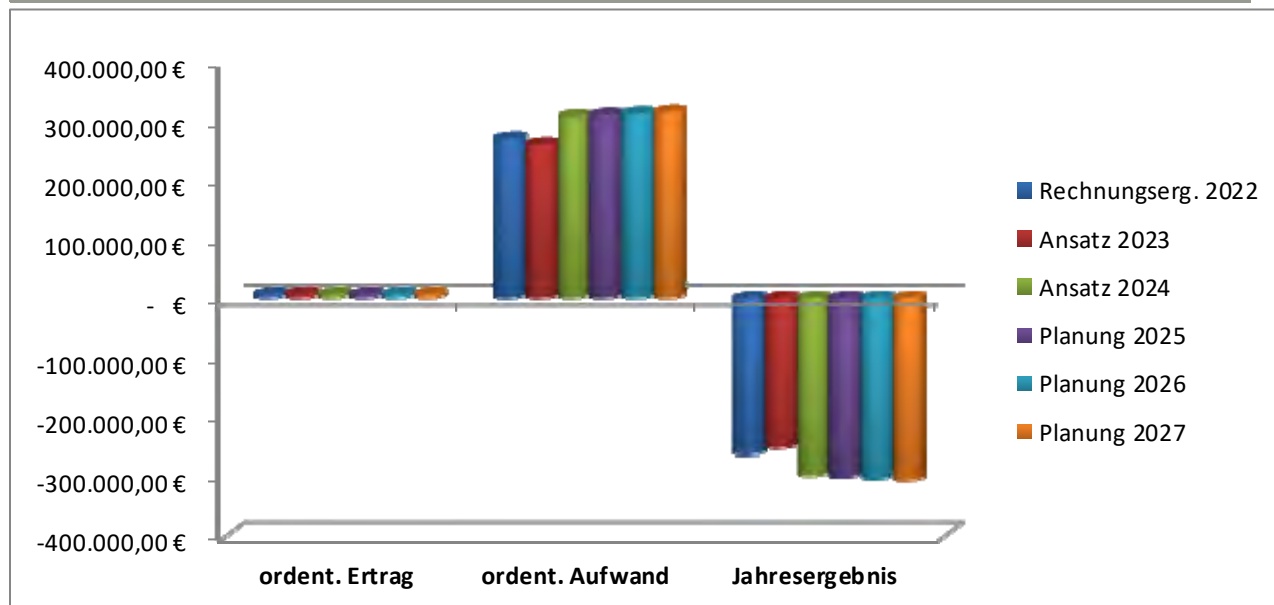
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.08 Produkt Bauhof

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-263.734,15 €	-252.840,00 €	-299.730,00 €	-302.220,00 €	-304.760,00 €	-307.290,00 €
Investitionssaldo	-374.457,08 €	-97.400,00 €	-429.300,00 €	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 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.08 Produkt Bauhof

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	0,02%	3,00%	2,71%	2,71%	2,72%	2,72%

Kennzahl	Rechnungserg. -2	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	58,01%	54,29%	47,11%	47,43%	47,75%	48,08%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	5.500,00 €	6.500,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	1.000,00 €	1.500,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	4.500,00 €	4.500,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	2.050,00 €	1.700,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	500,00 €	700,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	1.300,00 €	2.000,00 €
525.100	Unterhaltung und Instandsetzung von Fahrzeugen	60.000,00 €	69.000,00 €
525.120	sonstige Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Versicherung	15.690,00 €	15.090,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	13.800,00 €	13.500,00 €
525.510	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der technische	37.000,00 €	30.000,00 €
541.240	Aufwendungen für Dienst- Schutzbekleidung persönliche Ausrüstungs	9.000,00 €	20.200,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	1.300,00 €	1.340,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.500,00 €	1.500,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.08 Produkt Bauhof

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.939	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
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 Ordentliche Erträge	6.939	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
11 Personalaufwendungen	65	7.800	8.300	8.380	8.470	8.550
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.015	141.340	144.490	146.670	148.880	151.100
14 Bilanzielle Abschreibungen	100.713	99.400	130.900	130.900	130.900	130.900
15 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.879	11.800	23.040	23.270	23.510	23.740
17 Ordentliche Aufwendungen	270.673	260.340	306.730	309.220	311.760	314.290
18 Ordentliches Ergebnis	-263.734	-252.840	-299.730	-302.220	-304.760	-307.290
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-263.734	-252.840	-299.730	-302.220	-304.760	-307.290
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-263.734	-252.840	-299.730	-302.220	-304.760	-307.290
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-263.734	-252.840	-299.730	-302.220	-304.760	-307.290
30 globale Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-263.734	-252.840	-299.730	-302.220	-304.760	-307.290



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.08 Produkt Bauhof

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	177	55.000	65.000		0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	365.334	42.400	364.300		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	8.946	0	0		0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	374.457	97.400	429.300	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-374.457	-97.400	-429.300	0	0	0	0

Teilfinanzplan – B – einzelne Investitionsmaßnahmen

Produkt: 01.01.08.00

Bauhof

Maßnahme:

091-1008

AUSLAUFEND JETZT 16 Sanierung Gebäude Bauhof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	-177,07	-55.000	-65.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-177,07	-55.000	-65.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./.	-177,07	-55.000	-65.000	0	0	0
Auszahlungen)						

Produkt: 01.01.08.00

Bauhof

Maßnahme:

12

Fuhrpark Bauhof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-223.419,94	-21.000	-335.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-223.419,94	-21.000	-335.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./.	-223.419,94	-21.000	-335.000	0	0	0
Auszahlungen)						



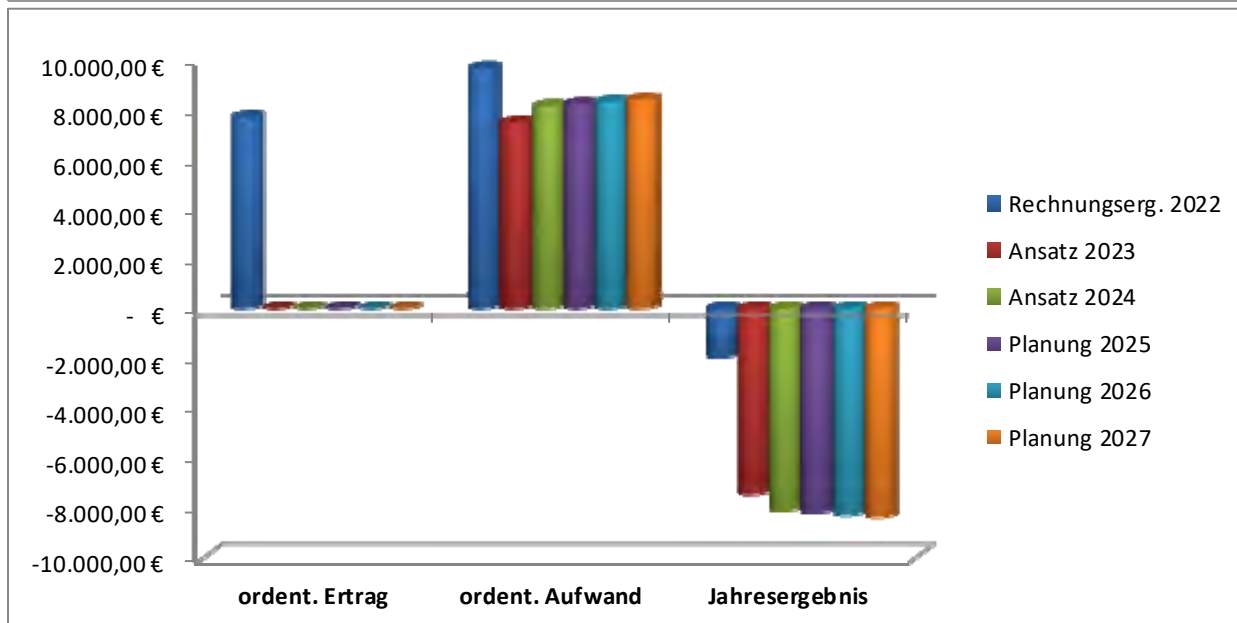
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.09 Gleichstellung von Frau und Mann

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-1.990,13 €	-7.470,00 €	-8.140,00 €	-8.220,00 €	-8.310,00 €	-8.390,00 €
Investitionssaldo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €



Verantwortlich: Lammers, Sandra

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 2024



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.09 Gleichstellung von Frau und Mann

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	0,00%	54,89%	52,83%	52,80%	52,83%	52,80%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	570,00 €	590,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.800,00 €	3.250,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	7.684	0	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	7.684	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	0	4.100	4.300	4.340	4.390	4.430
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	9.674	3.370	3.840	3.880	3.920	3.960
17 Ordentliche Aufwendungen	9.674	7.470	8.140	8.220	8.310	8.390
18 Ordentliches Ergebnis	-1.990	-7.470	-8.140	-8.220	-8.310	-8.390
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.990	-7.470	-8.140	-8.220	-8.310	-8.390
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-1.990	-7.470	-8.140	-8.220	-8.310	-8.390
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-1.990	-7.470	-8.140	-8.220	-8.310	-8.390
30 globale Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.990	-7.470	-8.140	-8.220	-8.310	-8.390



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



Produktbereich 02: Sicherheit und Ordnung

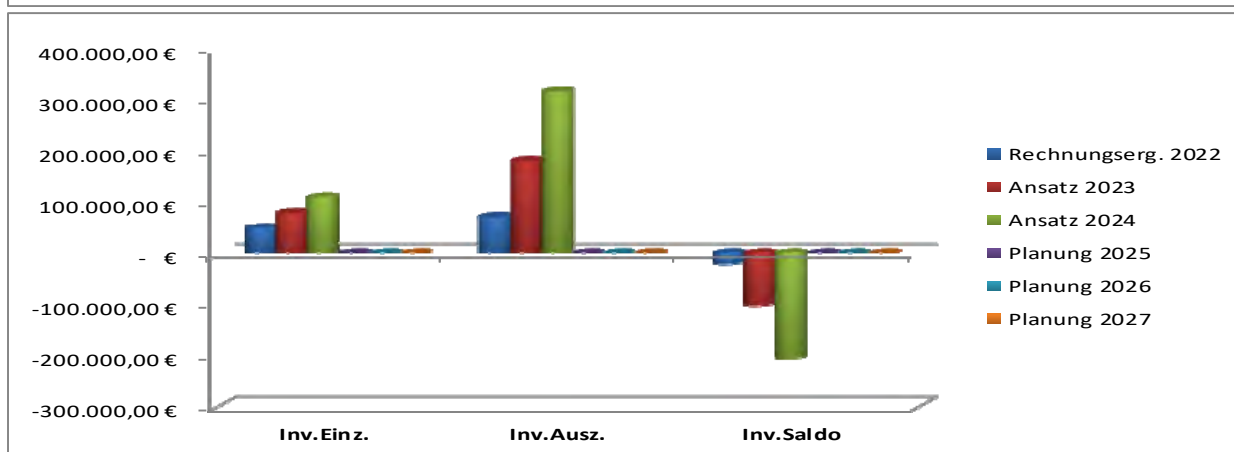
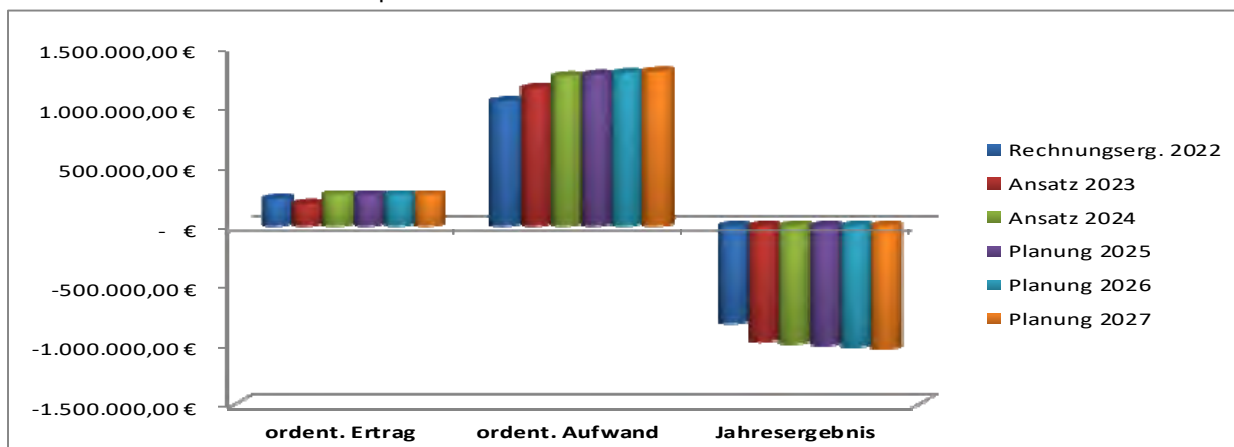
Produkte:

02.01.01: Statistik

02.01.02: Wahlen

02.02.01: Ordnungsaufgaben /allg. u. öffentl. Ordnungsangelegenheiten

02.03.01: Brand- und Katastrophenschutz



Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-821.741,94 €	-983.455,00 €	-1.002.530,00 €	-1.015.370,00 €	-1.028.340,00 €	-1.041.460,00 €
Investitionssaldo	-21.940,35 €	-102.305,00 €	-206.155,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
ordentl.Aufwend. aller PB	3,33%	2,37%	3,09%	3,26%	3,26%	3,27%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
ordentl. Ertrag des Produktbereichs	21,25%	15,44%	20,41%	20,20%	20,00%	19,80%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ergebnis pro Einwohner (10.415)	-78,90 €	-94,43 €	-96,26 €	-97,49 €	-98,74 €	-100,00 €



Produktbereich 02: Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.018	71.300	75.300	75.300	75.300	75.300
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	105.109	78.775	144.840	144.840	144.840	144.840
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.400	400	400	400	400
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.646	15.750	16.500	16.500	16.500	16.500
07	Sonstige ordentliche Erträge	27.985	12.300	20.000	20.000	20.000	20.000
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	221.759	179.525	257.040	257.040	257.040	257.040
11	Personalaufwendungen	465.998	499.400	559.400	565.010	570.650	576.350
12	Versorgungsaufwendungen	42.989	42.400	41.900	42.320	42.740	43.170
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272.449	241.260	247.565	251.290	255.050	258.890
14	Bilanzielle Abschreibungen	116.196	116.770	121.550	121.550	121.550	121.550
15	Transferaufwendungen	5.540	17.535	20.275	20.680	21.090	21.520
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	140.329	245.615	268.880	271.560	274.300	277.020
17	Ordentliche Aufwendungen	1.043.501	1.162.980	1.259.570	1.272.410	1.285.380	1.298.500
18	Ordentliches Ergebnis	-821.742	-983.455	-1.002.530	-1.015.370	-1.028.340	-1.041.460
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-821.742	-983.455	-1.002.530	-1.015.370	-1.028.340	-1.041.460
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-821.742	-983.455	-1.002.530	-1.015.370	-1.028.340	-1.041.460
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-821.742	0	0	0	0	0
30	globale Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis aus globaler Minderaufwand	-821.742	-983.455	-1.002.530	-1.015.370	-1.028.340	-1.041.460



Produktbereich 02: Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzplan – A –

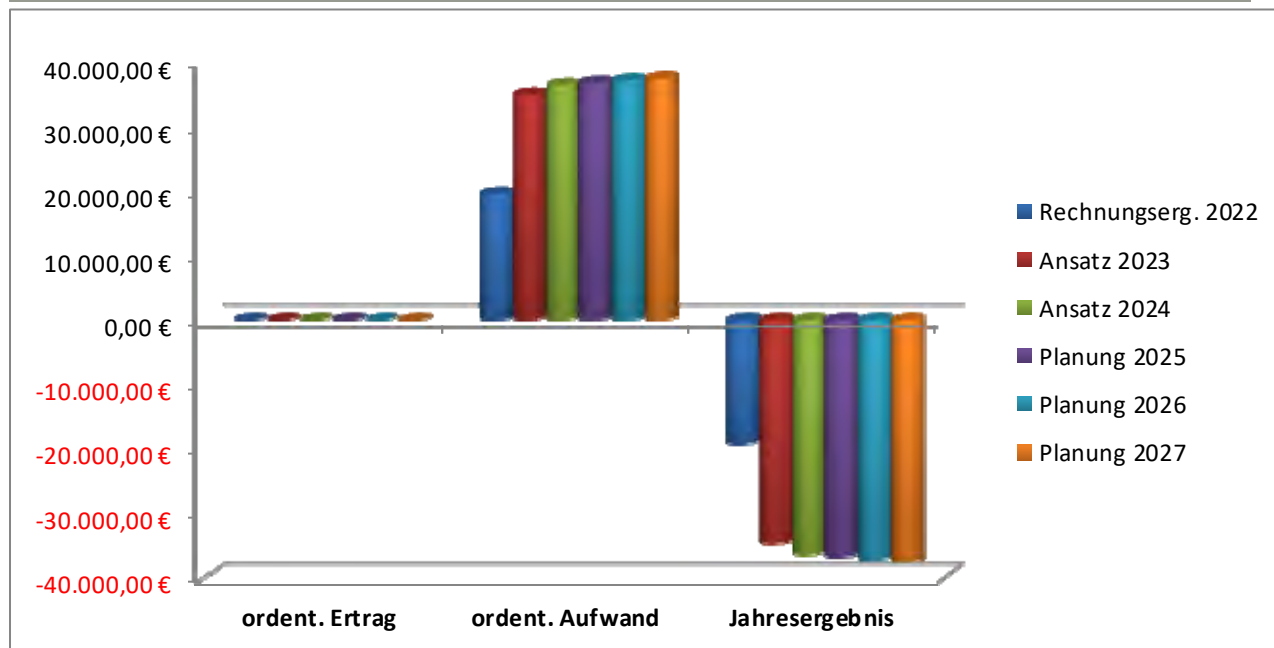
		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.658	78.000	109.400		0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0		0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0		0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0		0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0		0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48.658	78.000	109.400	0	0	0	0
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	70.598	173.305	307.255		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	7.000	8.300		0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.598	180.305	315.555	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.940	-102.305	-206.155	0	0	0	0



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

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-19.446,18 €	-34.930,00 €	-36.500,00 €	-36.870,00 €	-37.240,00 €	-37.600,00 €
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, Nutzbar-machung und Auswertung von Nachrichten und weiteren Texten durch die Erstellung eines Pressespiegels und die Auswahl und Versendung von Zeitungsausschnitten an einzelne Ämter. Versorgung von In teressierten mit Informationsmaterial und Umlaufregelung für Fachzeitschriften und Gesetzesblätter.

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

Leistungen:

02.01.01.01 Statistik

Zielgruppen:

Einwohner



Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	100,00%	99,91%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	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 2024



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

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	19.446	34.900	36.500	36.870	37.240	37.600
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	30	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	19.446	34.930	36.500	36.870	37.240	37.600
18	Ordentliches Ergebnis	-19.446	-34.930	-36.500	-36.870	-37.240	-37.600
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-19.446	-34.930	-36.500	-36.870	-37.240	-37.600
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-19.446	-34.930	-36.500	-36.870	-37.240	-37.600
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-19.446	-34.930	-36.500	-36.870	-37.240	-37.600
30	globale Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis aus globaler Minderaufwand	-19.446	-34.930	-36.500	-36.870	-37.240	-37.600



Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



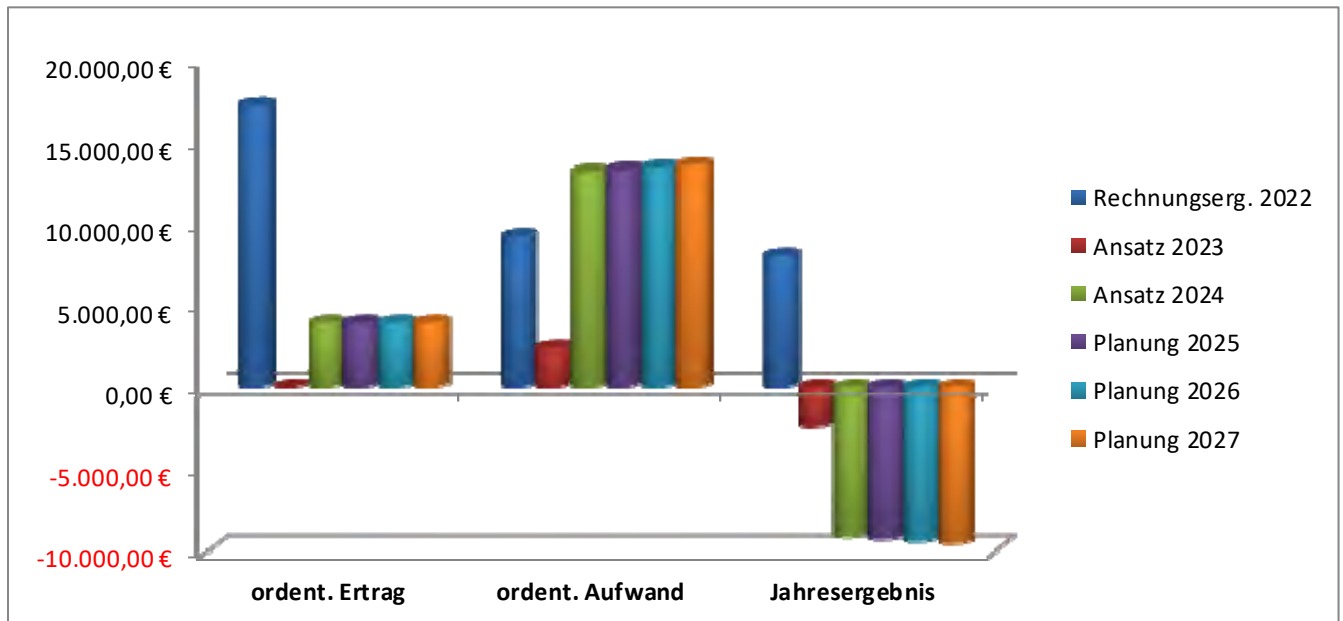
Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.01 Statistiken und Wahlen
Produkt: 02.01.02 Wahlen

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	8.022,13 €	-2.400,00 €	-9.200,00 €	-9.340,00 €	-9.470,00 €	-9.600,00 €
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 2024



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.01 Statistiken und Wahlen
Produkt: 02.01.02 Wahlen

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	0,71%	100,00%	35,61%	35,61%	35,63%	35,59%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2022	2023	2024
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	9.207,10 €	- €	8.500,00 €



Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.01 Statistiken und Wahlen
Produkt: 02.01.02 Wahlen

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	17.295	0	4.000	4.000	4.000	4.000
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 Ordentliche Erträge	17.295	0	4.000	4.000	4.000	4.000
11 Personalaufwendungen	65	2.400	4.700	4.750	4.800	4.840
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	9.207	0	8.500	8.590	8.670	8.760
17 Ordentliche Aufwendungen	9.273	2.400	13.200	13.340	13.470	13.600
18 Ordentliches Ergebnis	8.022	-2.400	-9.200	-9.340	-9.470	-9.600
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	8.022	-2.400	-9.200	-9.340	-9.470	-9.600
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	8.022	-2.400	-9.200	-9.340	-9.470	-9.600
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	8.022	-2.400	-9.200	-9.340	-9.470	-9.600
30 globale Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis aus globaler Minderaufwand	8.022	-2.400	-9.200	-9.340	-9.470	-9.600



Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



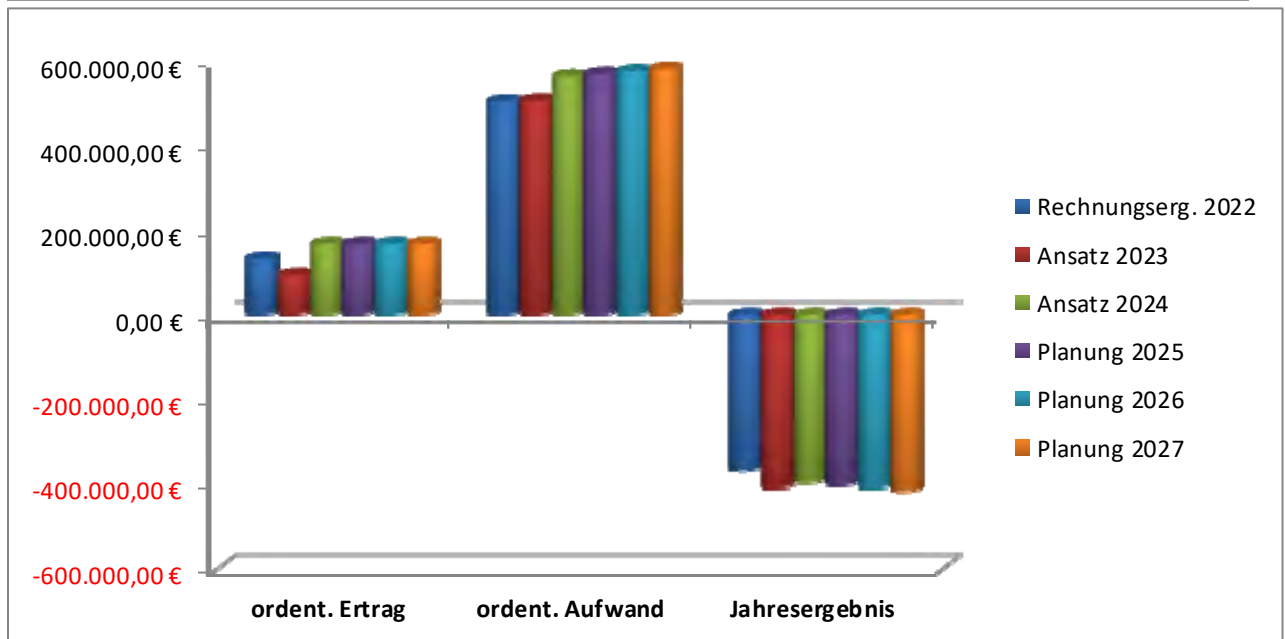
Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich	02:	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02:	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.02.01:	Ordnungsaufg. /allg. u öffentl. Ordnungsangelegenheiten

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-369.342,06 €	-411.240,00 €	-399.500,00 €	-405.470,00 €	-411.510,00 €	-417.610,00 €
Investitionssaldo	0,00 €	0,00 €	-2.750,00 €	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
GrundstückseigentümerInnen, Verkehrsteilnehmer
GrundstückseigentümerInnen, Industrie- und Gewerbebetriebe



Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich	02:	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02:	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.02.01:	Ordnungsaufg. /allg. u öffentl. Ordnungsangelegenheiten

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	75,85%	69,37%	70,90%	70,86%	70,82%	70,78%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	10,70%	12,13%	12,10%	12,16%	12,21%	12,26%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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
523.700	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltung	45.635,00 €	53.100,00 €
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	4.450,00 €	7.120,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	920,00 €	290,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	6.410,00 €	5.700,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	2.050,00 €	570,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	150,00 €	180,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	790,00 €	570,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	820,00 €	850,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	120,00 €	120,00 €
542.500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -D	13.930,00 €	12.380,00 €
542.900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D	20.045,00 €	23.500,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	3.420,00 €	3.520,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	1.900,00 €	1.960,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	1.860,00 €	1.920,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	3.250,00 €	3.350,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	4.795,00 €	6.860,00 €



Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich 02: Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.02: Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02.02.01: Ordnungsaufg. /allg. u öffentl. Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	411	500	300	300	300	300
03 Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	105.109	78.775	144.840	144.840	144.840	144.840
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1400	400	400	400	400
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	581	750	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	27.773	12.000	20.000	20.000	20.000	20.000
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	133.874	93.425	165.540	165.540	165.540	165.540
11 Personalaufwendungen	381.710	350.100	400.600	404.610	408.650	412.740
12 Versorgungsaufwendungen	41.013	40.300	39.900	40.300	40.700	41.110
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.854	61.225	68.380	69.410	70.460	71.520
14 Bilanzielle Abschreibungen	1.771	3.720	2.550	2.550	2.550	2.550
15 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.869	49.320	53.610	54.140	54.690	55.230
17 Ordentliche Aufwendungen	503.216	504.665	565.040	571.010	577.050	583.150
18 Ordentliches Ergebnis	-369.342	-411.240	-399.500	-405.470	-411.510	-417.610
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-369.342	-411.240	-399.500	-405.470	-411.510	-417.610
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-369.342	-411.240	-399.500	-405.470	-411.510	-417.610
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-369.342	-411.240	-399.500	-405.470	-411.510	-417.610
30 globale Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis aus globaler Minderaufwand	-369.342	-411.240	-399.500	-405.470	-411.510	-417.610



Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	2.750		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2.750	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-2.750	0	0	0	0



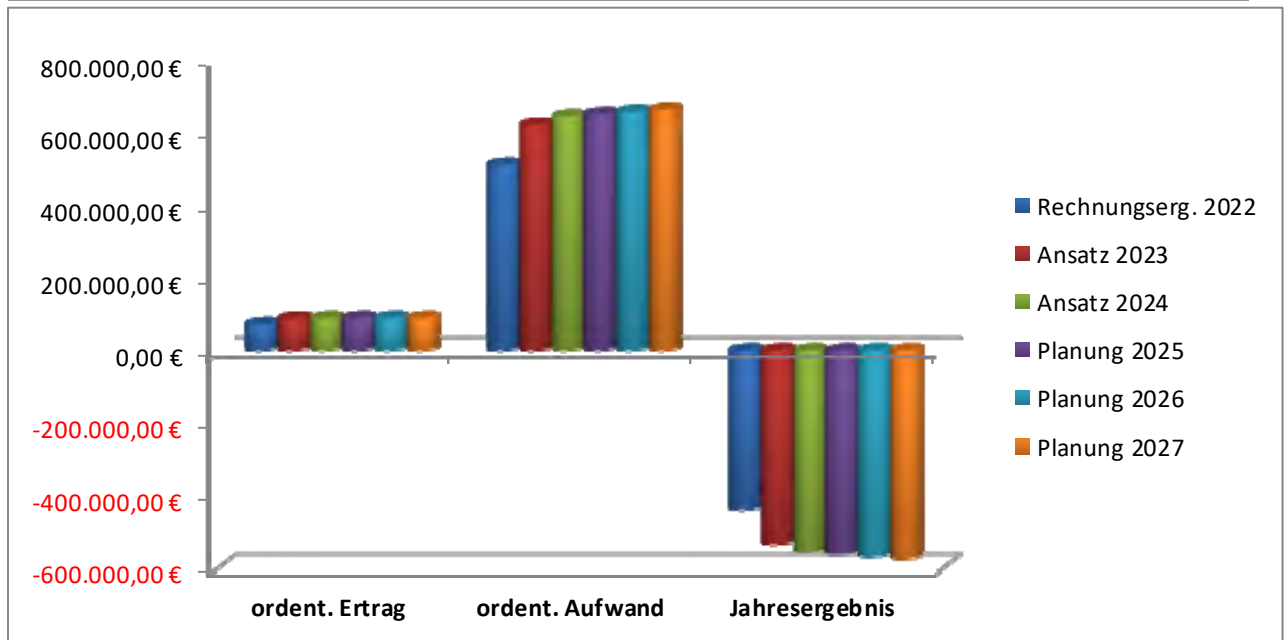
Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.03 Gefahrenabwehr
Produkt: 02.03.01 Brand- und Katastrophenschutz

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-440.975,83 €	-534.885,00 €	-557.330,00 €	-563.690,00 €	-570.120,00 €	-576.650,00 €
Investitionssaldo	-21.940,35 €	-102.305,00 €	-203.405,00 €	0,00 €	0,00 €	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 2024



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.03 Gefahrenabwehr
Produkt: 02.03.01 Brand- und Katastrophenschutz

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	12,66%	18,04%	18,24%	18,24%	18,24%	18,24%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	42,73%	28,99%	27,79%	27,93%	28,07%	28,21%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	1,08%	2,82%	3,14%	3,18%	3,21%	3,24%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
522.100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.500,00 €	2.000,00 €
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	22.310,00 €	24.500,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	2.070,00 €	2.520,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	13.950,00 €	16.900,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	4.230,00 €	2.540,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	360,00 €	370,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	860,00 €	1.040,00 €
525.100	Unterhaltung und Instandsetzung von Fahrzeugen	30.000,00 €	51.500,00 €
525.120	sonstige Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Versicherung	5.895,00 €	5.895,00 €
525.130	Unterhaltung und Instandsetzung der Fahrzeugbeladung	55.000,00 €	10.860,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	26.860,00 €	18.060,00 €
527.900	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.000,00 €	5.000,00 €
529.100	Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	- €	20.000,00 €
529.130	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.000,00 €	18.000,00 €
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	17.535,00 €	20.275,00 €



Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.03 Gefahrenabwehr
Produkt: 02.03.01 Brand- und Katastrophenschutz

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.607	70.800	75.000	75.000	75.000	75.000
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	7.771	15.000	12.500	12.500	12.500	12.500
07 Sonstige ordentliche Erträge	212	300	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	70.591	86.100	87.500	87.500	87.500	87.500
11 Personalaufwendungen	64.777	112.000	117.600	118.780	119.960	121.170
12 Versorgungsaufwendungen	1976	2.100	2.000	2.020	2.040	2.060
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218.595	180.035	179.185	181.880	184.590	187.370
14 Bilanzielle Abschreibungen	114.426	113.020	119.000	119.000	119.000	119.000
15 Transferaufwendungen	5.540	17.535	20.275	20.680	21.090	21.520
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.253	196.295	206.770	208.830	210.940	213.030
17 Ordentliche Aufwendungen	511.566	620.985	644.830	651.190	657.620	664.150
18 Ordentliches Ergebnis	-440.976	-534.885	-557.330	-563.690	-570.120	-576.650
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-440.976	-534.885	-557.330	-563.690	-570.120	-576.650
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-440.976	-534.885	-557.330	-563.690	-570.120	-576.650
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-440.976	-534.885	-557.330	-563.690	-570.120	-576.650
30 globale Minderauswand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis aus globaler Minderaufwand	-440.976	-534.885	-557.330	-563.690	-570.120	-576.650



Doppischer Haushalt-Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.658	78.000	109.400		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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48.658	78.000	109.400	0	0	0	0
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	70.598	173.305	304.505	205.000	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	7.000	8.300		0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.598	180.305	312.805	205.000	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.940	-102.305	-203.405	-205.000	0	0	0

Teilfinanzplan – B –

Produkt: 03.02.01.00

Bran- und Katastrophenschutz

Maßnahme:

11
Fuhrpark Feuerwehr

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-18.330,95	0	-244.825	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-18.330,95	0	-244.825	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-18.330,95	0	-244.825	0	0	0



Produktbereich 03: Schulträgeraufgaben

Produkte:

03.01.01: St. Johannes Grundschule

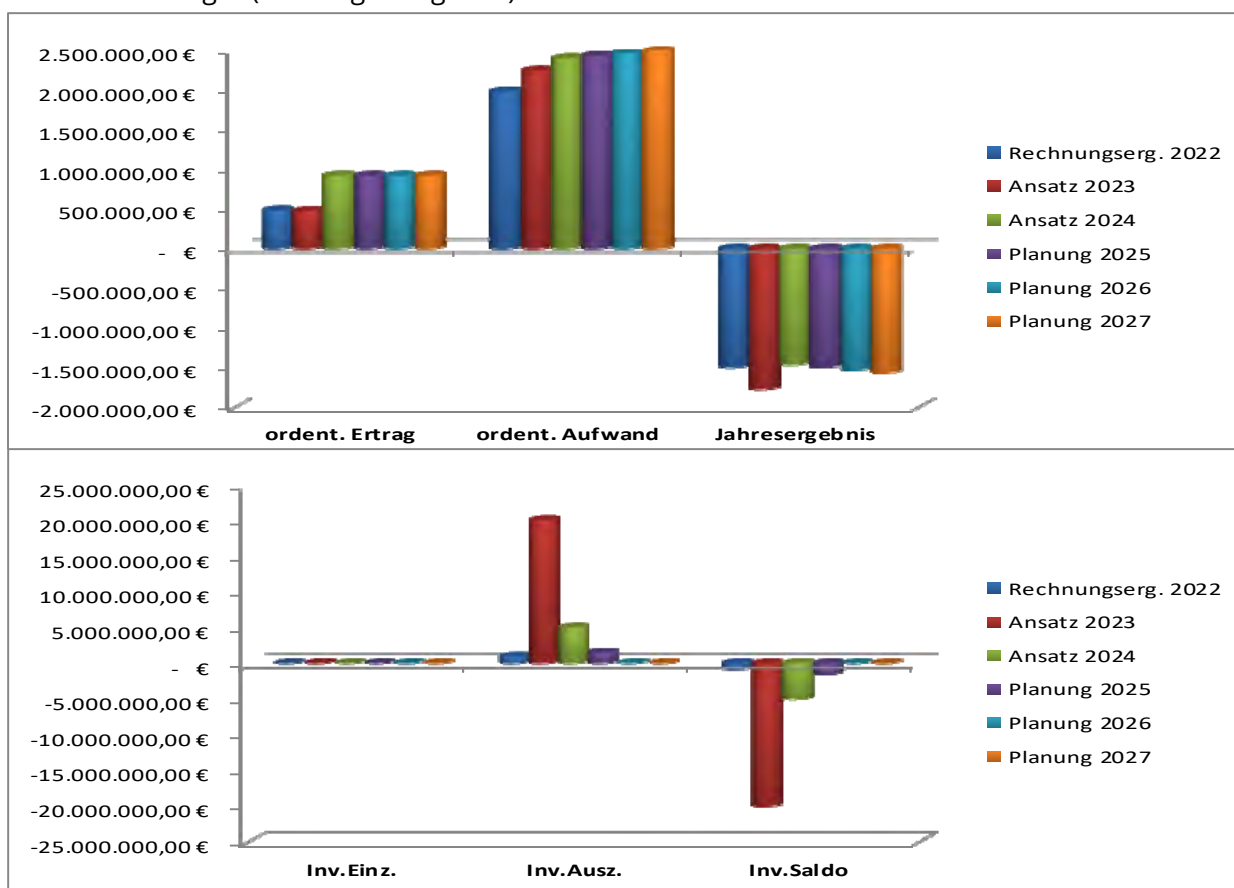
03.01.02: Borndalschule (Grundschule)

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. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-1.508.298,59 €	-1.774.710,00 €	-1.475.205,00 €	-1.507.020,00 €	-1.539.370,00 €	-1.572.180,00 €
Investitionssaldo	-880.082,26 €	-20.043.000,00 €	-5.044.500,00 €	-1.500.000,00 €	0,00 €	0,00 €

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Anteil ordentl. Aufw. an ordentl. Aufwend. aller PB	6,32%	4,56%	5,87%	6,20%	6,23%	6,26%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs	23,78%	20,63%	38,24%	37,73%	37,24%	36,75%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ergebnis pro Einwohner (10.415)	-144,82 €	-170,40 €	-141,64 €	-144,70 €	-147,80 €	-150,95 €



Produktbereich 03: Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	444.424	436.900	892.000	892.000	892.000	892.000
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	19.503	19.100	19.200	19.200	19.200	19.200
07	Sonstige ordentliche Erträge	6.535	5.200	2.100	2.100	2.100	2.100
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	470.462	461.200	913.300	913.300	913.300	913.300
11	Personalaufwendungen	368.063	428.200	446.000	450.450	454.980	459.520
12	Versorgungsaufwendungen	38.542	37.900	37.500	37.870	38.250	38.640
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	566.742	444.090	447.110	453.820	460.630	467.530
14	Bilanzielle Abschreibungen	256.405	222.900	144.800	144.800	144.800	144.800
15	Transferaufwendungen	530.281	532.220	715.220	729.520	744.120	758.990
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	218.728	570.600	597.875	603.860	609.890	616.000
17	Ordentliche Aufwendungen	1.978.760	2.235.910	2.388.505	2.420.320	2.452.670	2.485.480
18	Ordentliches Ergebnis	-1.508.299	-1.774.710	-1.475.205	-1.507.020	-1.539.370	-1.572.180
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.508.299	-1.774.710	-1.475.205	-1.507.020	-1.539.370	-1.572.180
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.508.299	-1.774.710	-1.475.205	-1.507.020	-1.539.370	-1.572.180
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.508.299	-1.774.710	-1.475.205	-1.507.020	-1.539.370	-1.572.180
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.508.299	-1.774.710	-1.475.205	-1.507.020	-1.539.370	-1.572.180



Produktbereich 03: Schulträgeraufgaben

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	843.987	20.000.000	5.000.000	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	36.096	43.000	44.500	0	1500.000	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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	880.082	20.043.000	5.044.500	0	1500.000	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-880.082	-20.043.000	-5.044.500	0	-1500.000	0	0



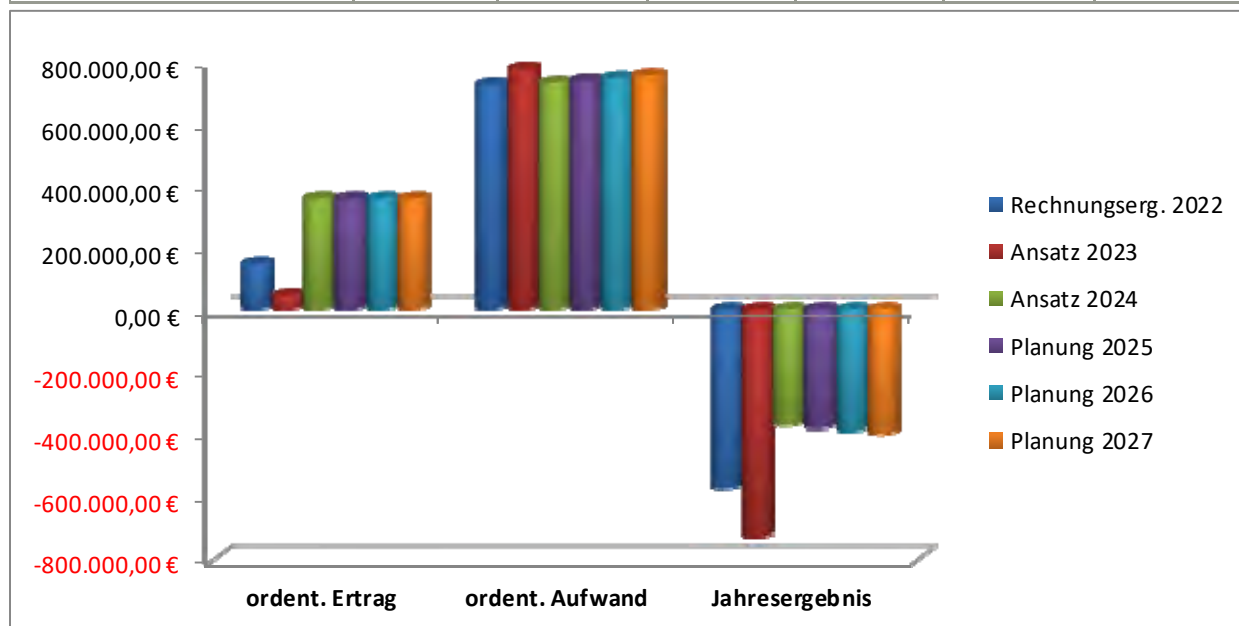
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.01 St. Johannes Grundschule

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-576.470,55 €	-731.220,00 €	-373.570,00 €	-381.570,00 €	-389.710,00 €	-397.910,00 €
Investitionssaldo	-865.683,39 €	-20.033.000,00 €	-5.032.500,00 €	-1.500.000,00 €	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 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.01 St. Johannes Grundschule

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	19,93%	32,43%	36,16%	36,13%	36,10%	36,06%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	40,39%	35,57%	34,04%	34,17%	34,31%	34,45%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	8,16%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	50.710,00 €	30.330,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	8.400,00 €	8.520,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	47.300,00 €	53.270,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	6.480,00 €	7.530,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	5.610,00 €	6.510,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	5.040,00 €	6.030,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	940,00 €	1.240,00 €
527.100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	9.100,00 €	9.600,00 €
527.900	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.950,00 €	12.000,00 €
527.910	Schülerbeförderung	110.000,00 €	114.000,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	20,00 €	20,00 €
542.290	sonstige Miete	59.500,00 €	80.000,00 €
542.900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D	33.000,00 €	25.000,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	620,00 €	645,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	4.610,00 €	4.810,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	320,00 €	335,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	4.210,00 €	2.270,00 €
543.142	Aufwendungen für Veranstaltungen/Gästebewirtung	5.500,00 €	3.500,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	15.530,00 €	7.630,00 €
544.100	Aufwendungen für allgemeine Versicherungen	17.930,00 €	17.930,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.01 St. Johannes Grundschule

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	144.548	36.400	350.000	350.000	350.000	350.000
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	1556	6.550	6.600	6.600	6.600	6.600
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.855	3.300	1500	1500	1500	1500
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	149.959	46.250	358.100	358.100	358.100	358.100
11 Personalaufwendungen	144.814	252.100	264.600	267.240	269.930	272.630
12 Versorgungsaufwendungen	16.306	20.600	20.400	20.600	20.810	21020
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	293.416	276.530	249.030	252.760	256.570	260.410
14 Bilanzielle Abschreibungen	106.105	87.000	55.500	55.500	55.500	55.500
15 Transferaufwendungen	59.272	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.517	141240	142.140	143.570	145.000	146.450
17 Ordentliche Aufwendungen	726.429	777.470	731.670	739.670	747.810	756.010
18 Ordentliches Ergebnis	-576.471	-731.220	-373.570	-381.570	-389.710	-397.910
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-576.471	-731.220	-373.570	-381.570	-389.710	-397.910
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-576.471	-731.220	-373.570	-381.570	-389.710	-397.910
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-576.471	-731.220	-373.570	-381.570	-389.710	-397.910
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug glob aller Minderaufwand	-576.471	-731.220	-373.570	-381.570	-389.710	-397.910



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.01 St. Johannes Grundschule

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	843.987	20.000.000	5.000.000	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21697	33.000	32.500		1500.000	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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	865.683	20.033.000	5.032.500	0	1500.000	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-865.683	-20.033.000	-5.032.500	0	-1500.000	0	0

Teilfinanzplan – B – einzelne Investitionsmaßnahmen

Produkt: 03.01.01.00

St. Johannes Grundschule

Maßnahme:

2

Schulumbau / Erweiterung Borndalschule / Ludgerischule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	-843.986,67	-20.000.000	-5.000.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-843.986,67	-20.000.000	-5.000.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./.	-843.986,67	-20.000.000	-5.000.000	0	0	0
Auszahlungen)						



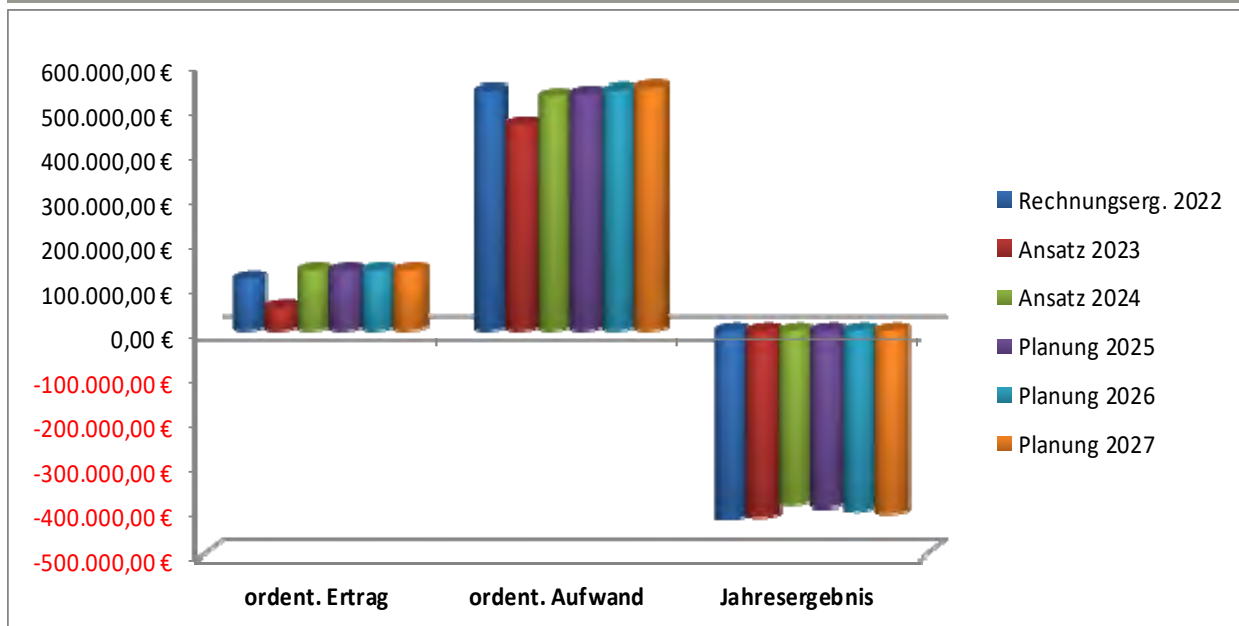
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.02 Borndalschule (Grundschule)

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-421.566,26 €	-416.220,00 €	-389.815,00 €	-395.760,00 €	-401.760,00 €	-407.850,00 €
Investitionssaldo	-14.398,87 €	-10.000,00 €	-12.000,00 €	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 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.02 Borndalschule (Grundschule)

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	19,44%	37,70%	34,32%	34,27%	34,23%	34,19%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	39,48%	21,90%	35,58%	35,71%	35,84%	35,98%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	7,93%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	15.170,00 €	25.280,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	5.040,00 €	3.520,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	- €	65.220,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	4.310,00 €	4.030,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	3.010,00 €	3.510,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	4.040,00 €	5.530,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	1.730,00 €	1.290,00 €
527.100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.510,00 €	5.700,00 €
527.900	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	9.500,00 €	9.000,00 €
527.910	Schülerbeförderung	54.000,00 €	65.000,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	10,00 €	10,00 €
542.290	sonstige Miete	53.250,00 €	60.000,00 €
542.900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D	33.400,00 €	25.000,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	660,00 €	685,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	3.340,00 €	3.480,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	1.570,00 €	1.630,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	3.820,00 €	1.880,00 €
543.142	Aufwendungen für Veranstaltungen/Gästebewirtung	3.500,00 €	2.500,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	15.650,00 €	7.150,00 €
544.100	Aufwendungen für allgemeine Versicherungen	11.760,00 €	11.000,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.02 Borndalschule (Grundschule)

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.371	39.100	128.000	128.000	128.000	128.000
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	11547	10.150	10.200	10.200	10.200	10.200
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.478	1600	600	600	600	600
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	118.395	50.850	138.800	138.800	138.800	138.800
11 Personalaufwendungen	104.972	176.100	181.400	183.210	185.050	186.890
12 Versorgungsaufwendungen	12.847	17.300	17.100	17.270	17.440	17.620
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.169	102.310	188.080	190.910	193.760	196.660
14 Bilanzielle Abschreibungen	60.936	44.400	28.700	28.700	28.700	28.700
15 Transferaufwendungen	42.799	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.238	126.960	113.335	114.470	115.610	116.780
17 Ordentliche Aufwendungen	539.962	467.070	528.615	534.560	540.560	546.650
18 Ordentliches Ergebnis	-421.566	-416.220	-389.815	-395.760	-401.760	-407.850
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-421.566	-416.220	-389.815	-395.760	-401.760	-407.850
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-421.566	-416.220	-389.815	-395.760	-401.760	-407.850
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-421.566	-416.220	-389.815	-395.760	-401.760	-407.850
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug glob aller Minderaufwand	-421.566	-416.220	-389.815	-395.760	-401.760	-407.850



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.02 Borndalschule (Grundschule)

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	14.399	10.000	12.000		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.399	10.000	12.000	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.399	-10.000	-12.000	0	0	0	0



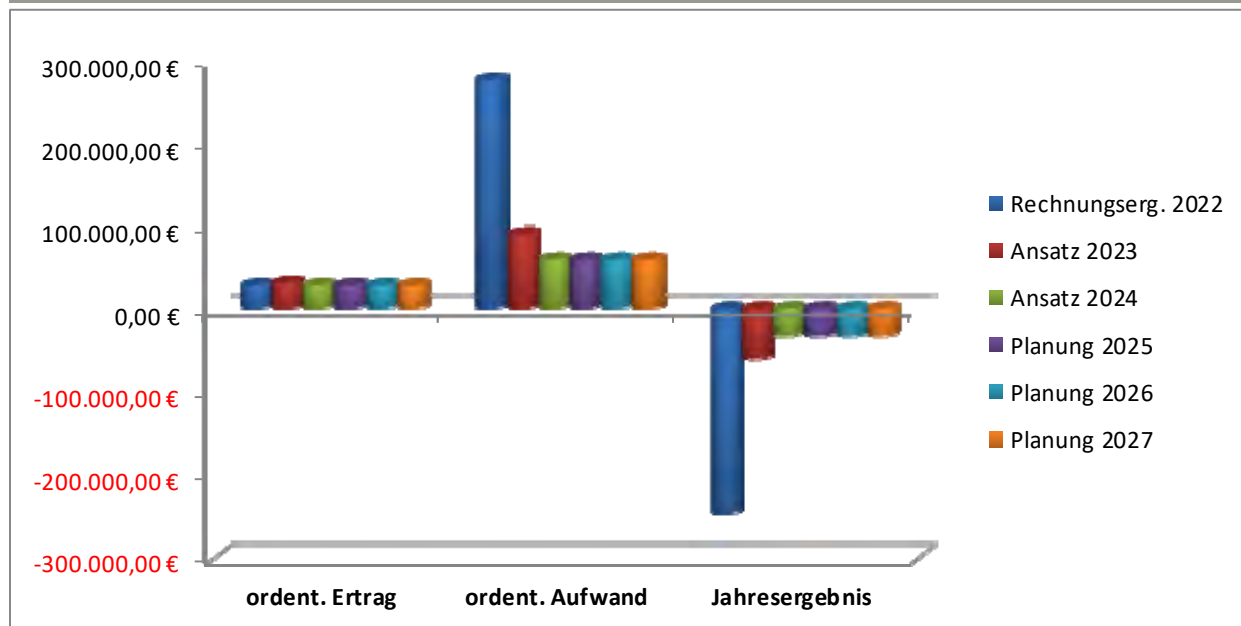
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.03 Ludgeri-Schule (Hauptschule)

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-248.018,16 €	-59.700,00 €	-31.500,00 €	-31.500,00 €	-31.500,00 €	-31.500,00 €
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 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.03 Ludgeri-Schule (Hauptschule)

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	42,67%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	21,50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.03 Ludgeri-Schule (Hauptschule)

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.798	31400	29.000	29.000	29.000	29.000
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	300	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	29.000	31.700	29.000	29.000	29.000	29.000
11 Personalaufwendungen	118.212	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	9.388	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.562	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	89.299	91400	60.500	60.500	60.500	60.500
15 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	556	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	277.018	91.400	60.500	60.500	60.500	60.500
18 Ordentliches Ergebnis	-248.018	-59.700	-31.500	-31.500	-31.500	-31.500
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-248.018	-59.700	-31.500	-31.500	-31.500	-31.500
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-248.018	-59.700	-31.500	-31.500	-31.500	-31.500
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-248.018	-59.700	-31.500	-31.500	-31.500	-31.500
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-248.018	-59.700	-31.500	-31.500	-31.500	-31.500



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.03 Ludgeri-Schule (Hauptschule)

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



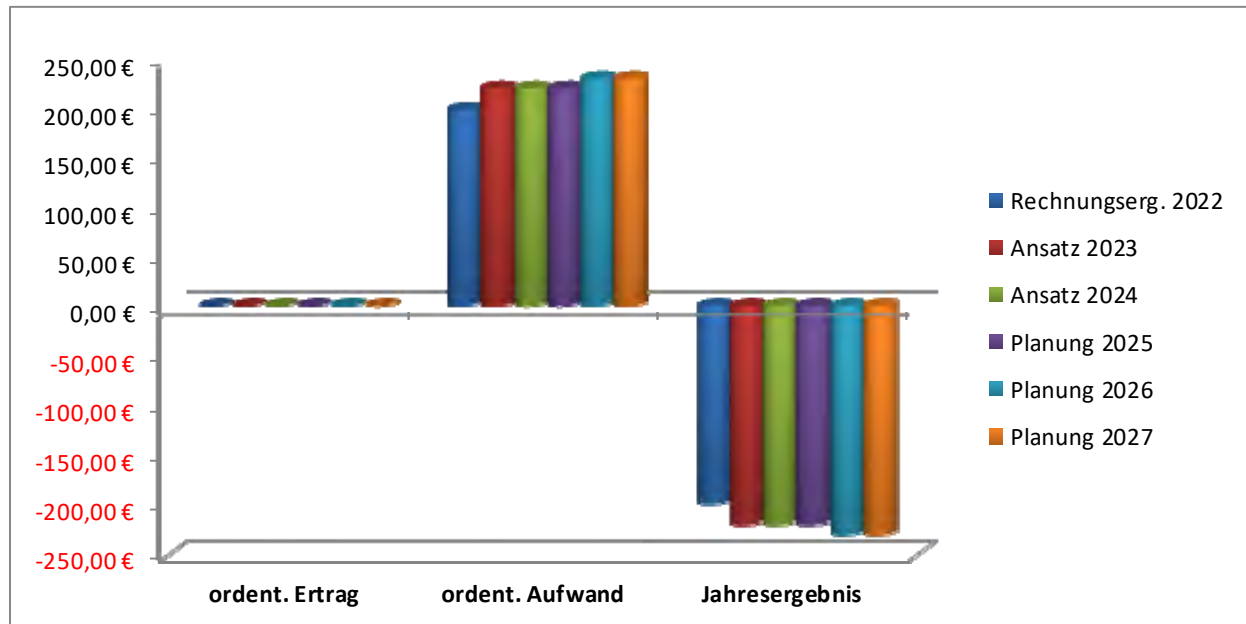
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt 03.01.04: Sonderschulen -Erich-Kästner Schule-

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-200,00 €	-220,00 €	-220,00 €	-220,00 €	-230,00 €	-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 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt 03.01.04 Sonderschulen -Erich-Kästner Schule-

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	220,00 €	220,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt 03.01.04: Sonderschulen -Erich-Kästner Schule-

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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 Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
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	200	220	220	220	230	230
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	200	220	220	220	230	230
18 Ordentliches Ergebnis	-200	-220	-220	-220	-230	-230
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-200	-220	-220	-220	-230	-230
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-200	-220	-220	-220	-230	-230
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-200	-220	-220	-220	-230	-230
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-200	-220	-220	-220	-230	-230



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt 03.01.04: Sonderschulen -Erich-Kästner Schule-

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



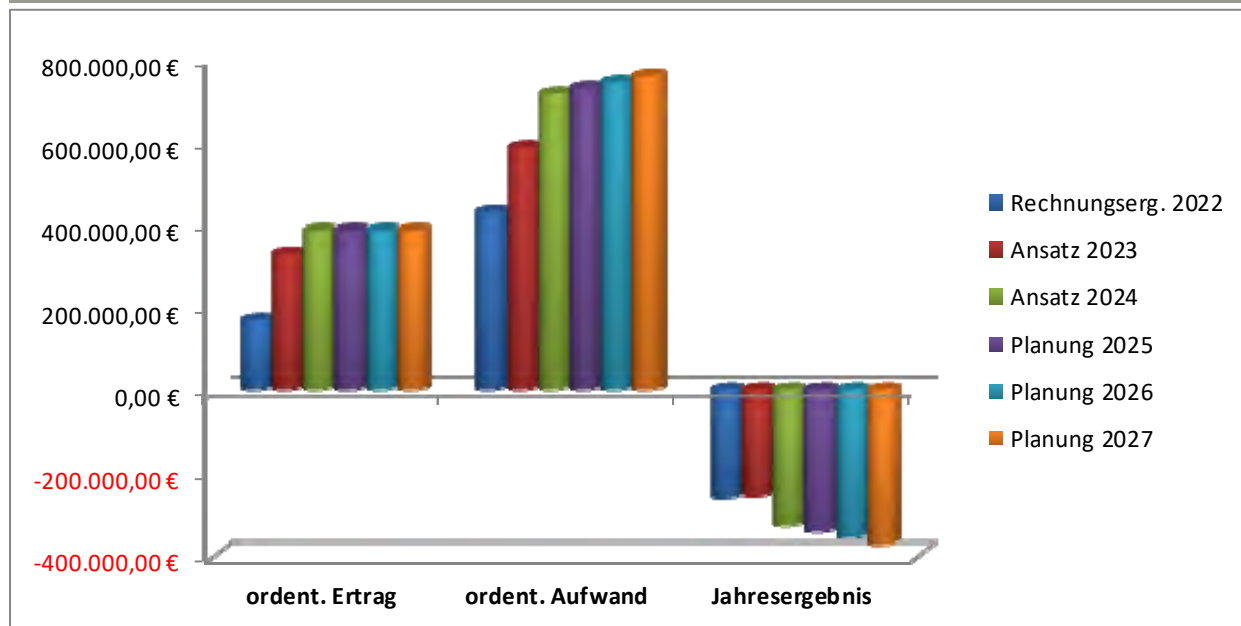
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.02.01 Förder- und Betreuungsangebote

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-262.026,62 €	-257.350,00 €	-330.100,00 €	-344.400,00 €	-358.990,00 €	-373.860,00 €
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 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.02.01 Förder- und Betreuungsangebote

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,14%	9,41%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	99,83%	90,58%	99,99%	99,99%	99,99%	99,99%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2022	2023
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	428.009,66 €	532.000,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.02.01 Förder- und Betreuungsangebote

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.708	330.000	385.000	385.000	385.000	385.000
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 Ordentliche Erträge	166.708	330.000	385.000	385.000	385.000	385.000
11 Personalaufwendungen	65	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	595	55.250	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	64	100	100	100	100	100
15 Transferaufwendungen	428.010	532.000	715.000	729.300	743.890	758.760
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	428.735	587.350	715.100	729.400	743.990	758.860
18 Ordentliches Ergebnis	-262.027	-257.350	-330.100	-344.400	-358.990	-373.860
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-262.027	-257.350	-330.100	-344.400	-358.990	-373.860
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-262.027	-257.350	-330.100	-344.400	-358.990	-373.860
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-262.027	-257.350	-330.100	-344.400	-358.990	-373.860
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug glob aller Minderaufwand	-262.027	-257.350	-330.100	-344.400	-358.990	-373.860



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



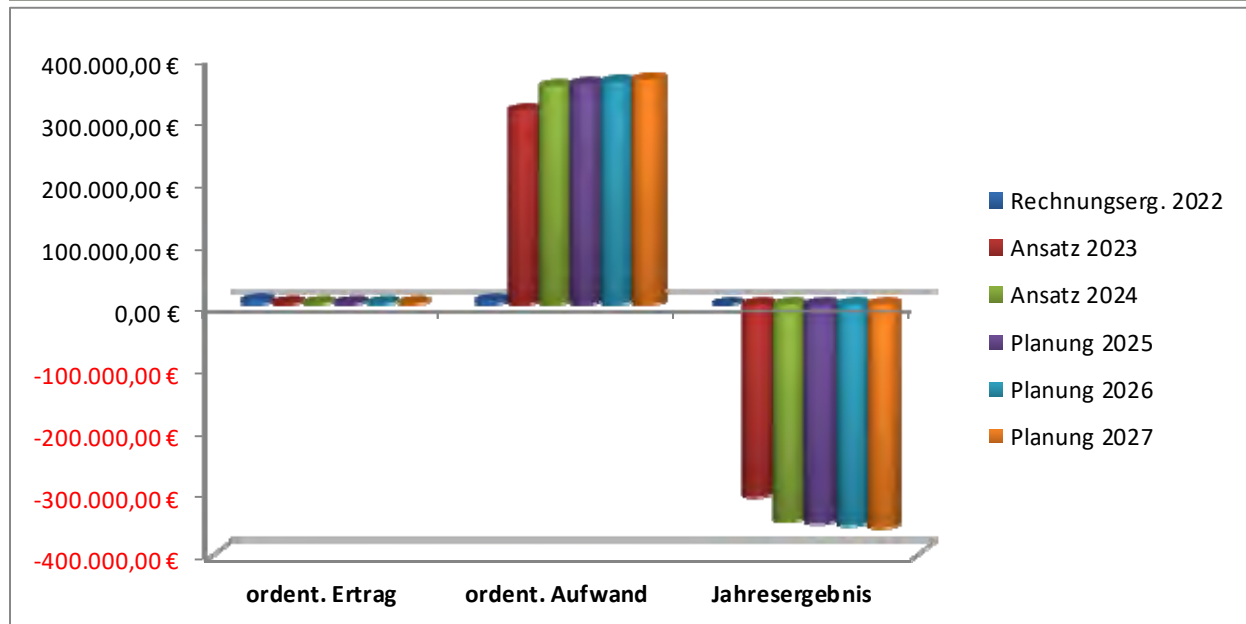
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.02.02 Sonstiges (Schulträgeraufgaben)

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-17,00 €	-310.000,00 €	-350.000,00 €	-353.570,00 €	-357.180,00 €	-360.830,00 €
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 2024



Produktbereich:	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	03.02	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt:	03.02.02	Sonstiges (Schulträgeraufgaben)

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
529.100	Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	10.000,00 €	10.000,00 €
541.210	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	2.400,00 €	2.400,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	300.000,00 €	340.000,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.02.02 Sonstiges (Schulträgeraufgaben)

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	6.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
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 Ordentliche Erträge	6.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
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	10.000	10.150	10.300	10.460
14 Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.417	302.400	342.400	345.820	349.280	352.770
17 Ordentliche Aufwendungen	6.417	312.400	352.400	355.970	359.580	363.230
18 Ordentliches Ergebnis	-17	-310.000	-350.000	-353.570	-357.180	-360.830
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17	-310.000	-350.000	-353.570	-357.180	-360.830
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-17	-310.000	-350.000	-353.570	-357.180	-360.830
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-17	-310.000	-350.000	-353.570	-357.180	-360.830
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-17	-310.000	-350.000	-353.570	-357.180	-360.830



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.02.02 Sonstiges (Schultärgaufgaben)

Teilfinanzplan – A –

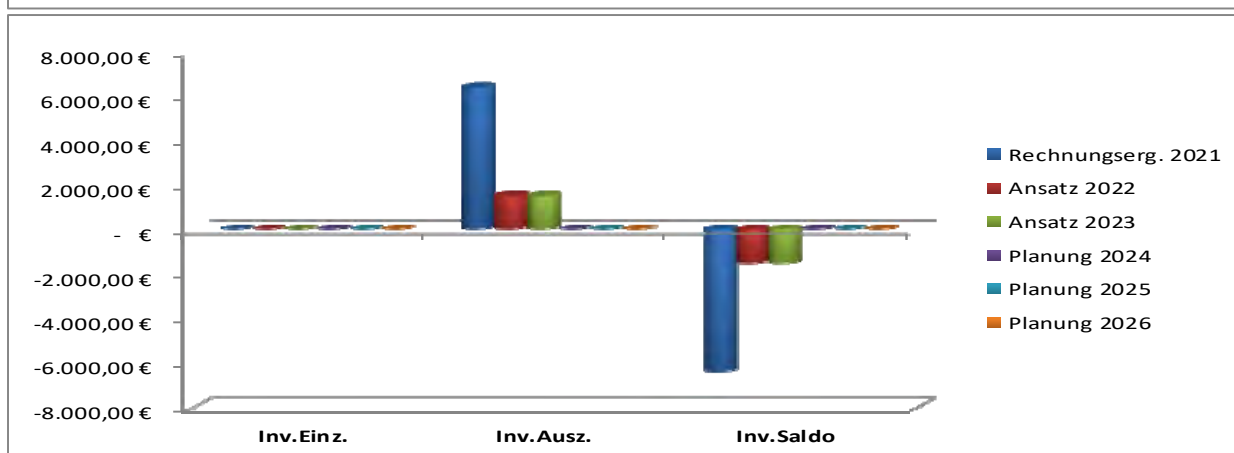
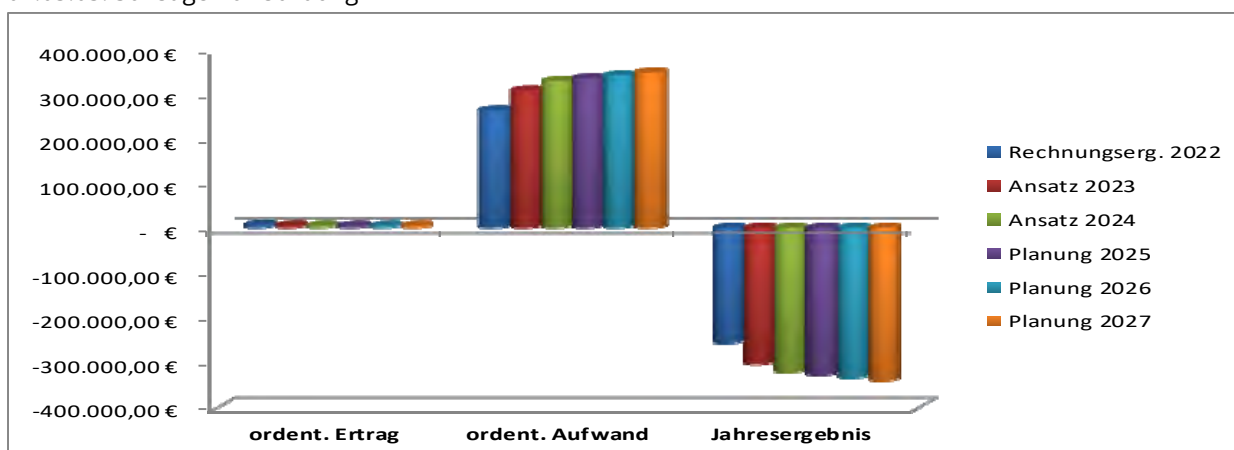
		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0		0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0		0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0		0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0		0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0		0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



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. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Jahresergebnis	-237.782,90 €	-248.560,00 €	-303.530,00 €	-309.440,00 €	-315.480,00 €	-321.670,00 €
Investitionssaldo	-6.425,30 €	-1.500,00 €	-1.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anteil ordentl. Aufw. an ordentl. Aufwend. aller PB	0,86%	0,74%	0,63%	0,87%	0,88%	0,89%

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs	1,75%	1,19%	1,62%	1,59%	1,56%	1,53%

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ergebnis pro Einwohner (10.371)	-22,93 €	-23,97 €	-29,27 €	-29,84 €	-30,42 €	-31,02 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich 04: Kultur

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.339	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
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	225	500	2.500	2.500	2.500	2.500
07	Sonstige ordentliche Erträge	1669	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.233	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	Personalaufwendungen	39.240	45.900	47.500	48.340	49.200	50.090
12	Versorgungsaufwendungen	7.032	7.300	7.200	7.270	7.340	7.410
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.788	660	1020	1020	1020	1060
14	Bilanzielle Abschreibungen	193	500	500	500	500	500
15	Transferaufwendungen	186.062	194.150	248.450	253.420	258.500	263.660
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.699	3.050	3.860	3.890	3.920	3.950
17	Ordentliche Aufwendungen	242.016	251.560	308.530	314.440	320.480	326.670
18	Ordentliches Ergebnis	-237.783	-248.560	-303.530	-309.440	-315.480	-321.670
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-237.783	-248.560	-303.530	-309.440	-315.480	-321.670
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-237.783	-248.560	-303.530	-309.440	-315.480	-321.670
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-237.783	-248.560	-303.530	-309.440	-315.480	-321.670
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-237.783	-248.560	-303.530	-309.440	-315.480	-321.670



Produktbereich 04: Kultur

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	6.425	1500	1500		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.425	1500	1500	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.425	-1500	-1500	0	0	0	0



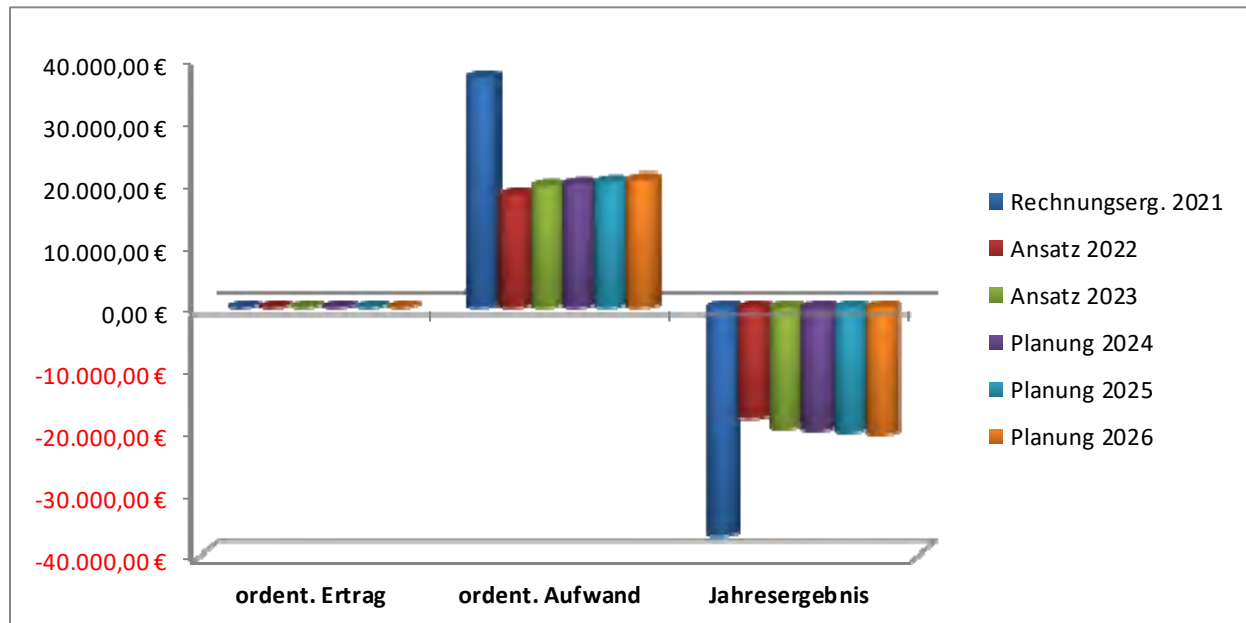
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.01 Ausstellungen und Sammlungen

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Jahresergebnis	-37.035,71 €	-18.160,00 €	-19.570,00 €	-19.870,00 €	-20.180,00 €	-20.500,00 €
Investitionssaldo	-6.425,30 €	-1.500,00 €	-1.500,00 €	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 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.01 Ausstellungen und Sammlungen

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personalintensität	89,88%	74,89%	72,05%	72,22%	72,40%	72,54%

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,30%	1,05%	1,53%	1,51%	1,49%	1,51%

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	80,00 €	120,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	20,00 €	10,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	110,00 €	100,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	40,00 €	10,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	10,00 €	10,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	20,00 €	10,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	20,00 €	20,00 €
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	620,00 €	150,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	10,00 €	10,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	70,00 €	70,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	40,00 €	40,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	40,00 €	40,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	60,00 €	60,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.730,00 €	1.430,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.01 Ausstellungen und Sammlungen

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
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 Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	33.287	13.600	14.100	14.350	14.610	14.870
12 Versorgungsaufwendungen	2.009	2.100	2.100	2.120	2.140	2.160
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113	190	300	300	300	310
14 Bilanzielle Abschreibungen	193	500	500	500	500	500
15 Transferaufwendungen	106	120	620	630	650	660
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1327	1650	1950	1970	1980	2.000
17 Ordentliche Aufwendungen	37.036	18.160	19.570	19.870	20.180	20.500
18 Ordentliches Ergebnis	-37.036	-18.160	-19.570	-19.870	-20.180	-20.500
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-37.036	-18.160	-19.570	-19.870	-20.180	-20.500
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-37.036	-18.160	-19.570	-19.870	-20.180	-20.500
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-37.036	-18.160	-19.570	-19.870	-20.180	-20.500
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-37.036	-18.160	-19.570	-19.870	-20.180	-20.500



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	6.425	1500	1500		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.425	1500	1500	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.425	-1500	-1500	0	0	0	0



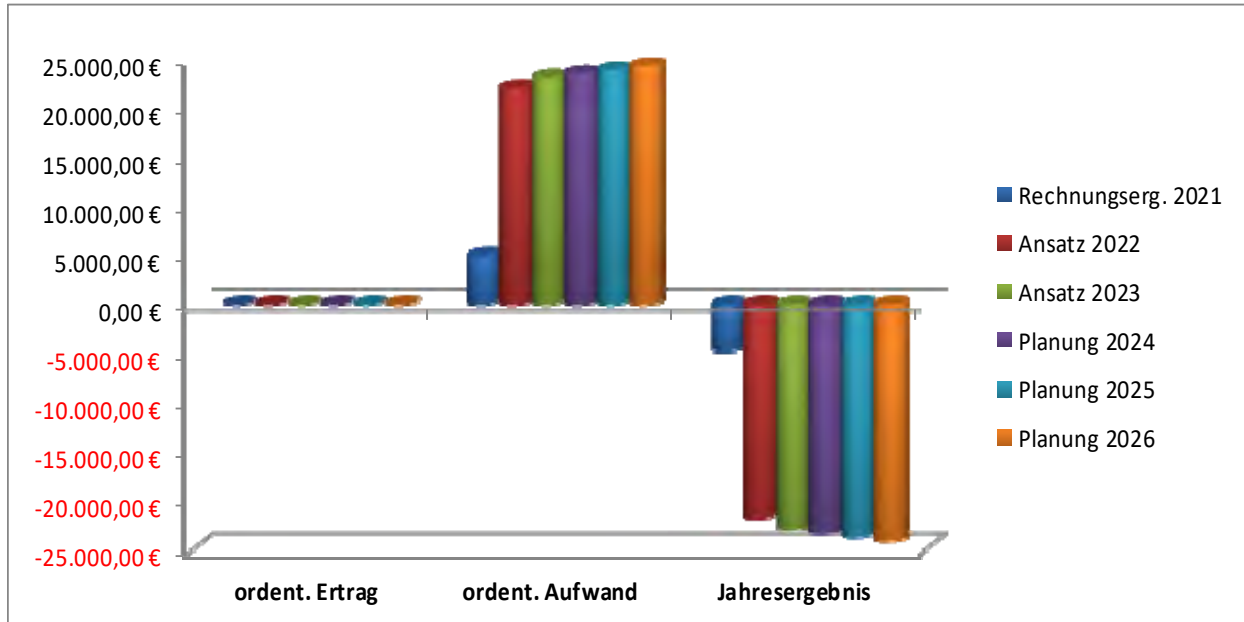
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.02 Theaterveranstaltungen

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Jahresergebnis	-4.861,55 €	-22.160,00 €	-23.160,00 €	-23.530,00 €	-23.920,00 €	-24.320,00 €
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:

04.01.02.01 Theaterveranstaltungen
04.01.02.02 Zuschüsse zu Theaterveranstaltungen
04.01.02.03 Konzerte
04.01.02.04 Zuschüsse zu Konzerten

Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

Ziele:

Abwechslungsreiches, niveauvolles und unter finanziellen Rahmenbedingungen angemessenes Kulturangebot. Hohe Besucherzufriedenheit bei den Kulturveranstaltungen. Hohe Besucherzahlen.

Zielgruppen:

Einwohner
Kinder und Jugendliche



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.02 Theaterveranstaltungen

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personalintensität	24,44%	82,58%	81,61%	81,73%	81,81%	81,95%

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
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
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.260,00 €	1.310,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.02 Theaterveranstaltungen

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
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 Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	1.188	18.300	18.900	19.230	19.570	19.930
12 Versorgungsaufwendungen	3.014	3.100	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	660	760	1260	1270	1290	1300
17 Ordentliche Aufwendungen	4.862	22.160	23.160	23.530	23.920	24.320
18 Ordentliches Ergebnis	-4.862	-22.160	-23.160	-23.530	-23.920	-24.320
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.862	-22.160	-23.160	-23.530	-23.920	-24.320
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-4.862	-22.160	-23.160	-23.530	-23.920	-24.320
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-4.862	-22.160	-23.160	-23.530	-23.920	-24.320
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.862	-22.160	-23.160	-23.530	-23.920	-24.320



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.02 Theaterveranstaltungen

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



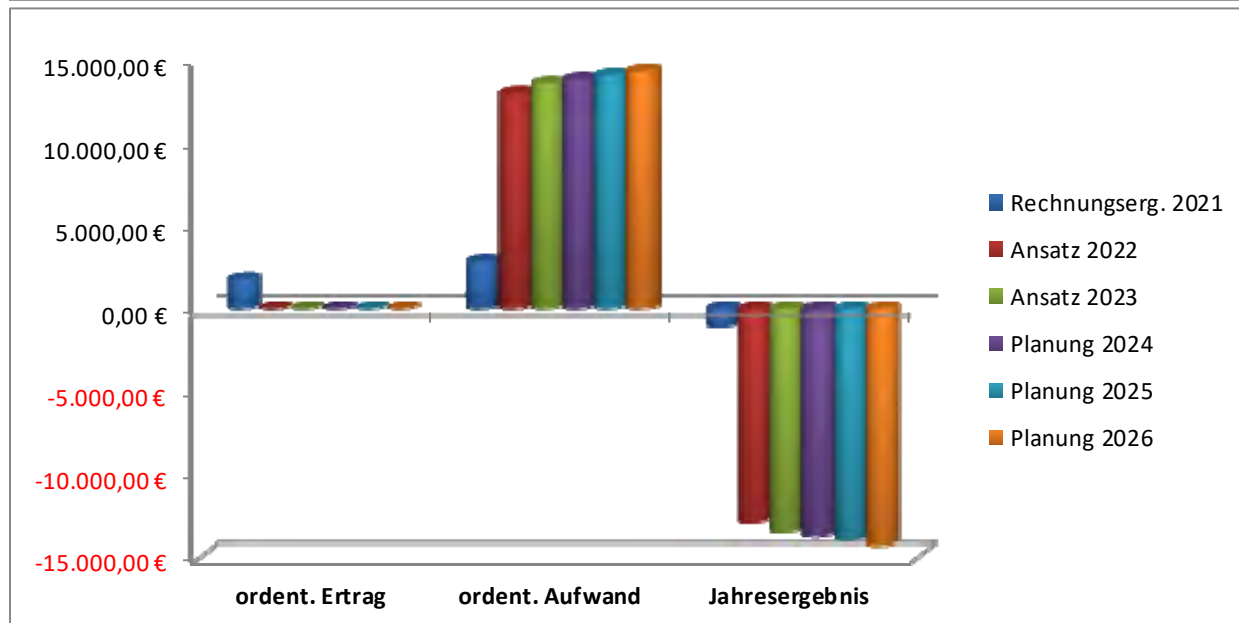
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.03 Zuschüsse

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Jahresergebnis	-1.116,97 €	-13.000,00 €	-13.600,00 €	-13.850,00 €	-14.100,00 €	-14.350,00 €
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 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.03 Zuschüsse

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personalintensität	55,58%	90,00%	88,97%	88,95%	88,94%	88,92%

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Transferaufwandsquote	44,42%	10,00%	11,03%	11,05%	11,06%	11,08%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.500,00 €	1.400,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.03 Zuschüsse

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
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	1669	0	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1669	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	1548	11.700	12.100	12.320	12.540	12.760
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	1238	1300	1500	1530	1560	1590
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	2.786	13.000	13.600	13.850	14.100	14.350
18 Ordentliches Ergebnis	-1.117	-13.000	-13.600	-13.850	-14.100	-14.350
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.117	-13.000	-13.600	-13.850	-14.100	-14.350
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-1.117	-13.000	-13.600	-13.850	-14.100	-14.350
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-1.117	-13.000	-13.600	-13.850	-14.100	-14.350
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.117	-13.000	-13.600	-13.850	-14.100	-14.350



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.03 Zuschüsse

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



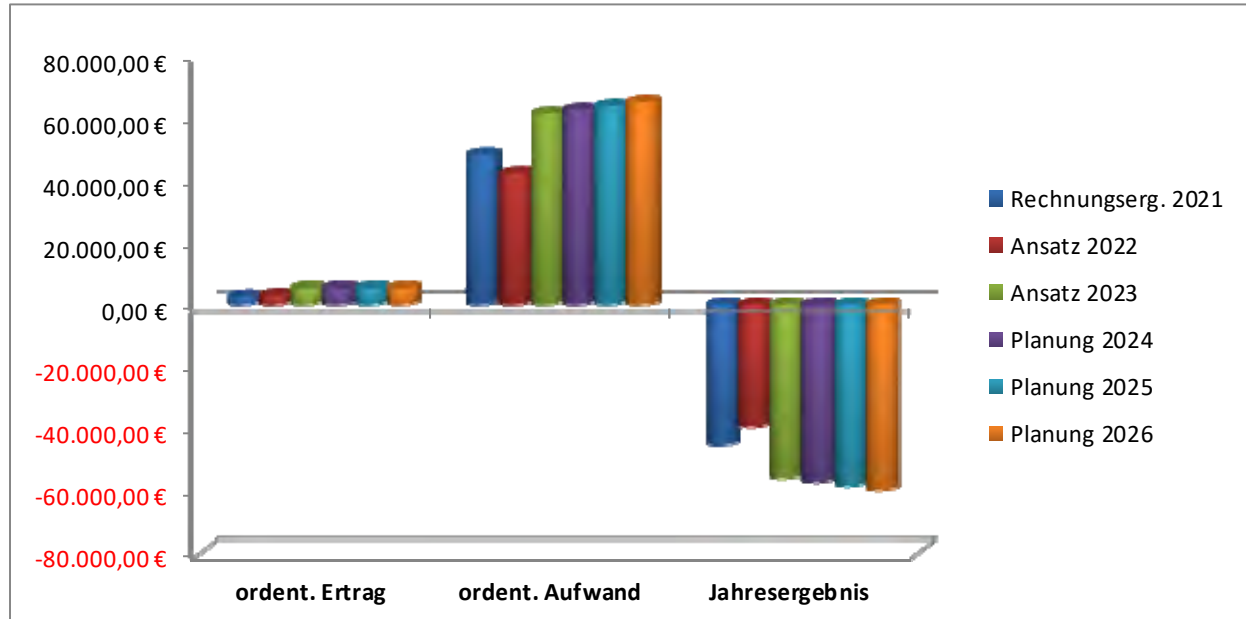
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.04 Förderung der Heimat- und Kulturpflege

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Jahresergebnis	-45.314,19 €	-39.350,00 €	-56.300,00 €	-57.530,00 €	-58.780,00 €	-60.050,00 €
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.

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

Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

Ziele:

Abwechslungsreiches, niveauvolles und unter finanziellen Rahmenbedingungen angemessenes Kulturangebot. Hohe Besucherzufriedenheit bei den Kulturveranstaltungen. Hohe Besucherzahlen.

Zielgruppen:

Einwohner, Vereine und Verbände



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.04 Förderung der Heimat- und Kulturpflege

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personalintensität	1,75%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sach- und Dienstleistungsintensität	13,34%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Transferaufwandsquote	84,37%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	61.300,00 €	64.100,00 €
542.900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D	- €	3.200,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.339	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
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	225	500	2.500	2.500	2.500	2.500
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 Ordentliche Erträge	2.564	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11 Personalaufwendungen	840	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.389	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	40.394	42.350	61300	62.530	63.780	65.050
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	256	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	47.878	42.350	61300	62.530	63.780	65.050
18 Ordentliches Ergebnis	-45.314	-39.350	-56.300	-57.530	-58.780	-60.050
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-45.314	-39.350	-56.300	-57.530	-58.780	-60.050
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-45.314	-39.350	-56.300	-57.530	-58.780	-60.050
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-45.314	-39.350	-56.300	-57.530	-58.780	-60.050
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-45.314	-39.350	-56.300	-57.530	-58.780	-60.050



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



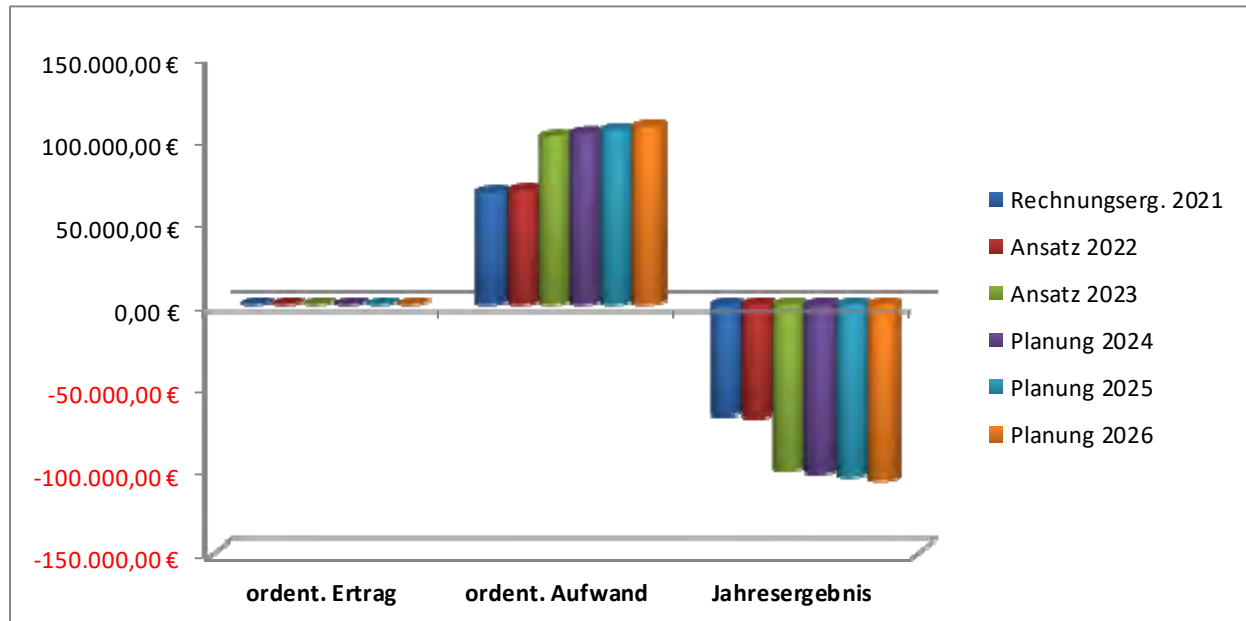
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.02 Musikpflege/Musikschule
Produkt: 04.02.01 Musikschule

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Jahresergebnis	-67.741,96 €	-68.920,00 €	-100.730,00 €	-102.730,00 €	-104.770,00 €	-106.870,00 €
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).

Leistungen:

04.02.01.01 Musikschule

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.

Zielgruppen:

Einwohner



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.02 Musikpflege/Musikschule
Produkt: 04.02.01 Musikschule

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personalintensität	1,14%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,24%	0,38%	0,41%	0,40%	0,39%	0,40%

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Transferaufwandsquote	98,22%	99,10%	99,23%	99,24%	99,26%	99,25%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	110,00 €	180,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	30,00 €	10,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	160,00 €	140,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	60,00 €	20,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	10,00 €	10,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	20,00 €	20,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	20,00 €	20,00 €
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	99.950,00 €	109.200,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	10,00 €	10,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	110,00 €	110,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	60,00 €	60,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	60,00 €	60,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	80,00 €	80,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	50,00 €	50,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.02 Musikpflege/Musikschule
Produkt: 04.02.01 Musikschule

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
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 Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	774	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165	260	410	410	410	430
14 Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	66.539	68.300	99.950	101.950	103.990	106.070
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	264	360	370	370	370	370
17 Ordentliche Aufwendungen	67.742	68.920	100.730	102.730	104.770	106.870
18 Ordentliches Ergebnis	-67.742	-68.920	-100.730	-102.730	-104.770	-106.870
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-67.742	-68.920	-100.730	-102.730	-104.770	-106.870
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-67.742	-68.920	-100.730	-102.730	-104.770	-106.870
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-67.742	-68.920	-100.730	-102.730	-104.770	-106.870
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-67.742	-68.920	-100.730	-102.730	-104.770	-106.870



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.02 Musikpflege/Musikschule
Produkt: 04.02.01 Musikschule

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



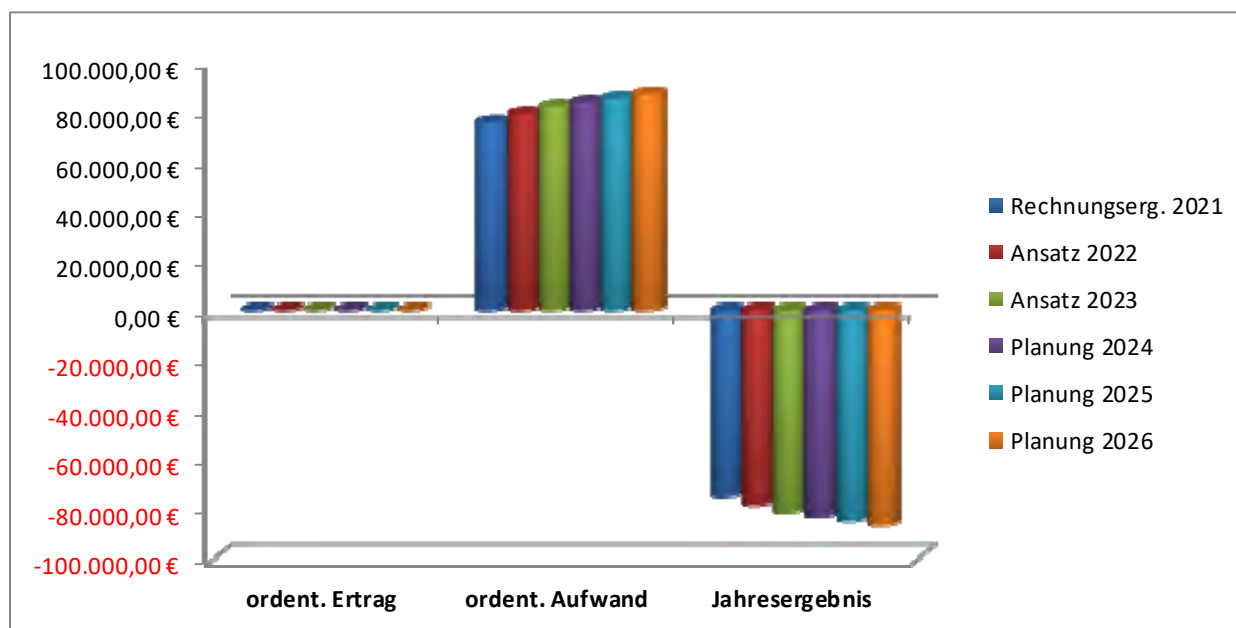
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.03 Volksbildung
Produkt: 04.03.01 Volkshochschule

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Jahresergebnis	-75.480,22 €	-79.000,00 €	-82.000,00 €	-83.640,00 €	-85.310,00 €	-87.020,00 €
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 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.03 Volksbildung
Produkt: 04.03.01 Volkshochschule

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personalintensität	1,03%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Transferaufwandsquote	98,97%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
531.300	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	82.000,00 €	90.000,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.03 Volksbildung
Produkt: 04.03.01 Volkshochschule

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
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 Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	774	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	74.706	79.000	82.000	83.640	85.310	87.020
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	75.480	79.000	82.000	83.640	85.310	87.020
18 Ordentliches Ergebnis	-75.480	-79.000	-82.000	-83.640	-85.310	-87.020
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-75.480	-79.000	-82.000	-83.640	-85.310	-87.020
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-75.480	-79.000	-82.000	-83.640	-85.310	-87.020
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-75.480	-79.000	-82.000	-83.640	-85.310	-87.020
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-75.480	-79.000	-82.000	-83.640	-85.310	-87.020



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.03 Volksbildung
Produkt: 04.03.01 Volkshochschule

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



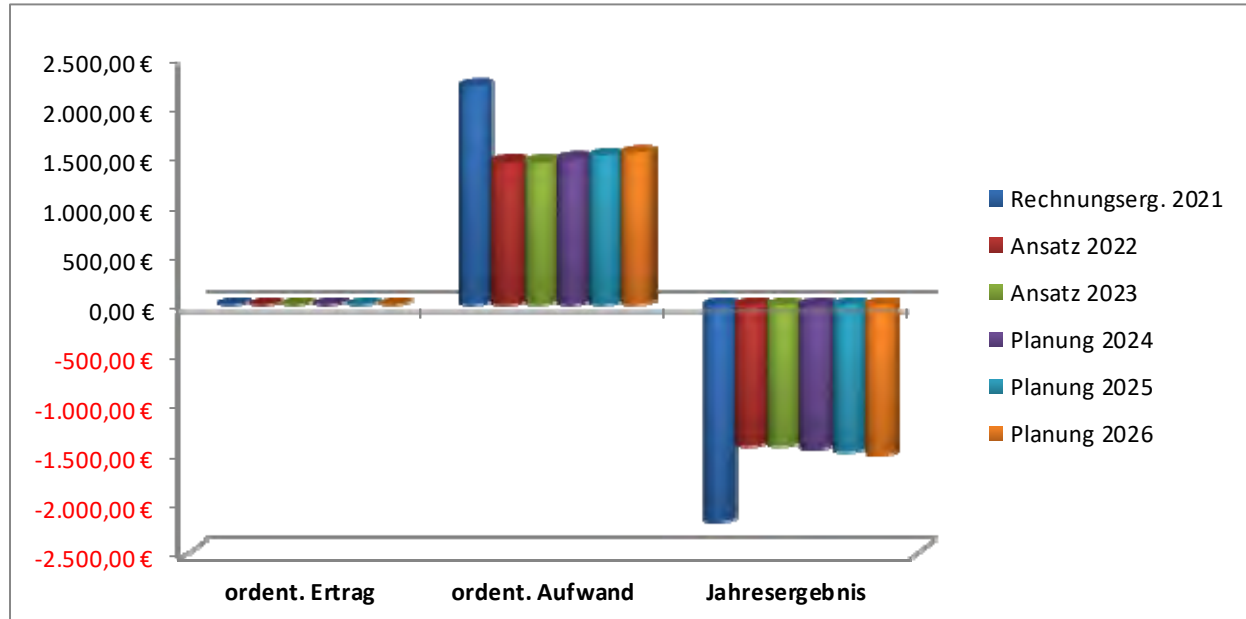
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.03 Volksbildung
Produkt: 04.03.02 Volksbücherei

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Jahresergebnis	-2.204,22 €	-1.430,00 €	-1.430,00 €	-1.460,00 €	-1.490,00 €	-1.520,00 €
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 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.03 Volksbildung
Produkt: 04.03.02 Volksbücherei

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personalintensität	35,12%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Transferaufwandsquote	64,88%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.430,00 €	1.430,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.03 Volksbildung
Produkt: 04.03.02 Volksbücherei

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
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 Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	774	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	1460	1490	1520
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	2.204	1.430	1.430	1.460	1.490	1.520
18 Ordentliches Ergebnis	-2.204	-1.430	-1.430	-1.460	-1.490	-1.520
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.204	-1.430	-1.430	-1.460	-1.490	-1.520
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-2.204	-1.430	-1.430	-1.460	-1.490	-1.520
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-2.204	-1.430	-1.430	-1.460	-1.490	-1.520
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.204	-1.430	-1.430	-1.460	-1.490	-1.520



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.03 Volksbildung
Produkt: 04.03.02 Volksbücherei

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



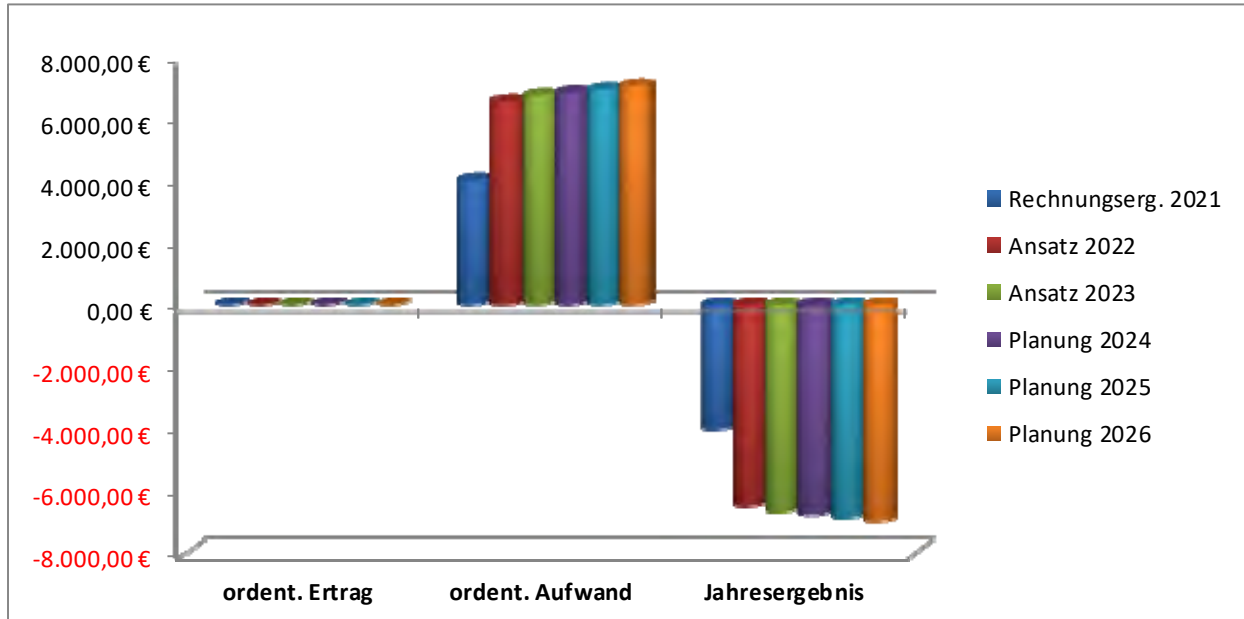
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.03 Volksbildung
Produkt: 04.03.03 Sonstige Volksbildung

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Jahresergebnis	-4.028,08 €	-6.540,00 €	-6.740,00 €	-6.830,00 €	-6.930,00 €	-7.040,00 €
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 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.03 Volksbildung
Produkt: 04.03.03 Sonstige Volksbildung

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personalintensität	1,34%	35,17%	35,61%	35,72%	35,79%	35,94%

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sach- und Dienstleistungsintensität	3,04%	3,21%	4,60%	4,54%	4,47%	4,55%

Kennzahl	Rechnungserg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Transferaufwandsquote	40,96%	25,23%	24,48%	24,60%	24,82%	24,86%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	80,00 €	130,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	20,00 €	10,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	120,00 €	110,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	40,00 €	20,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	10,00 €	10,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	20,00 €	20,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	20,00 €	20,00 €
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.650,00 €	1.650,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	10,00 €	10,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	80,00 €	90,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	40,00 €	40,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	50,00 €	50,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	60,00 €	60,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	40,00 €	40,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.03 Volksbildung
Produkt: 04.03.03 Sonstige Volksbildung

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
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 Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	54	2.300	2.400	2.440	2.480	2.530
12 Versorgungsaufwendungen	2.009	2.100	2.100	2.120	2.140	2.160
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122	210	310	310	310	320
14 Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	1650	1650	1650	1680	1720	1750
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	193	280	280	280	280	280
17 Ordentliche Aufwendungen	4.028	6.540	6.740	6.830	6.930	7.040
18 Ordentliches Ergebnis	-4.028	-6.540	-6.740	-6.830	-6.930	-7.040
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.028	-6.540	-6.740	-6.830	-6.930	-7.040
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-4.028	-6.540	-6.740	-6.830	-6.930	-7.040
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-4.028	-6.540	-6.740	-6.830	-6.930	-7.040
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.028	-6.540	-6.740	-6.830	-6.930	-7.040



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.03 Volksbildung
Produkt: 04.03.03 Sonstige Volksbildung

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



Produktbereich 05: Soziale Hilfen

Produkte:

05.01.01: Grundversorgungen und Leistungen nach SGB XII

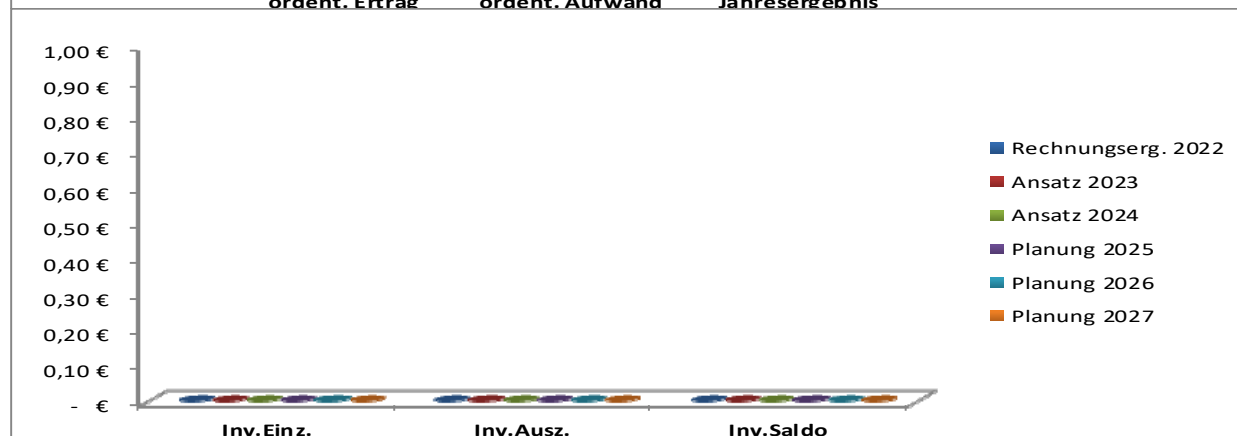
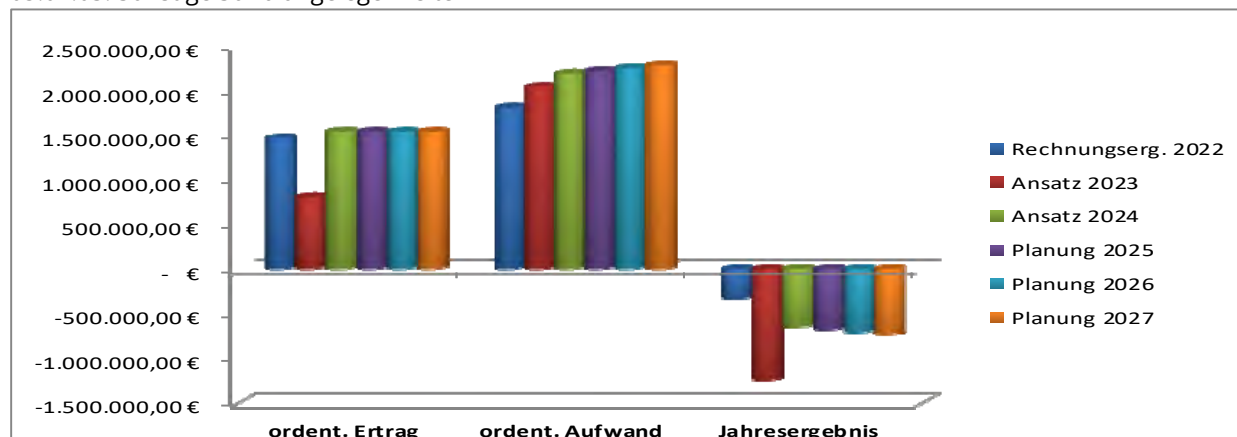
05.01.02: Grundsicherungsleistungen SGB II

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. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-340.856,28 €	-1.245.600,00 €	-649.760,00 €	-679.960,00 €	-710.640,00 €	-741.770,00 €
Investitionssaldo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Anteil ordentl. Aufw. an ordentl.Aufwend. aller PB	5,78%	4,17%	5,39%	5,70%	5,73%	5,76%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs	81,16%	39,11%	70,39%	69,44%	68,49%	67,56%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ergebnis pro Einwohner (10.415)	-32,73 €	-119,60 €	-62,39 €	-65,29 €	-68,23 €	-71,22 €



Produktbereich 05: Soziale Hilfen

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1307.671	669.700	1414.700	1414.700	1414.700	1414.700
03 Sonstige Transfererträge	144.900	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	219	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	15.439	200	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1.468.229	799.900	1.544.700	1.544.700	1.544.700	1.544.700
11 Personalaufwendungen	345.372	614.700	676.700	683.460	690.320	697.200
12 Versorgungsaufwendungen	56.331	55.500	54.900	55.450	56.000	56.560
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	384.704	199.780	199.570	202.550	205.580	208.670
14 Bilanzielle Abschreibungen	39.755	40.180	30.200	30.200	30.200	30.200
15 Transferaufwendungen	577.600	609.700	757.100	772.240	787.680	803.430
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	405.323	525.640	475.990	480.760	485.560	490.410
17 Ordentliche Aufwendungen	1.809.085	2.045.500	2.194.460	2.224.660	2.255.340	2.286.470
18 Ordentliches Ergebnis	-340.856	-1.245.600	-649.760	-679.960	-710.640	-741.770
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-340.856	-1.245.600	-649.760	-679.960	-710.640	-741.770
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-340.856	-1.245.600	-649.760	-679.960	-710.640	-741.770
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-340.856	-1.245.600	-649.760	-679.960	-710.640	-741.770
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-340.856	-1.245.600	-649.760	-679.960	-710.640	-741.770



Produktbereich 05: Soziale Hilfen

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



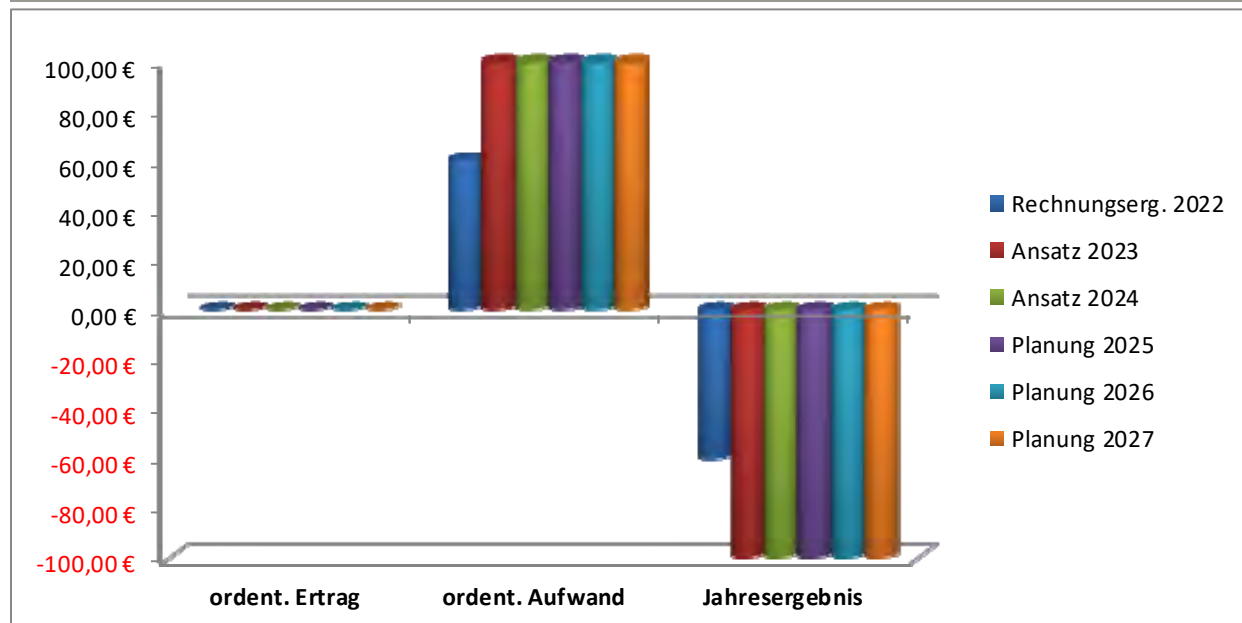
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-60,50 €	-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.

Auftragsgrundlage:

Sozialgesetzbuch XII

Ziele:

Sachgerechte Umsetzung der Pflichtaufgabe – auf Gewährung der Leistungen besteht ein Rechtsanspruch - .

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 sonst. Leistungsberechtigte

Zielgruppen:

Einwohner
Bürger



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

Kennzahlen

Vorbericht

Das Produkt 05.01.01 enthält nur eine Abschreibungsposition.



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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 Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
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	61	100	100	100	100	100
15 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	61	100	100	100	100	100
18 Ordentliches Ergebnis	-61	-100	-100	-100	-100	-100
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-61	-100	-100	-100	-100	-100
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-61	-100	-100	-100	-100	-100
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-61	-100	-100	-100	-100	-100
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-61	-100	-100	-100	-100	-100



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



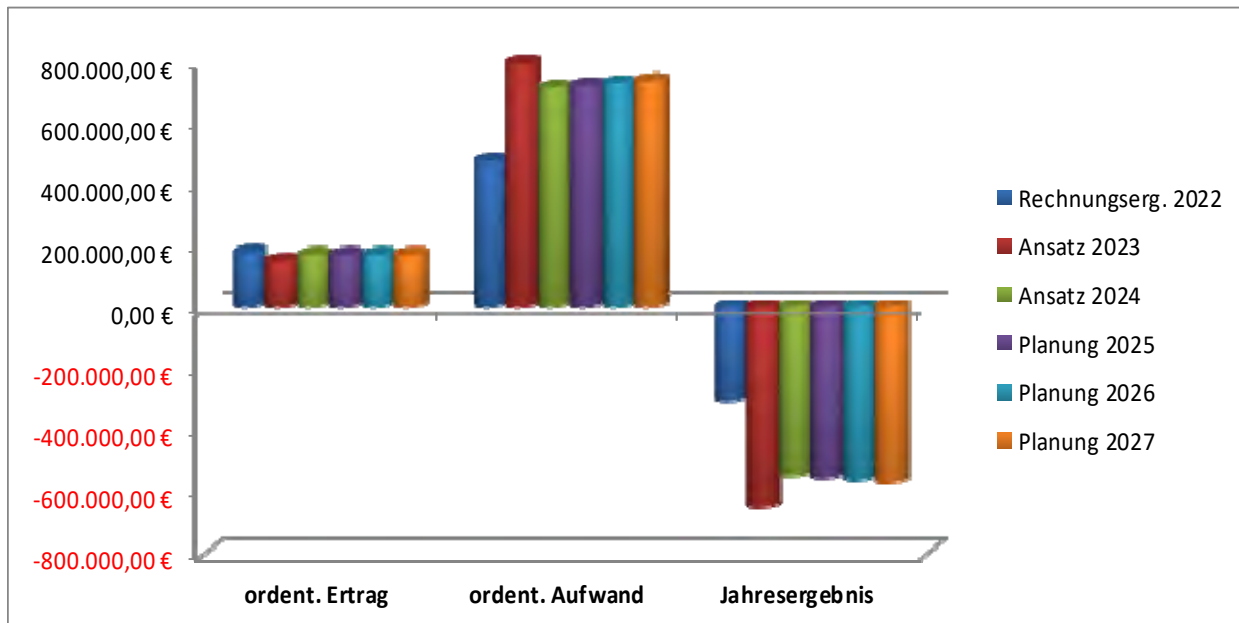
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	05	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	05.01	Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt:	05.01.02	Grundsicherungsleistungen SGB II

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-304.394,97 €	-647.750,00 €	-547.870,00 €	-555.060,00 €	-562.310,00 €	-569.650,00 €
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 2024



Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.01 Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt: 05.01.02 Grundsicherungsleistungen SGB II

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	28,35%	34,97%	34,77%	34,77%	34,77%	34,77%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,29%	0,31%	0,32%	0,32%	0,32%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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
		Ansatz Vorjahr	Ansatz
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	640,00 €	1.030,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	140,00 €	50,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	930,00 €	820,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	300,00 €	90,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	30,00 €	30,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	120,00 €	90,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	150,00 €	150,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	30,00 €	30,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	860,00 €	880,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	480,00 €	500,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	470,00 €	480,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	650,00 €	660,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	350,00 €	360,00 €
546.100	Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbe	500.000,00 €	450.000,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.01 Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt: 05.01.02 Grundsicherungsleistungen SGB II

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161655	150.000	170.000	170.000	170.000	170.000
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	15.239	0	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	176.893	150.000	170.000	170.000	170.000	170.000
11 Personalaufwendungen	136.434	279.000	249.600	252.100	254.620	257.160
12 Versorgungsaufwendungen	13.341	13.200	13.000	13.130	13.260	13.390
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2.310	2.260	2.290	2.310	2.360
14 Bilanzielle Abschreibungen	74	400	100	100	100	100
15 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	331439	502.840	452.910	457.440	462.020	466.640
17 Ordentliche Aufwendungen	481.288	797.750	717.870	725.060	732.310	739.650
18 Ordentliches Ergebnis	-304.395	-647.750	-547.870	-555.060	-562.310	-569.650
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-304.395	-647.750	-547.870	-555.060	-562.310	-569.650
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-304.395	-647.750	-547.870	-555.060	-562.310	-569.650
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-304.395	-647.750	-547.870	-555.060	-562.310	-569.650
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-304.395	-647.750	-547.870	-555.060	-562.310	-569.650



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



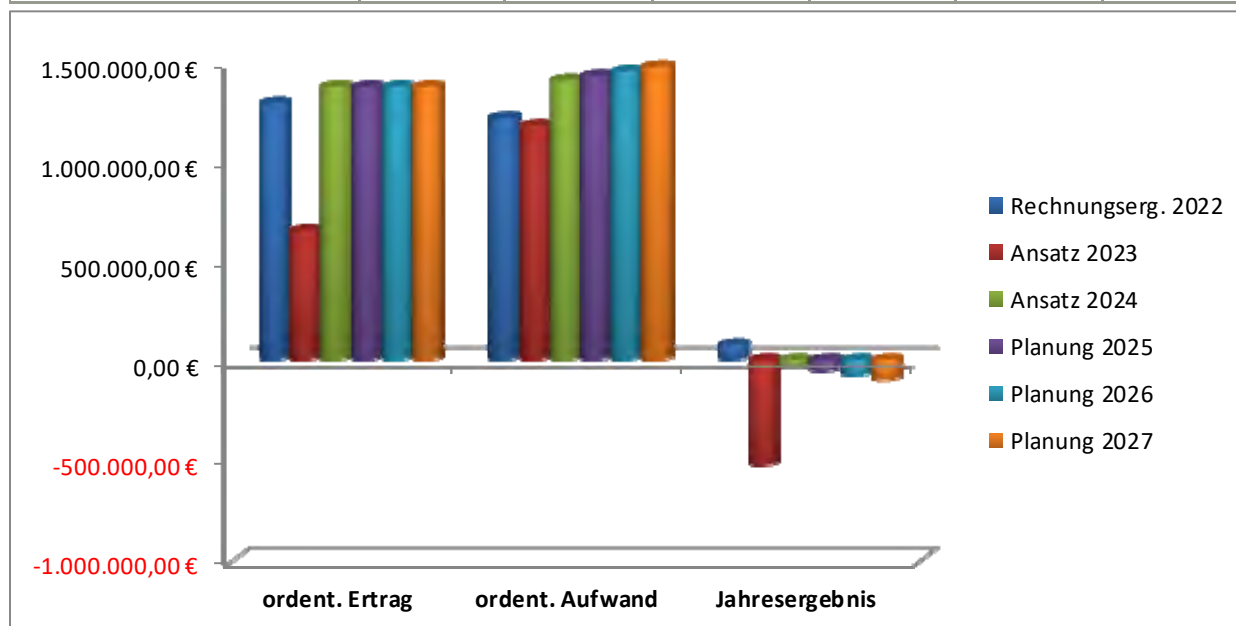
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	05	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	05.01	Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt:	05.01.03	Leistungen für Asylbewerber/Aussiedler

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	75.750,48 €	-526.280,00 €	-33.670,00 €	-55.840,00 €	-78.400,00 €	-101.320,00 €
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 2024



Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.01 Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt: 05.01.03 Leistungen für Asylbewerber/Aussiedler

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	9,08%	24,71%	27,17%	27,02%	26,87%	26,71%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	31,47%	15,91%	13,28%	13,27%	13,26%	13,25%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	46,65%	50,59%	52,90%	53,12%	53,34%	53,56%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
		Ansatz Vorjahr	Ansatz
523.400	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltung	180.000,00 €	180.000,00 €
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	2.010,00 €	3.210,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	420,00 €	130,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	2.890,00 €	2.570,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	930,00 €	260,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	70,00 €	80,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	360,00 €	260,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	450,00 €	460,00 €
533.100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtung	450.000,00 €	600.000,00 €
533.800	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	35.000,00 €	35.000,00 €
533.900	Sonstige soziale Leistungen	110.000,00 €	110.000,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	90,00 €	90,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	2.660,00 €	2.740,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	1.480,00 €	1.520,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	1.460,00 €	1.500,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	2.870,00 €	2.950,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	14.070,00 €	14.100,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.146.016	519.700	1.244.700	1.244.700	1.244.700	1.244.700
03 Sonstige Transfererträge	144.900	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	219	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	200	200	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1.291.335	649.900	1.374.700	1.374.700	1.374.700	1.374.700
11 Personalaufwendungen	110.386	290.600	382.700	386.520	390.410	394.290
12 Versorgungsaufwendungen	42.001	41.200	40.800	41.210	41.620	42.040
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	382.563	187.130	186.970	189.770	192.620	195.510
14 Bilanzielle Abschreibungen	39.621	39.620	30.000	30.000	30.000	30.000
15 Transferaufwendungen	567.129	595.000	745.000	759.900	775.090	790.590
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.884	22.630	22.900	23.140	23.360	23.590
17 Ordentliche Aufwendungen	1.215.585	1.176.180	1.408.370	1.430.540	1.453.100	1.476.020
18 Ordentliches Ergebnis	75.750	-526.280	-33.670	-55.840	-78.400	-101.320
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	75.750	-526.280	-33.670	-55.840	-78.400	-101.320
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	75.750	-526.280	-33.670	-55.840	-78.400	-101.320
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	75.750	-526.280	-33.670	-55.840	-78.400	-101.320
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	75.750	-526.280	-33.670	-55.840	-78.400	-101.320



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



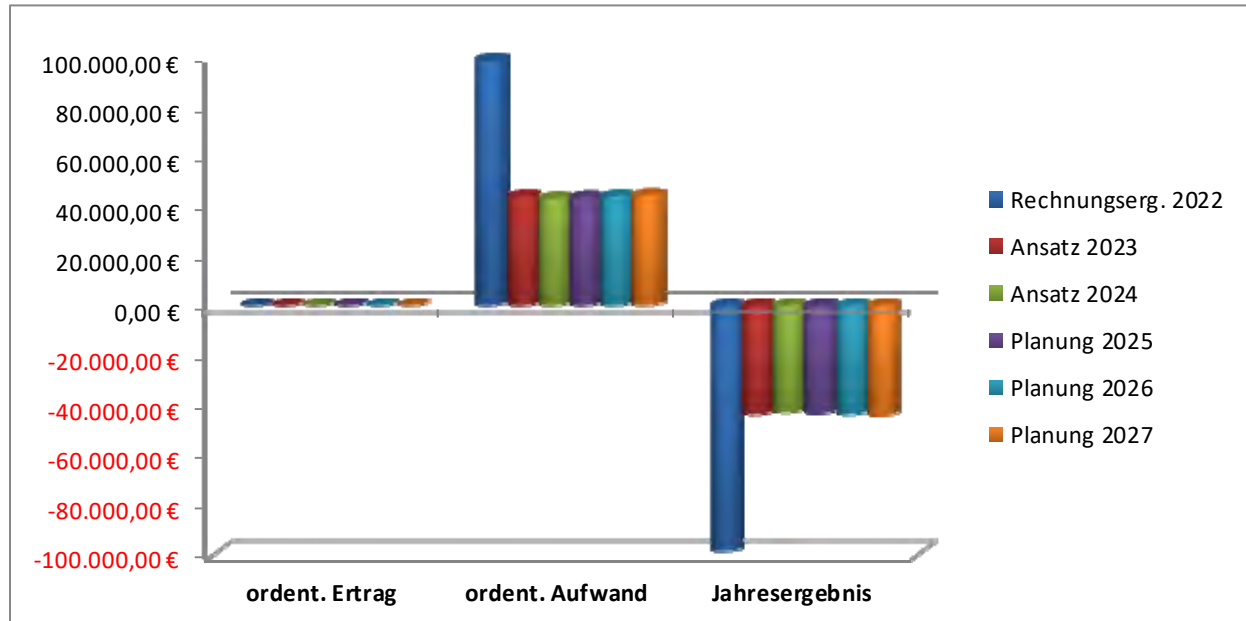
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.02 sonstige Soziale Angelegenheiten
Produkt: 05.02.01 SGB VI -Sozialversicherungsmaßnahmen-

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-98.817,05 €	-43.750,00 €	-42.920,00 €	-43.350,00 €	-43.770,00 €	-44.210,00 €
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.

Leistungen:

05.02.01.01 Sozialversicherungsmaßnahmen
05.02.01.02 Rentenversicherungsangelegenheiten

Auftragsgrundlage:

SGB VI

Ziele:

Sachgerechte Umsetzung der Pflichtaufgabe.

Zielgruppen:

Einwohner
Bürger



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.02 sonstige Soziale Angelegenheiten
Produkt: 05.02.01 SGB VI -Sozialversicherungsmaßnahmen-

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	99,00%	96,69%	96,69%	96,70%	96,71%	96,72%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,32%	0,33%	0,32%	0,32%	0,32%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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
		Ansatz Vorjahr	Ansatz
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	30,00 €	50,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	10,00 €	10,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	50,00 €	40,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	20,00 €	10,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	10,00 €	10,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	10,00 €	10,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	10,00 €	10,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	10,00 €	10,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	40,00 €	50,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	30,00 €	30,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	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 2024



Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.02 sonstige Soziale Angelegenheiten
Produkt: 05.02.01 SGB VI -Sozialversicherungsmaßnahmen-

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	97.829	42.300	41500	41920	42.330	42.760
12	Versorgungsaufwendungen	988	1.100	1.100	1.110	1.120	1.130
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	140	140	140	140	140
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	40	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	170	180	180	180	180
17	Ordentliche Aufwendungen	98.817	43.750	42.920	43.350	43.770	44.210
18	Ordentliches Ergebnis	-98.817	-43.750	-42.920	-43.350	-43.770	-44.210
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-98.817	-43.750	-42.920	-43.350	-43.770	-44.210
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-98.817	-43.750	-42.920	-43.350	-43.770	-44.210
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-98.817	-43.750	-42.920	-43.350	-43.770	-44.210
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-98.817	-43.750	-42.920	-43.350	-43.770	-44.210



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



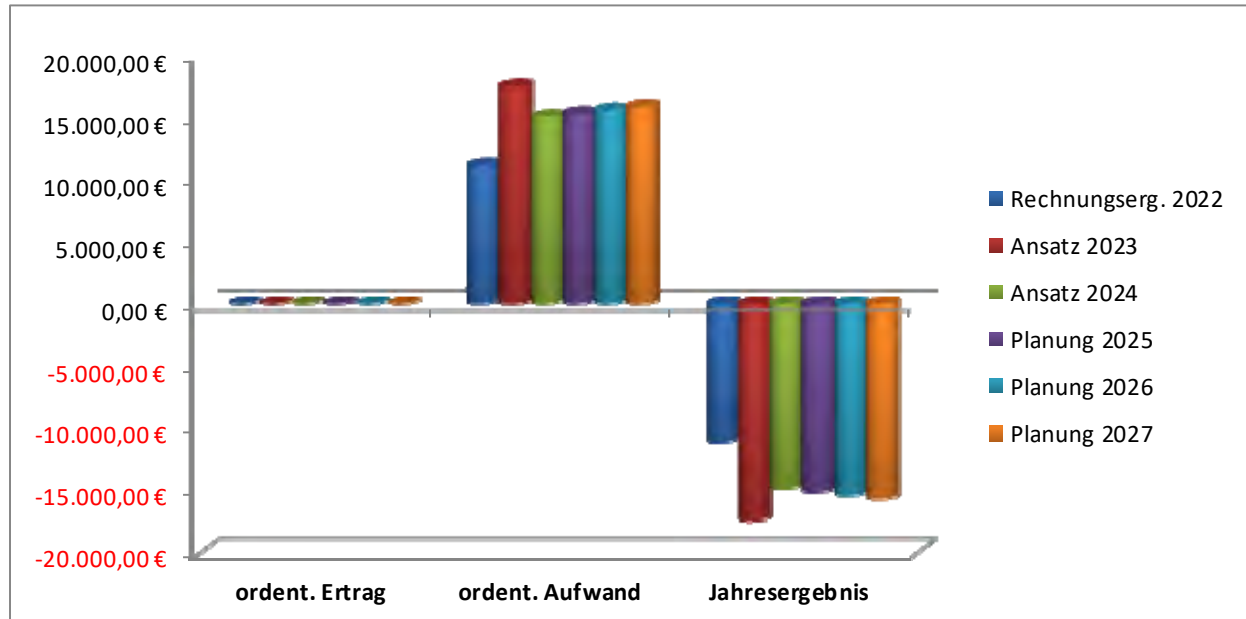
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	05	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	05.02	sonstige Soziale Angelegenheiten
Produkt:	05.02.02	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-11.193,93 €	-17.520,00 €	-15.000,00 €	-15.260,00 €	-15.550,00 €	-15.830,00 €
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.

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

Auftragsgrundlage:

Freiwillige Leistungen
Ratsbeschlüsse

Ziele:

Effizienter Einsatz der Mittel zur Schaffung eines Mehrwerts durch Förderung ehrenamtlichen Engagements im sozialen Bereich.

Zielgruppen:

Vereine und Verbände



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.02 sonstige Soziale Angelegenheiten
Produkt: 05.02.02 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	6,45%	15,98%	19,33%	19,13%	19,04%	18,89%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	93,55%	83,90%	80,67%	80,87%	80,96%	81,11%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
		Ansatz Vorjahr	Ansatz
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	14.700,00 €	12.100,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	723	2.800	2.900	2.920	2.960	2.990
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	20	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	10.471	14.700	12.100	12.340	12.590	12.840
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	11.194	17.520	15.000	15.260	15.550	15.830
18	Ordentliches Ergebnis	-11.194	-17.520	-15.000	-15.260	-15.550	-15.830
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.194	-17.520	-15.000	-15.260	-15.550	-15.830
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-11.194	-17.520	-15.000	-15.260	-15.550	-15.830
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-11.194	-17.520	-15.000	-15.260	-15.550	-15.830
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-11.194	-17.520	-15.000	-15.260	-15.550	-15.830



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



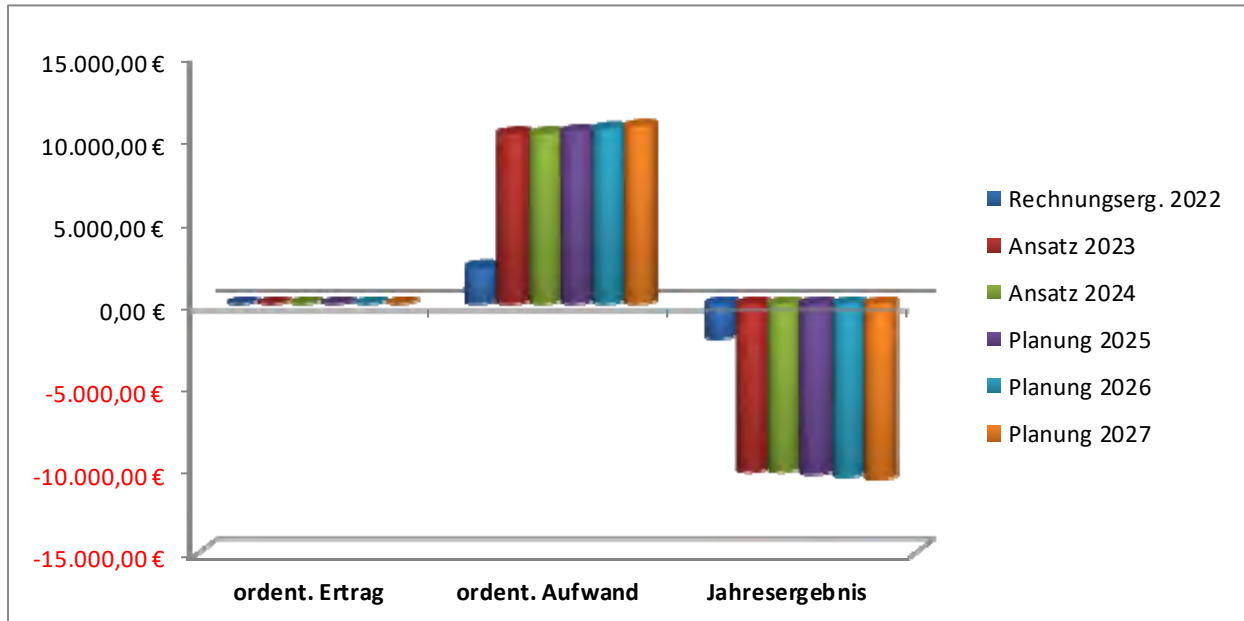
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	05	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	05.02	sonstige Soziale Angelegenheiten
Produkt:	05.02.03	Sonstige Sozialangelegenheiten

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-2.140,31 €	-10.200,00 €	-10.200,00 €	-10.350,00 €	-10.510,00 €	-10.660,00 €
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.

Leistungen:

- 05.02.03.01 Gewährung von Wohngeld
- 05.02.03.02 Leistungen Krankenversorgung
- 05.02.03.03 sonstige Sozialangelegenheiten

Auftragsgrundlage:

Sozialgesetzbuch

Ziele:

Sachgerechte Umsetzung der Pflichtaufgabe – auf Gewährung der Leistungen besteht ein Rechtsanspruch - .

Zielgruppen:

- Einwohner
- Bürger



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.02 sonstige Soziale Angelegenheiten
Produkt: 05.02.03 Sonstige Sozialangelegenheiten

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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
		Ansatz Vorjahr	Ansatz
523.800	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltung	4.200,00 €	4.200,00 €
529.120	Aufwendungen für Planungsleistungen	6.000,00 €	6.000,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.02 sonstige Soziale Angelegenheiten
Produkt: 05.02.03 Sonstige Sozialangelegenheiten

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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 Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.140	10.200	10.200	10.350	10.510	10.660
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 Ordentliche Aufwendungen	2.140	10.200	10.200	10.350	10.510	10.660
18 Ordentliches Ergebnis	-2.140	-10.200	-10.200	-10.350	-10.510	-10.660
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.140	-10.200	-10.200	-10.350	-10.510	-10.660
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-2.140	-10.200	-10.200	-10.350	-10.510	-10.660
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-2.140	-10.200	-10.200	-10.350	-10.510	-10.660
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.140	-10.200	-10.200	-10.350	-10.510	-10.660



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



Produktbereich 06: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

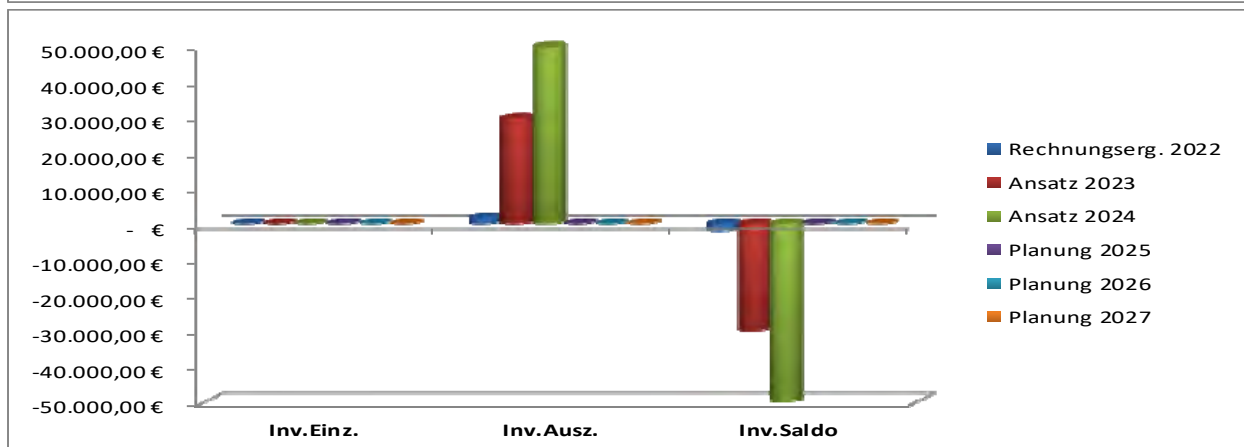
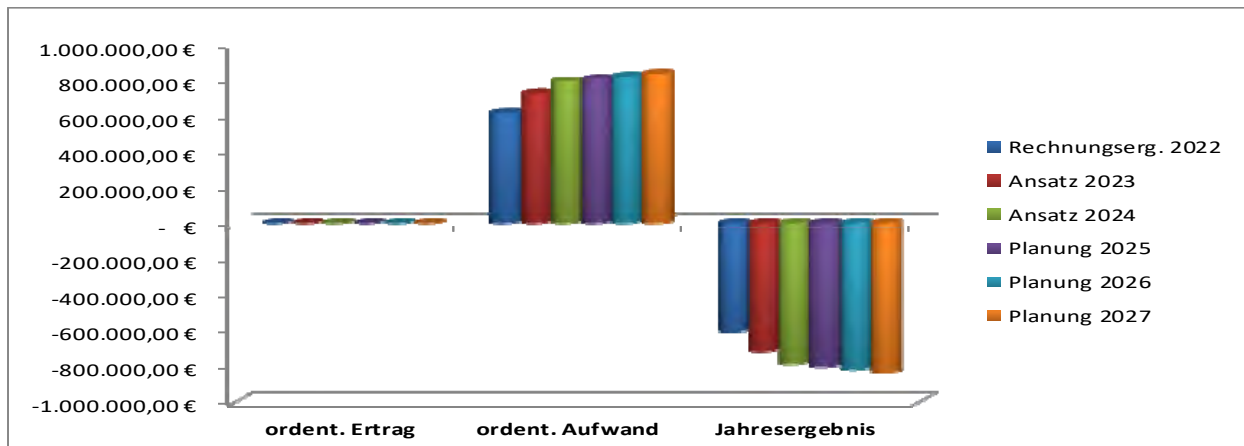
Produkte:

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. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-615.614,22 €	-722.285,00 €	-790.595,00 €	-805.400,00 €	-820.450,00 €	-835.830,00 €
Investitionssaldo	-1.936,96 €	-30.000,00 €	-50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Anteil ordentl. Auf. an ordentl. Aufw. aller PB	1,97%	1,47%	1,94%	2,06%	2,08%	2,11%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ergebnis pro Einwohner (10.415)	-59,11 €	-69,35 €	-75,91 €	-77,33 €	-78,78 €	-80,25 €



Produktbereich 06: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	81406	63.600	65.900	66.570	67.220	67.900
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.206	38.750	64.120	65.080	66.050	67.050
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.155	1480	2.100	2.100	2.100	2.100
15	Transferaufwendungen	408.899	618.455	658.475	671.650	685.080	698.780
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1948	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	615.614	722.285	790.595	805.400	820.450	835.830
18	Ordentliches Ergebnis	-615.614	-722.285	-790.595	-805.400	-820.450	-835.830
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-615.614	-722.285	-790.595	-805.400	-820.450	-835.830
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-615.614	-722.285	-790.595	-805.400	-820.450	-835.830
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-615.614	-722.285	-790.595	-805.400	-820.450	-835.830
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-615.614	-722.285	-790.595	-805.400	-820.450	-835.830



Produktbereich 06: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1937	30.000	50.000		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1937	30.000	50.000	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.937	-30.000	-50.000	0	0	0	0



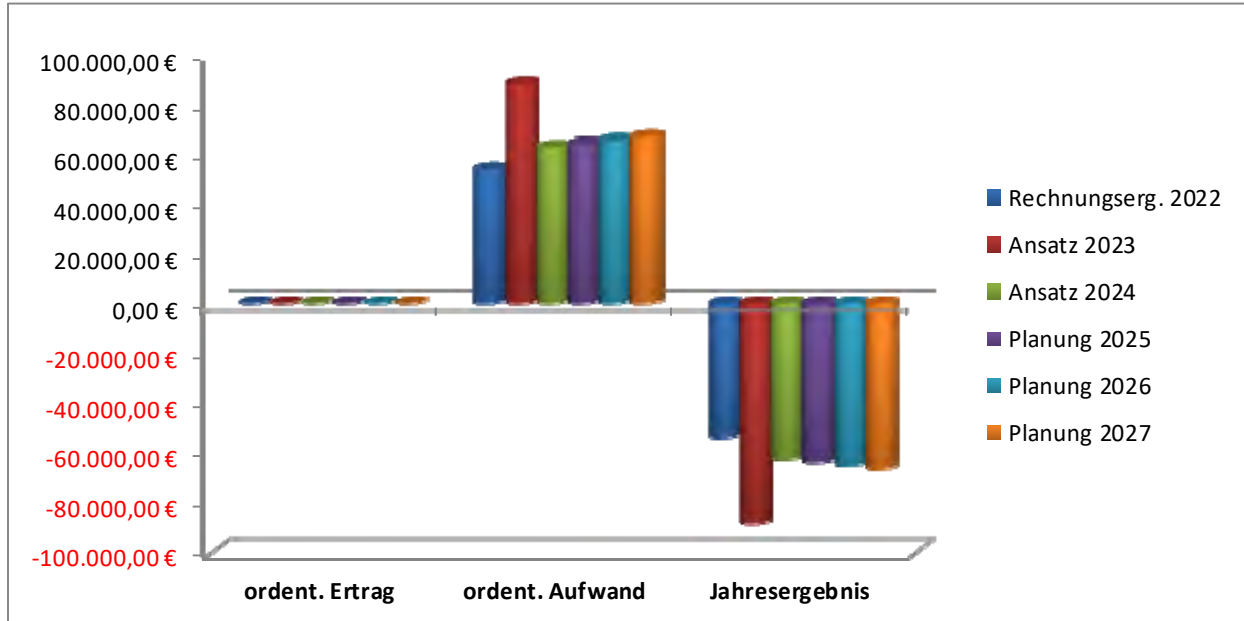
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-54.252,62 €	-88.500,00 €	-63.000,00 €	-64.260,00 €	-65.550,00 €	-66.860,00 €
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 2024



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

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	1,33%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	98,67%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	88.500,00 €	63.000,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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 Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	723	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	53.530	88.500	63.000	64.260	65.550	66.860
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	54.253	88.500	63.000	64.260	65.550	66.860
18 Ordentliches Ergebnis	-54.253	-88.500	-63.000	-64.260	-65.550	-66.860
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-54.253	-88.500	-63.000	-64.260	-65.550	-66.860
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-54.253	-88.500	-63.000	-64.260	-65.550	-66.860
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-54.253	-88.500	-63.000	-64.260	-65.550	-66.860
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-54.253	-88.500	-63.000	-64.260	-65.550	-66.860



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



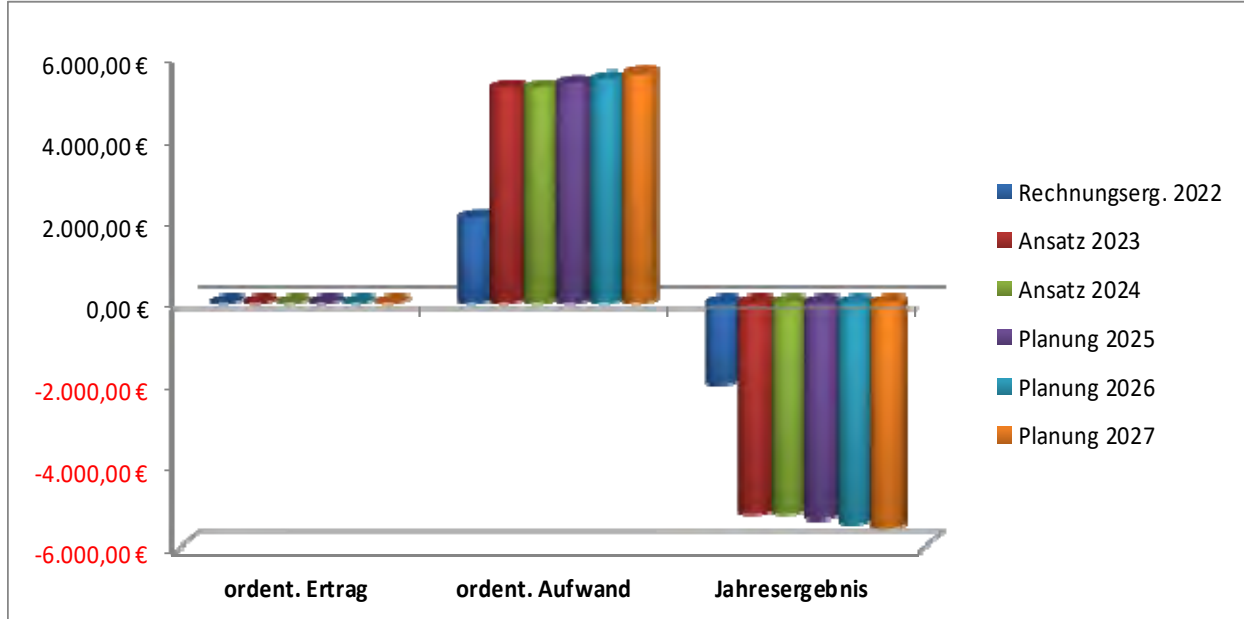
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Kinder- und Jugendarbeit
Produkt: 06.01.02 Familienhilfe

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-2.055,00 €	-5.250,00 €	-5.250,00 €	-5.360,00 €	-5.460,00 €	-5.570,00 €
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.

Leistungen:

06.01.02.01 Zuschüsse Familienhilfe

Auftragsgrundlage:

Gesetze und Verordnungen
Ratsbeschlüsse

Ziele:

Bedürftigen Familien wird zur Teilnahme an bestimmten Ereignissen ein Zuschuss gewährt, dieser dient zur Familienentlastung und -unterstützung

Zielgruppen:

Einwohner
Bürger
Familien mit Kindern von 0 - 6 Jahren
Familien mit Kindern bis 14 Jahren
Kinder und Jugendliche



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe: 06.01 **Kinder- und Jugendarbeit**
Produkt: 06.01.02 **Familienhilfe**

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 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		2023	2024
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	5.250,00 €	5.250,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024





Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Kinder- und Jugendarbeit
Produkt: 06.01.02 Familienhilfe

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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 Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
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	2.055	5.250	5.250	5.360	5.460	5.570
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	2.055	5.250	5.250	5.360	5.460	5.570
18 Ordentliches Ergebnis	-2.055	-5.250	-5.250	-5.360	-5.460	-5.570
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.055	-5.250	-5.250	-5.360	-5.460	-5.570
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-2.055	-5.250	-5.250	-5.360	-5.460	-5.570
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-2.055	-5.250	-5.250	-5.360	-5.460	-5.570
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.055	-5.250	-5.250	-5.360	-5.460	-5.570



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



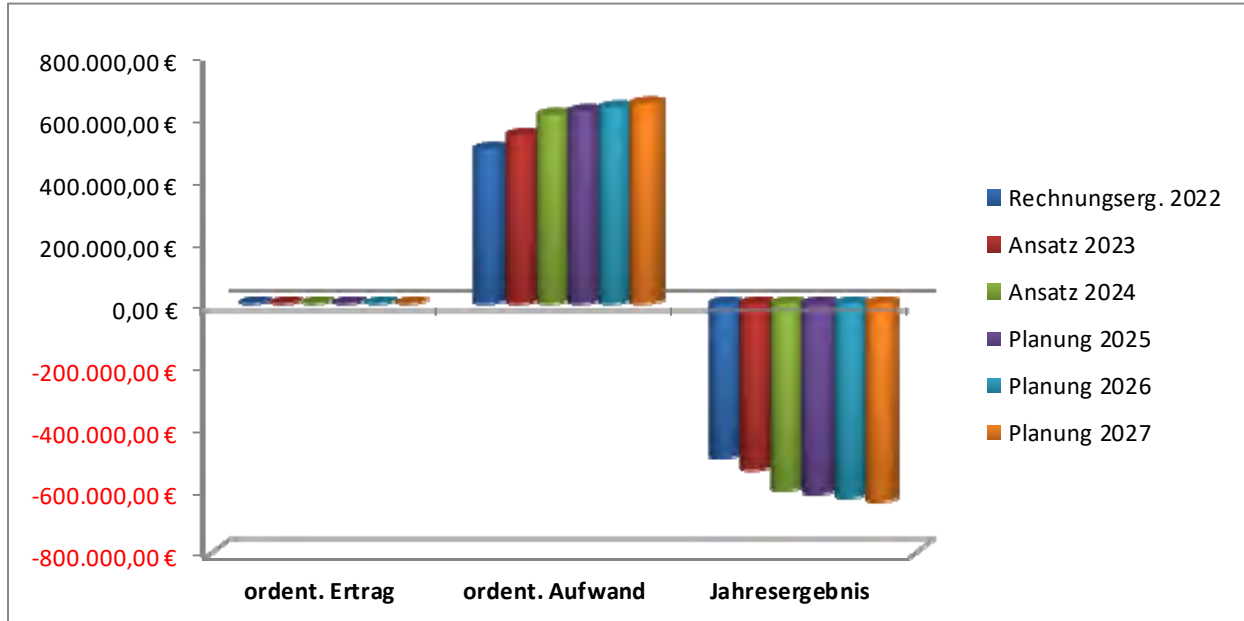
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-499.156,86 €	-538.725,00 €	-605.225,00 €	-617.180,00 €	-629.380,00 €	-641.800,00 €
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 Kindergartenelternbeiträgen 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 Altersgruppe 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 2024



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

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	8,03%	2,60%	2,48%	2,45%	2,43%	2,41%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	20,80%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	70,78%	97,40%	97,52%	97,55%	97,57%	97,59%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	524.705,00 €	590.225,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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 Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	40.069	14.000	15.000	15.150	15.310	15.450
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.827	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0	20	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	353.314	524.705	590.225	602.030	614.070	626.350
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1948	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	499.157	538.725	605.225	617.180	629.380	641.800
18 Ordentliches Ergebnis	-499.157	-538.725	-605.225	-617.180	-629.380	-641.800
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-499.157	-538.725	-605.225	-617.180	-629.380	-641.800
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-499.157	-538.725	-605.225	-617.180	-629.380	-641.800
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-499.157	-538.725	-605.225	-617.180	-629.380	-641.800
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-499.157	-538.725	-605.225	-617.180	-629.380	-641.800



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



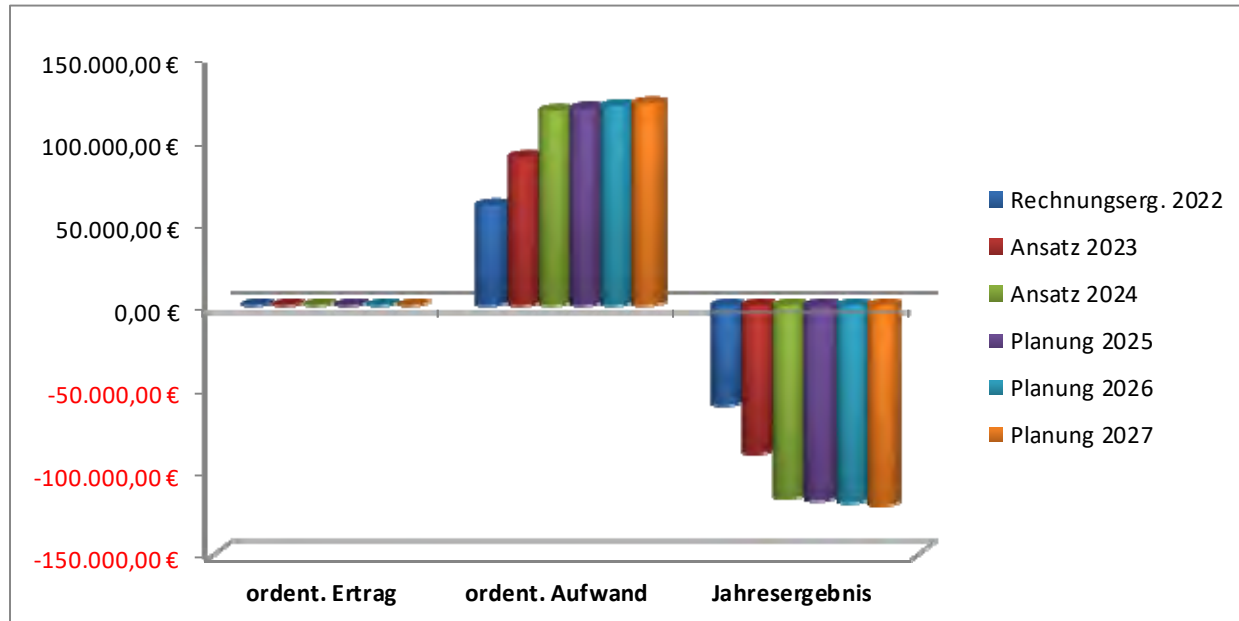
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-60.149,74 €	-89.810,00 €	-117.120,00 €	-118.600,00 €	-120.060,00 €	-121.600,00 €
Investitionssaldo	-1.936,96 €	-30.000,00 €	-50.000,00 €	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 2024



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. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	67,52%	55,23%	43,46%	43,36%	43,24%	43,13%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	23,91%	43,15%	54,75%	54,87%	55,01%	55,14%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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
522.100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	35.000,00 €	60.000,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	3.750,00 €	4.120,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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 Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	40.615	49.600	50.900	51.420	51.910	52.450
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.380	38.750	64.120	65.080	66.050	67.050
14 Bilanzielle Abschreibungen	5.155	1.460	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 Ordentliche Aufwendungen	60.150	89.810	117.120	118.600	120.060	121.600
18 Ordentliches Ergebnis	-60.150	-89.810	-117.120	-118.600	-120.060	-121.600
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-60.150	-89.810	-117.120	-118.600	-120.060	-121.600
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-60.150	-89.810	-117.120	-118.600	-120.060	-121.600
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-60.150	-89.810	-117.120	-118.600	-120.060	-121.600
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-60.150	-89.810	-117.120	-118.600	-120.060	-121.600



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1937	30.000	50.000		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1937	30.000	50.000	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1937	-30.000	-50.000	0	0	0	0



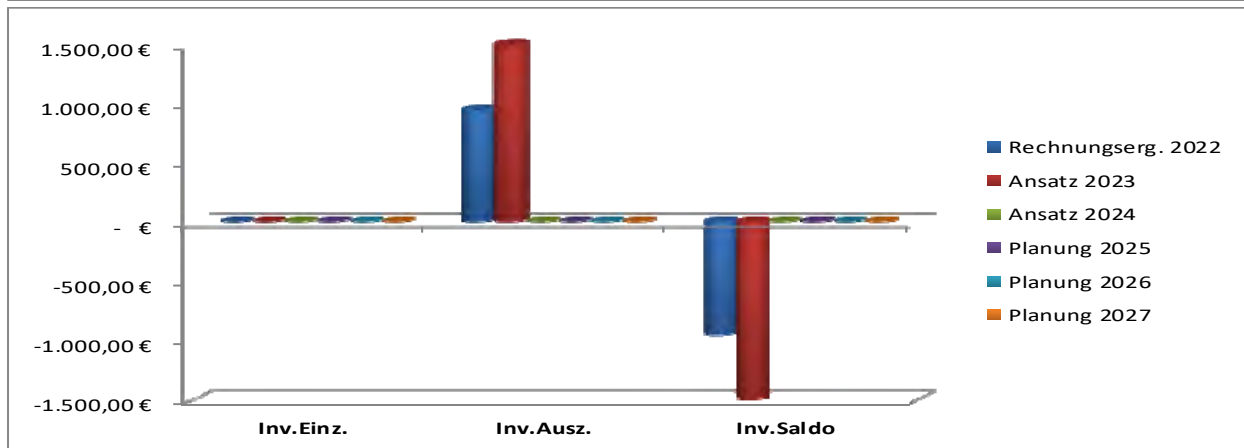
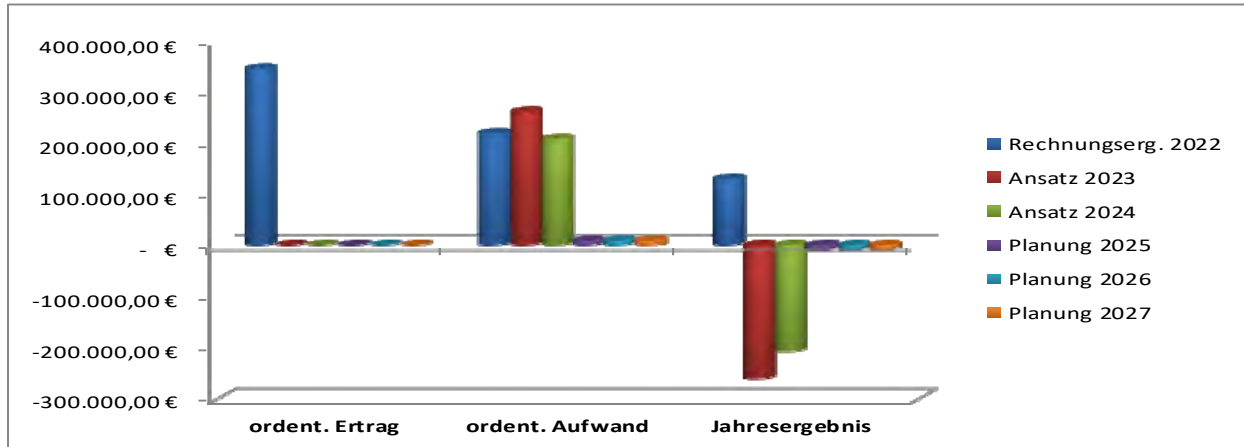
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich 07: Gesundheitsdienst

Produkte:

07.01.01: Gesundheitseinrichtungen



Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	128.846,89 €	-262.915,00 €	-207.995,00 €	-8.130,00 €	-8.260,00 €	-8.390,00 €
Investitionssaldo	-951,32 €	-1.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Anteil ordentl. Aufw. an ordentl. Aufw. aller PB	0,70%	0,54%	0,51%	0,02%	0,02%	0,02%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs	158,95%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ergebnis pro Einwohner (10.415)	12,37 €	-25,24 €	-19,97 €	-0,78 €	-0,79 €	-0,81 €



Produktbereich 07: Gesundheitsdienst

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	326.504	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	20.919	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	Ordentliche Erträge	347.423	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	723	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.682	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	1792	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	162.428	205.225	205.225	5.330	5.440	5.540
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.952	57.690	2.770	2.800	2.820	2.850
17	Ordentliche Aufwendungen	218.576	262.915	207.995	8.130	8.260	8.390
18	Ordentliches Ergebnis	128.847	-262.915	-207.995	-8.130	-8.260	-8.390
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	128.847	-262.915	-207.995	-8.130	-8.260	-8.390
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	128.847	-262.915	-207.995	-8.130	-8.260	-8.390
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	128.847	-262.915	-207.995	-8.130	-8.260	-8.390
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	128.847	-262.915	-207.995	-8.130	-8.260	-8.390



Produktbereich 07: Gesundheitsdienst

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	951	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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	951	1500	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-951	-1500	0	0	0	0	0



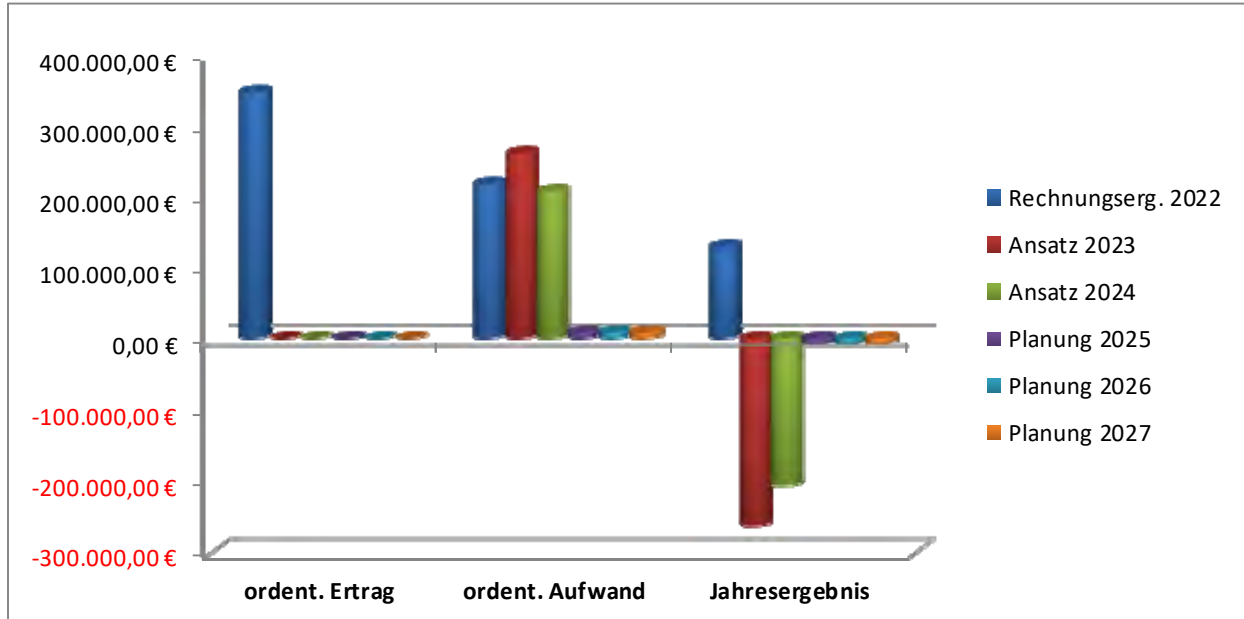
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 07 Gesundheitsdienst
Produktgruppe: 07.01 Gesundheitseinrichtungen
Produkt: 07.01.01 Gesundheitseinrichtungen

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	128.846,89 €	-262.915,00 €	-207.995,00 €	-8.130,00 €	-8.260,00 €	-8.390,00 €
Investitionssaldo	-951,32 €	-1.500,00 €	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 2024



Produktbereich: 07 Gesundheitsdienst
Produktgruppe: 07.01 Gesundheitseinrichtungen
Produkt: 07.01.01 Gesundheitseinrichtungen

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	0,33%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	3,97%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	74,31%	78,06%	98,67%	65,56%	65,86%	66,03%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	5.225,00 €	5.225,00 €
539.900	Sonstige Transferaufwendungen	200.000,00 €	200.000,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	100,00 €	100,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	2.590,00 €	2.670,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 07 Gesundheitsdienst
Produktgruppe: 07.01 Gesundheitseinrichtungen
Produkt: 07.01.01 Gesundheitseinrichtungen

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	326.504	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	20.919	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	Ordentliche Erträge	347.423	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	723	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.682	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	1792	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	162.428	205.225	205.225	5.330	5.440	5.540
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.952	57.690	2.770	2.800	2.820	2.850
17	Ordentliche Aufwendungen	218.576	262.915	207.995	8.130	8.260	8.390
18	Ordentliches Ergebnis	128.847	-262.915	-207.995	-8.130	-8.260	-8.390
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	128.847	-262.915	-207.995	-8.130	-8.260	-8.390
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	128.847	-262.915	-207.995	-8.130	-8.260	-8.390
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	128.847	-262.915	-207.995	-8.130	-8.260	-8.390
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	128.847	-262.915	-207.995	-8.130	-8.260	-8.390



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 07 Gesundheitsdienst
Produktgruppe: 07.01 Gesundheitseinrichtungen
Produkt: 07.01.01 Gesundheitseinrichtungen

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	951	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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	951	1500	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-951	-1500	0	0	0	0	0

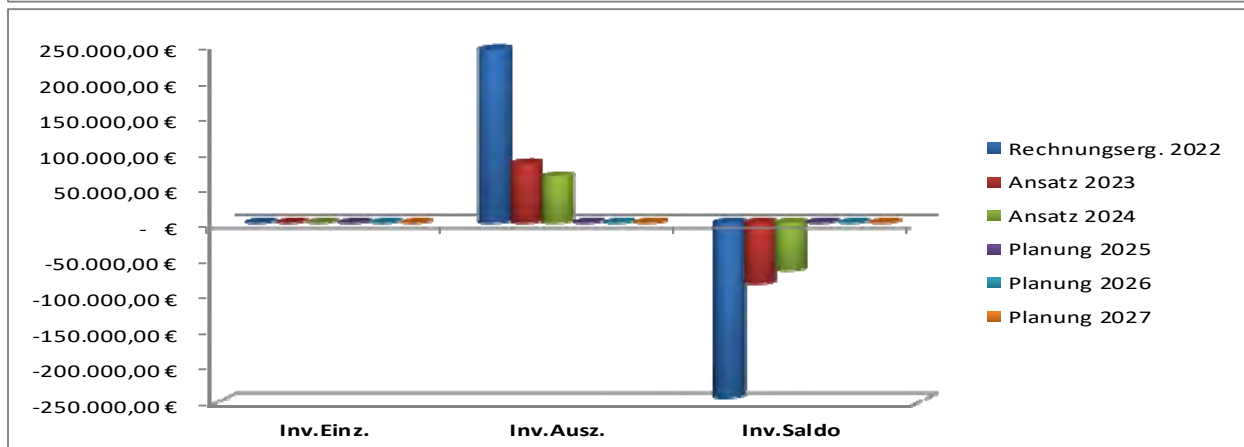
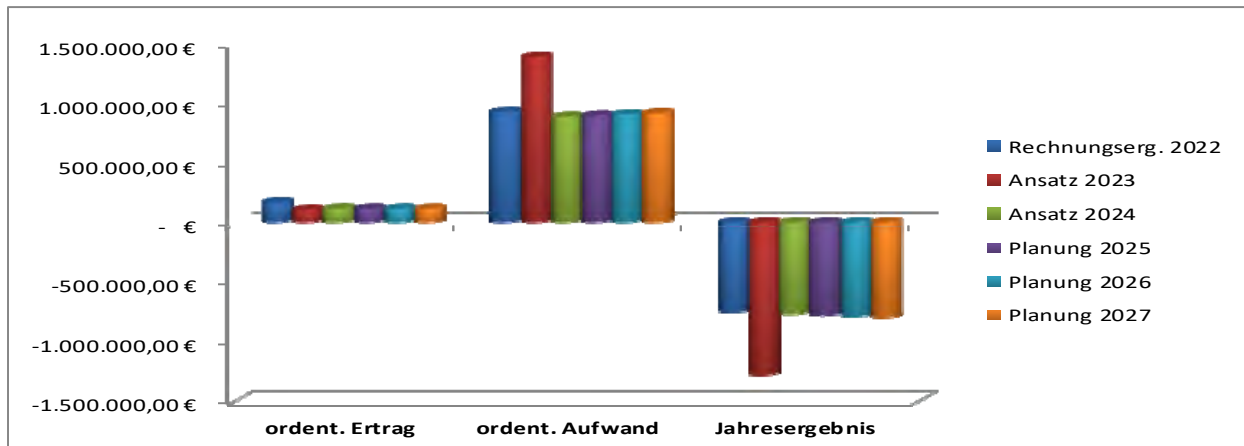


Produktbereich 08: Sportförderung

Produkte:

08.01.01: Vereinsförderung

08.02.01: Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen



Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-759.738,43 €	-1.284.430,00 €	-775.180,00 €	-784.070,00 €	-792.980,00 €	-802.070,00 €
Investitionssaldo	-243.533,84 €	-84.500,00 €	-66.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Anteil ordentl. Aufw. an ordentl. Aufwend. aller PB	2,95%	2,83%	2,18%	2,29%	2,30%	2,30%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs	17,89%	7,42%	12,62%	12,50%	12,38%	12,25%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ergebnis pro Einwohner (10.415)	-72,95 €	-123,33 €	-74,43 €	-75,28 €	-76,14 €	-77,01 €



Produktbereich 08: Sportförderung

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.056	52.900	72.000	72.000	72.000	72.000
03 Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	46.780	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	8.675	10.000	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	165.511	102.900	112.000	112.000	112.000	112.000
11 Personalaufwendungen	240.305	311.600	277.800	280.600	283.390	286.220
12 Versorgungsaufwendungen	5.435	5.400	5.400	5.450	5.510	5.560
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	419.490	836.360	353.410	358.740	364.080	369.550
14 Bilanzielle Abschreibungen	226.106	196.850	213.000	213.000	213.000	213.000
15 Transferaufwendungen	30.323	32.200	33.100	33.760	34.440	35.130
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.591	4.920	4.470	4.520	4.560	4.610
17 Ordentliche Aufwendungen	925.250	1.387.330	887.180	896.070	904.980	914.070
18 Ordentliches Ergebnis	-759.738	-1.284.430	-775.180	-784.070	-792.980	-802.070
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-759.738	-1.284.430	-775.180	-784.070	-792.980	-802.070
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-759.738	-1.284.430	-775.180	-784.070	-792.980	-802.070
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-759.738	-1.284.430	-775.180	-784.070	-792.980	-802.070
30 globale Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-759.738	-1.284.430	-775.180	-784.070	-792.980	-802.070



Produktbereich 08: Sportförderung

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	175.724	50.000	0		0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	67.810	34.500	66.500		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	243.534	84.500	66.500	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-243.534	-84.500	-66.500	0	0	0	0



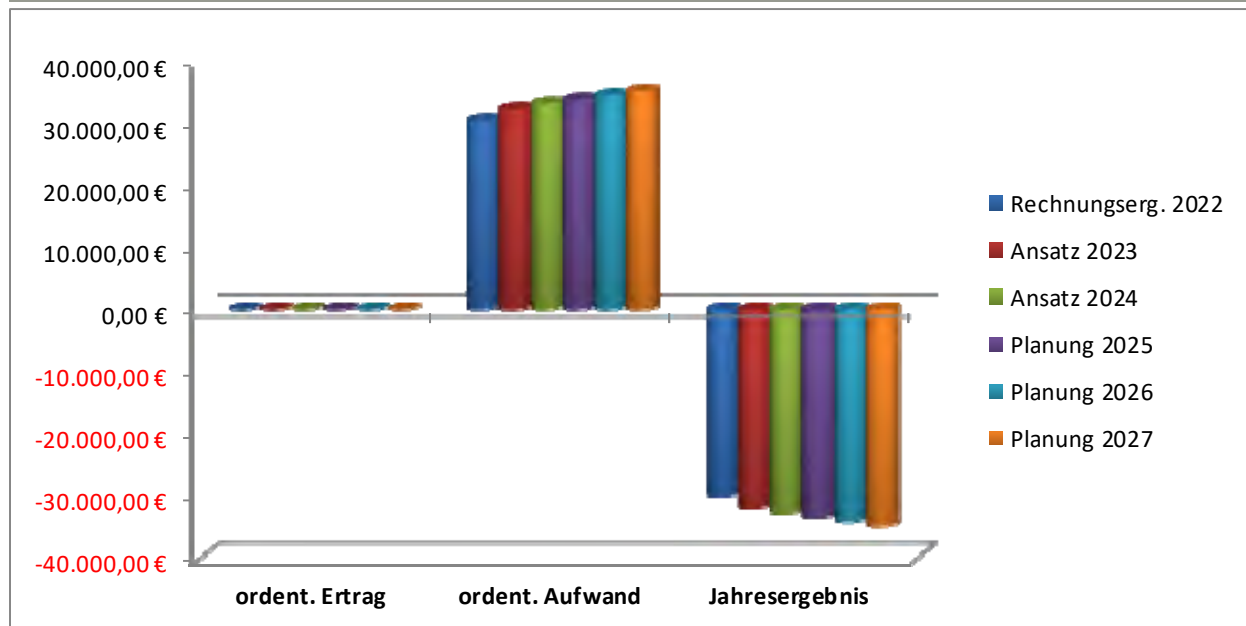
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Vereinsförderung
Produkt: 08.01.01 Vereinsförderung

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-30.323,13 €	-32.200,00 €	-33.100,00 €	-33.760,00 €	-34.440,00 €	-35.130,00 €
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 2024



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Vereinsförderung
Produkt: 08.01.01 Vereinsförderung

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	32.200,00 €	33.100,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Vereinsförderung
Produkt: 08.01.01 Vereinsförderung

Teilergebnisplan

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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 Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
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	30.323	32.200	33.100	33.760	34.440	35.130
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	30.323	32.200	33.100	33.760	34.440	35.130
18 Ordentliches Ergebnis	-30.323	-32.200	-33.100	-33.760	-34.440	-35.130
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-30.323	-32.200	-33.100	-33.760	-34.440	-35.130
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-30.323	-32.200	-33.100	-33.760	-34.440	-35.130
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-30.323	-32.200	-33.100	-33.760	-34.440	-35.130
30 globale Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-30.323	-32.200	-33.100	-33.760	-34.440	-35.130



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Vereinsförderung
Produkt: 08.01.01 Vereinsförderung

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



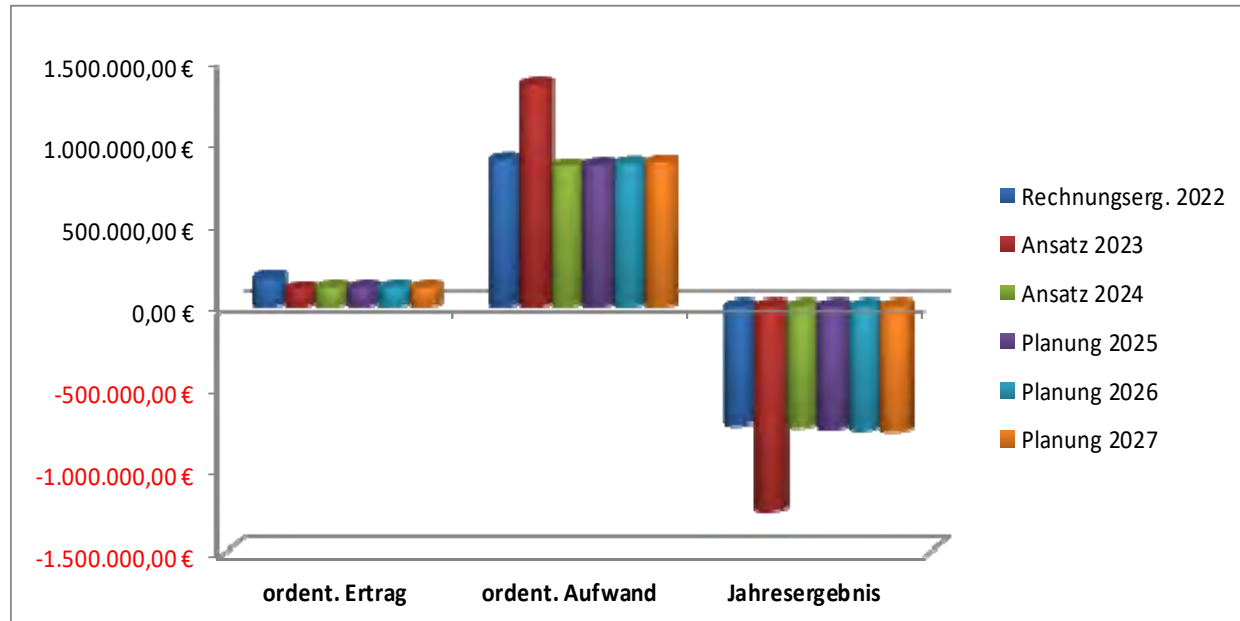
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.02 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.02.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-729.415,30 €	-1.252.230,00 €	-742.080,00 €	-750.310,00 €	-758.540,00 €	-766.940,00 €
Investitionssaldo	-243.533,84 €	-84.500,00 €	-66.500,00 €	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

Produktbereich: 08 Sportförderung



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktgruppe: 08.02 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.02.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	26,85%	22,99%	32,53%	32,54%	32,55%	32,56%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	46,87%	61,72%	41,38%	41,60%	41,82%	42,04%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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 Anlag	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	17.080,00 €	17.060,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	15.580,00 €	14.580,00 €
529.100	Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	- €	1.100,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.02 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.02.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.056	52.900	72.000	72.000	72.000	72.000
03 Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	46.780	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	8.675	10.000	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	165.511	102.900	112.000	112.000	112.000	112.000
11 Personalaufwendungen	240.305	311.600	277.800	280.600	283.390	286.220
12 Versorgungsaufwendungen	5.435	5.400	5.400	5.450	5.510	5.560
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	419.490	836.360	353.410	358.740	364.080	369.550
14 Bilanzielle Abschreibungen	226.106	196.850	213.000	213.000	213.000	213.000
15 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.591	4.920	4.470	4.520	4.560	4.610
17 Ordentliche Aufwendungen	894.926	1.355.130	854.080	862.310	870.540	878.940
18 Ordentliches Ergebnis	-729.415	-1.252.230	-742.080	-750.310	-758.540	-766.940
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-729.415	-1.252.230	-742.080	-750.310	-758.540	-766.940
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-729.415	-1.252.230	-742.080	-750.310	-758.540	-766.940
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-729.415	-1.252.230	-742.080	-750.310	-758.540	-766.940
30 globale Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-729.415	-1.252.230	-742.080	-750.310	-758.540	-766.940



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.02 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.02.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Teilfinanzplan – A –

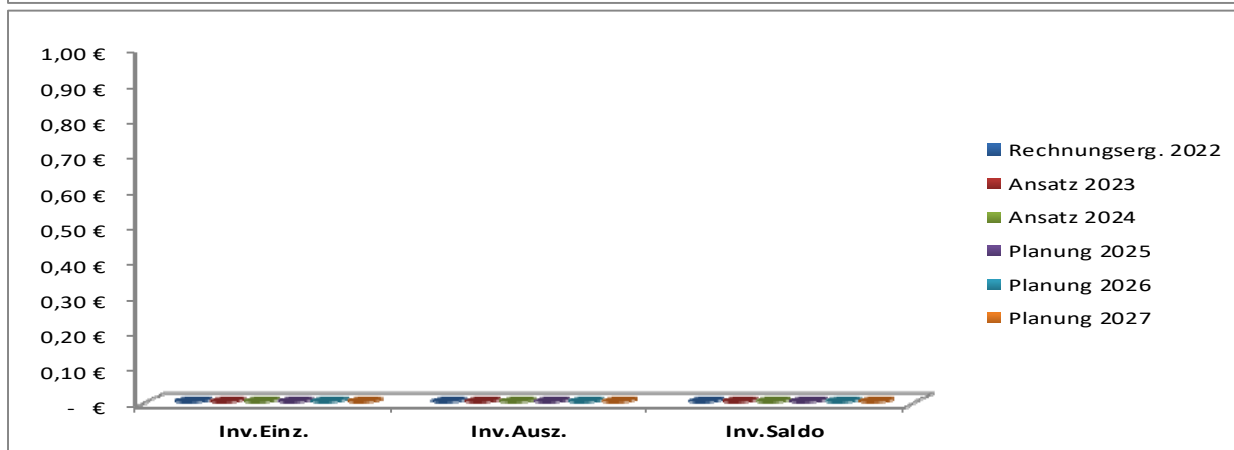
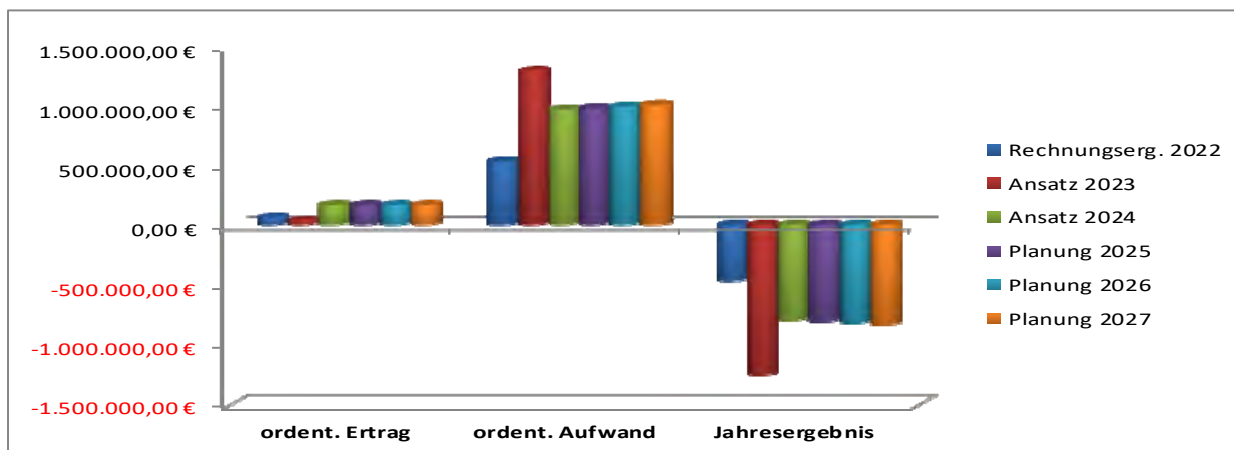
		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0		0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0		0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0		0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0		0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0		0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	175.724	50.000	0		0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	67.810	34.500	66.500		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	243.534	84.500	66.500	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-243.534	-84.500	-66.500	0	0	0	0



Produktbereich 09: Gestaltung der Umwelt

Produkte:

09.01.01: Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen



Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-471.519,88 €	-1.261.140,00 €	-803.430,00 €	-815.710,00 €	-828.100,00 €	-840.700,00 €
Investitionssaldo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Anteil ordentl. Aufw. an ordentl.Aufwend. aller PB	1,73%	2,65%	2,40%	2,53%	2,54%	2,55%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs	12,80%	3,07%	17,67%	17,45%	17,23%	17,02%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ergebnis pro Einwohner (10.415)	-45,27 €	-121,09 €	-77,14 €	-78,32 €	-79,51 €	-80,72 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich 09: Gestaltung der Umwelt

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33	200	128.000	128.000	128.000	128.000
03 Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.604	1700	1700	1700	1700	1700
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.605	38.000	42.680	42.680	42.680	42.680
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 Ordentliche Erträge	69.241	39.900	172.380	172.380	172.380	172.380
11 Personalaufwendungen	199.029	187.900	203.800	205.840	207.900	209.980
12 Versorgungsaufwendungen	41507	40.800	40.300	40.700	41.110	41520
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.916	603.000	501070	508.590	516.200	523.960
14 Bilanzielle Abschreibungen	57	680	100	100	100	100
15 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	121251	468.660	230.540	232.860	235.170	237.520
17 Ordentliche Aufwendungen	540.761	1301.040	975.810	988.090	1000.480	1013.080
18 Ordentliches Ergebnis	-471.520	-1.261.140	-803.430	-815.710	-828.100	-840.700
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-471.520	-1.261.140	-803.430	-815.710	-828.100	-840.700
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-471.520	-1.261.140	-803.430	-815.710	-828.100	-840.700
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-471.520	-1.261.140	-803.430	-815.710	-828.100	-840.700
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-471.520	-1.261.140	-803.430	-815.710	-828.100	-840.700



Produktbereich 09: Gestaltung der Umwelt

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2021	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



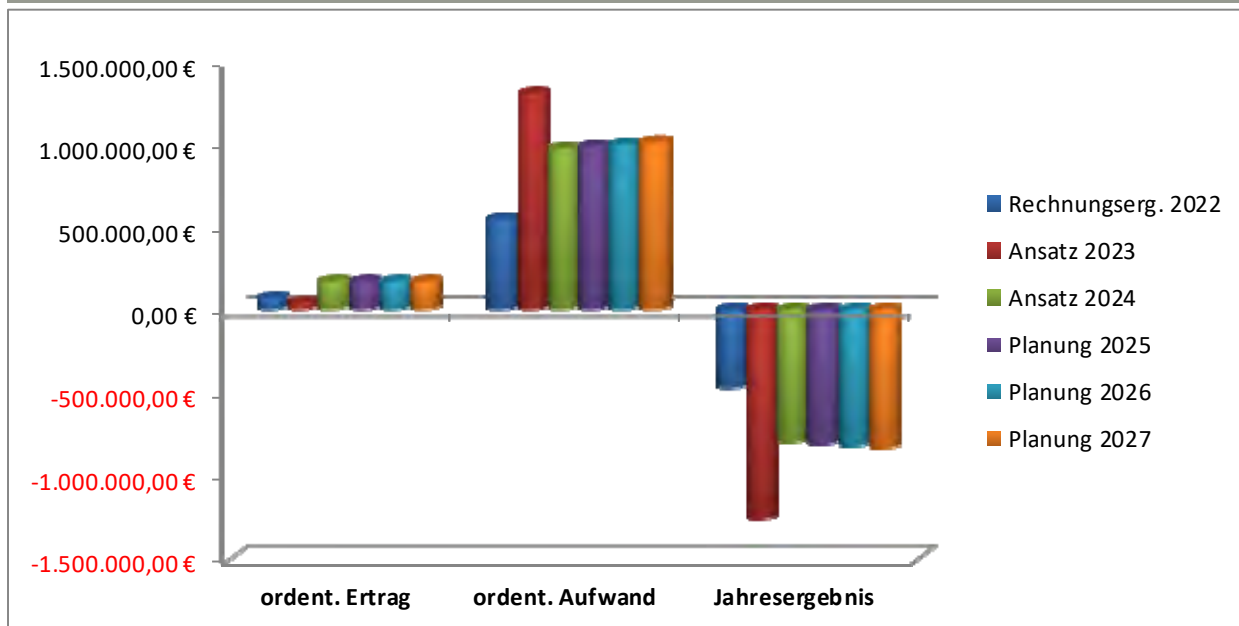
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	09	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe:	09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt:	09.01.01	Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-471.519,88 €	-1.261.140,00 €	-803.430,00 €	-815.710,00 €	-828.100,00 €	-840.700,00 €
Investitionssaldo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 2024



Produktbereich: 09 Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe: 09.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 09.01.01 Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	36,81%	14,44%	20,89%	20,83%	20,78%	20,73%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	33,09%	46,35%	51,35%	51,47%	51,60%	51,72%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) v wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	3.430,00 €	5.490,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	710,00 €	220,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	4.950,00 €	4.400,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	1.580,00 €	440,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	110,00 €	140,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	610,00 €	440,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	1.110,00 €	1.140,00 €
529.100	Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	220.000,00 €	190.000,00 €
529.120	Aufwendungen für Planungsleistungen	363.500,00 €	298.800,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	1.840,00 €	1.890,00 €
542.500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -f	12.320,00 €	12.690,00 €
542.900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D	439.000,00 €	200.000,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	4.770,00 €	4.910,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	2.650,00 €	2.730,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	2.600,00 €	2.670,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	3.570,00 €	3.680,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.910,00 €	1.970,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 09 Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe: 09.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 09.01.01 Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33	200	128.000	128.000	128.000	128.000
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.604	1700	1700	1700	1700	1700
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.605	38.000	42.680	42.680	42.680	42.680
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	Ordentliche Erträge	69.241	39.900	172.380	172.380	172.380	172.380
11	Personalaufwendungen	199.029	187.900	203.800	205.840	207.900	209.980
12	Versorgungsaufwendungen	41507	40.800	40.300	40.700	41110	41520
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.916	603.000	501070	508.590	516.200	523.960
14	Bilanzielle Abschreibungen	57	680	100	100	100	100
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	121251	468.660	230.540	232.860	235.170	237.520
17	Ordentliche Aufwendungen	540.761	1.301.040	975.810	988.090	1.000.480	1.013.080
18	Ordentliches Ergebnis	-471.520	-1.261.140	-803.430	-815.710	-828.100	-840.700
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-471.520	-1.261.140	-803.430	-815.710	-828.100	-840.700
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-471.520	-1.261.140	-803.430	-815.710	-828.100	-840.700
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-471.520	-1.261.140	-803.430	-815.710	-828.100	-840.700
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-471.520	-1.261.140	-803.430	-815.710	-828.100	-840.700



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	09	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe:	09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt:	09.01.01	Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2021	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



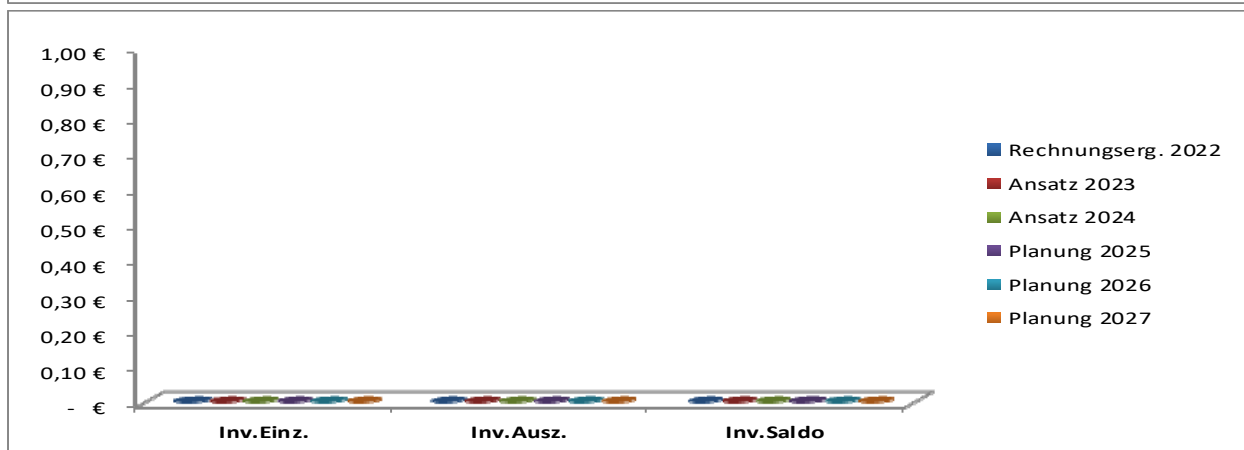
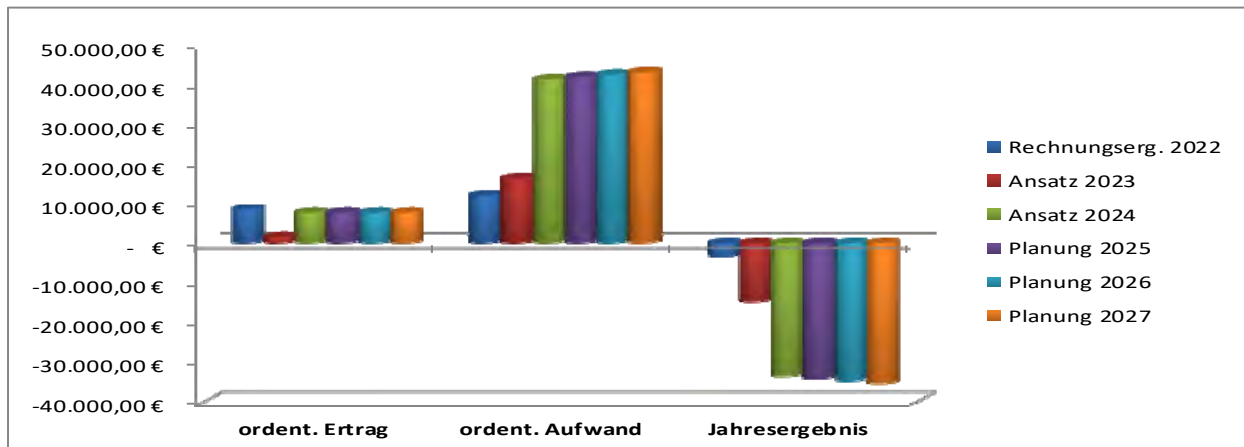
Produktbereich 10: Bauen und Wohnen

Produkte:

10.01.01: Maßnahmen der Bau- und Grundstücksordnung

10.01.02: Denkmalschutz und Denkmalpflege

10.02.01: Wohnbau- und Wohnraumförderung



Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-3.676,14 €	-14.750,00 €	-33.800,00 €	-34.380,00 €	-34.970,00 €	-35.560,00 €
Investitionssaldo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Anteil ordentl. Auf. an ordentl.Aufwend. aller PB	0,04%	0,03%	0,10%	0,11%	0,11%	0,11%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs	69,51%	9,23%	18,16%	17,91%	17,66%	17,42%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ergebnis pro Einwohner (10.415)	-0,35 €	-1,42 €	-3,25 €	-3,30 €	-3,36 €	-3,41 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich 10: Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500	0	7.500	7.500	7.500	7.500
03 Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	893	1500	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 Ordentliche Erträge	8.393	1500	7.500	7.500	7.500	7.500
11 Personalaufwendungen	7.401	9.600	12.300	12.430	12.550	12.670
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2.000	13.500	13.700	13.910	14.120
14 Bilanzielle Abschreibungen	4.467	4.660	3.000	3.000	3.000	3.000
15 Transferaufwendungen	206	0	12.500	12.750	13.010	13.270
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	12.074	16.260	41.300	41.880	42.470	43.060
18 Ordentliches Ergebnis	-3.681	-14.760	-33.800	-34.380	-34.970	-35.560
19 Finanzerträge	5	10	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	5	10	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.676	-14.750	-33.800	-34.380	-34.970	-35.560
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-3.676	-14.750	-33.800	-34.380	-34.970	-35.560
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-3.676	-14.750	-33.800	-34.380	-34.970	-35.560
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.676	-14.750	-33.800	-34.380	-34.970	-35.560



Produktbereich 10: Bauen und Wohnen

Teilfinanzplan – A –

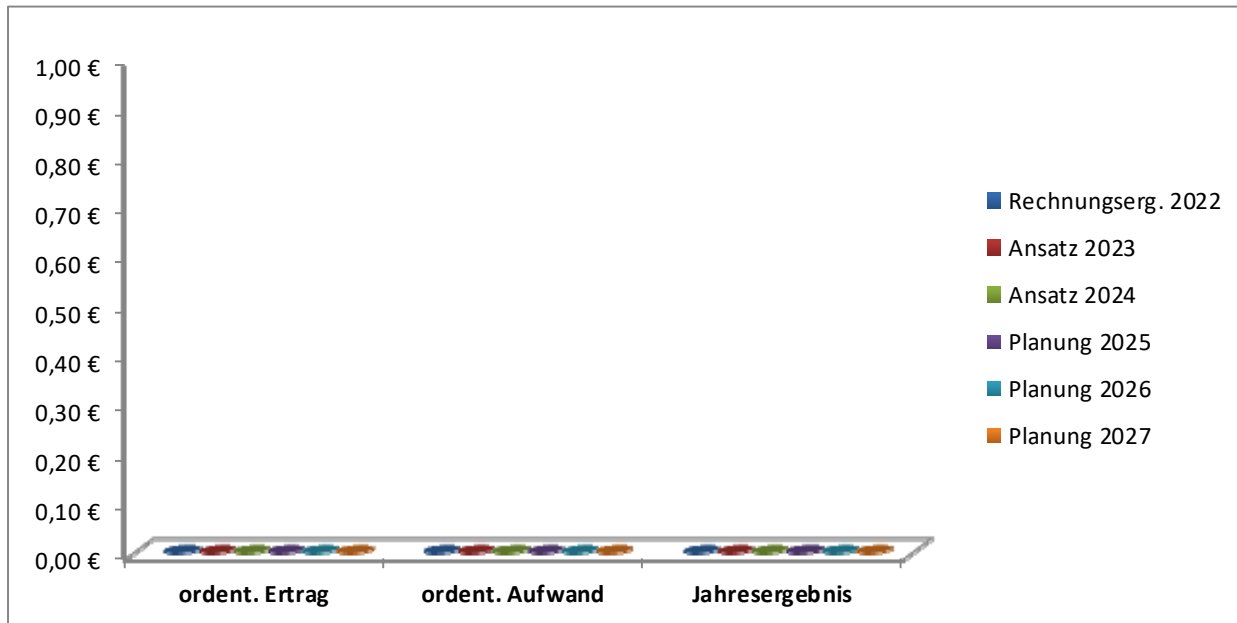
		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0		0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0		0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0		0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0		0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0		0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	10: Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01: Bauen und Wohnen
Produkt	10.01.01: Maßnahmen der Bau- und Grundstücksordnung

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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



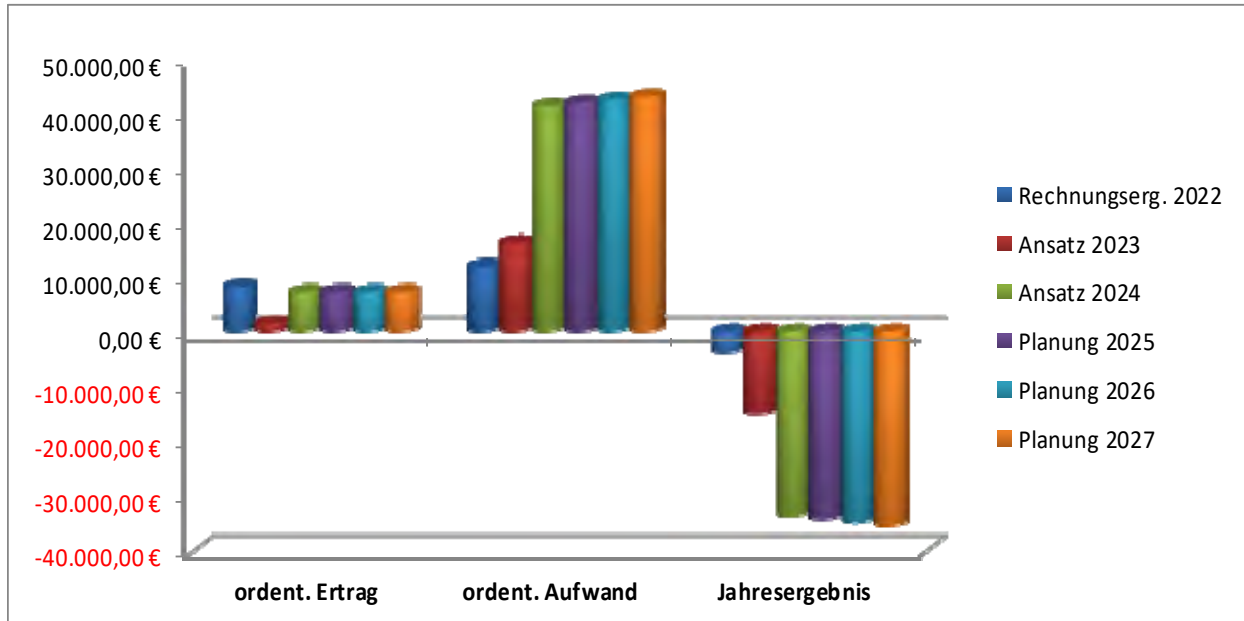
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.01 Bauen und Wohnen
Produkt: 10.01.02 Denkmalschutz

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-3.680,97 €	-14.760,00 €	-33.800,00 €	-34.380,00 €	-34.970,00 €	-35.560,00 €
Investitionssaldo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 2024



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.01 Bauen und Wohnen
Produkt: 10.01.02 Denkmalschutz

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	61,30%	59,04%	29,78%	29,68%	29,55%	29,42%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	100,00%		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
521.190	Aufwand für die Unterhaltung/Instandsetzung -Sonstiges-	2.000,00 €	2.000,00 €
523.200	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltung	- €	11.500,00 €
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	- €	12.500,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.01 Bauen und Wohnen
Produkt: 10.01.02 Denkmalschutz

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500	0	7.500	7.500	7.500	7.500
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	893	1500	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	Ordentliche Erträge	8.393	1.500	7.500	7.500	7.500	7.500
11	Personalaufwendungen	7.401	9.600	12.300	12.430	12.550	12.670
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2.000	13.500	13.700	13.910	14.120
14	Bilanzielle Abschreibungen	4.467	4.660	3.000	3.000	3.000	3.000
15	Transferaufwendungen	206	0	12.500	12.750	13.010	13.270
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	12.074	16.260	41.300	41.880	42.470	43.060
18	Ordentliches Ergebnis	-3.681	-14.760	-33.800	-34.380	-34.970	-35.560
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.681	-14.760	-33.800	-34.380	-34.970	-35.560
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-3.681	-14.760	-33.800	-34.380	-34.970	-35.560
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-3.681	-14.760	-33.800	-34.380	-34.970	-35.560
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.681	-14.760	-33.800	-34.380	-34.970	-35.560



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



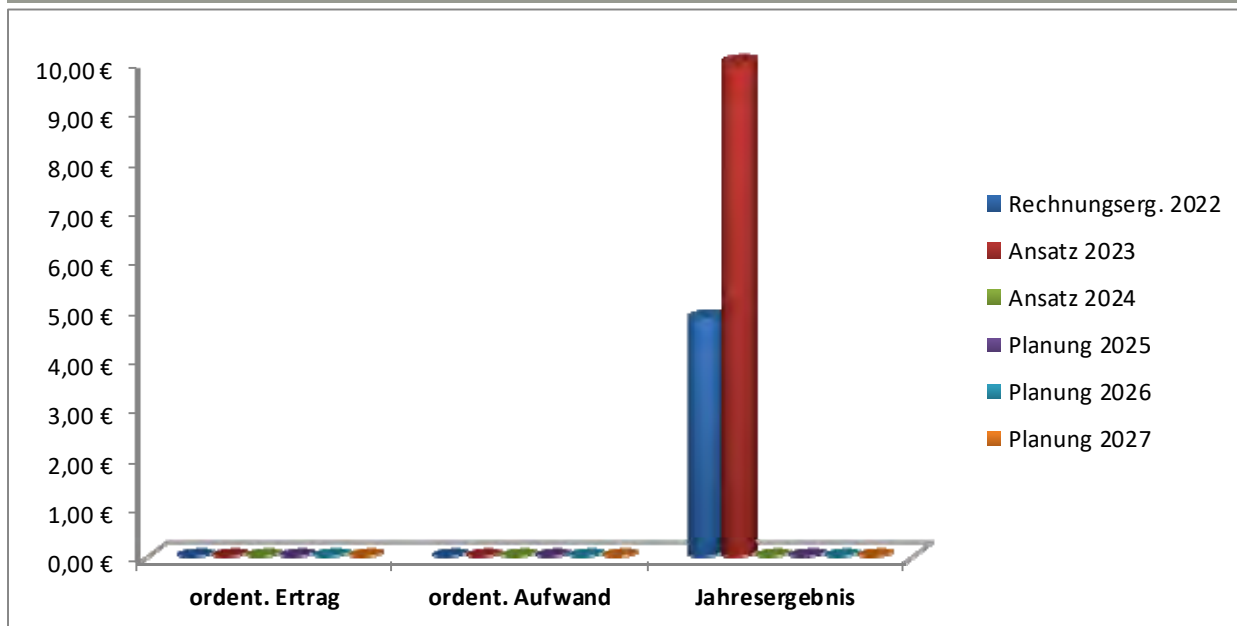
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.02 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.02.01 Wohnberechtigungsscheine, Wohnungsbau

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	4,83 €	10,00 €	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:

Antragstelle u. Ratsuchende



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	10.02	Wohnungsbauförderung
Produkt:	10.02.01	Wohnberechtigungsscheine, Wohnungsbau

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität						

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität						

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote						



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.02 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.02.01 Wohnberechtigungsscheine, Wohnungsbau

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
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	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
19	Finanzerträge	5	10	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	5	10	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5	10	0	0	0	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	5	10	0	0	0	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	5	10	0	0	0	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	5	10	0	0	0	0



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.02 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.02.01 Wohnberechtigungsscheine, Wohnungsbau

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

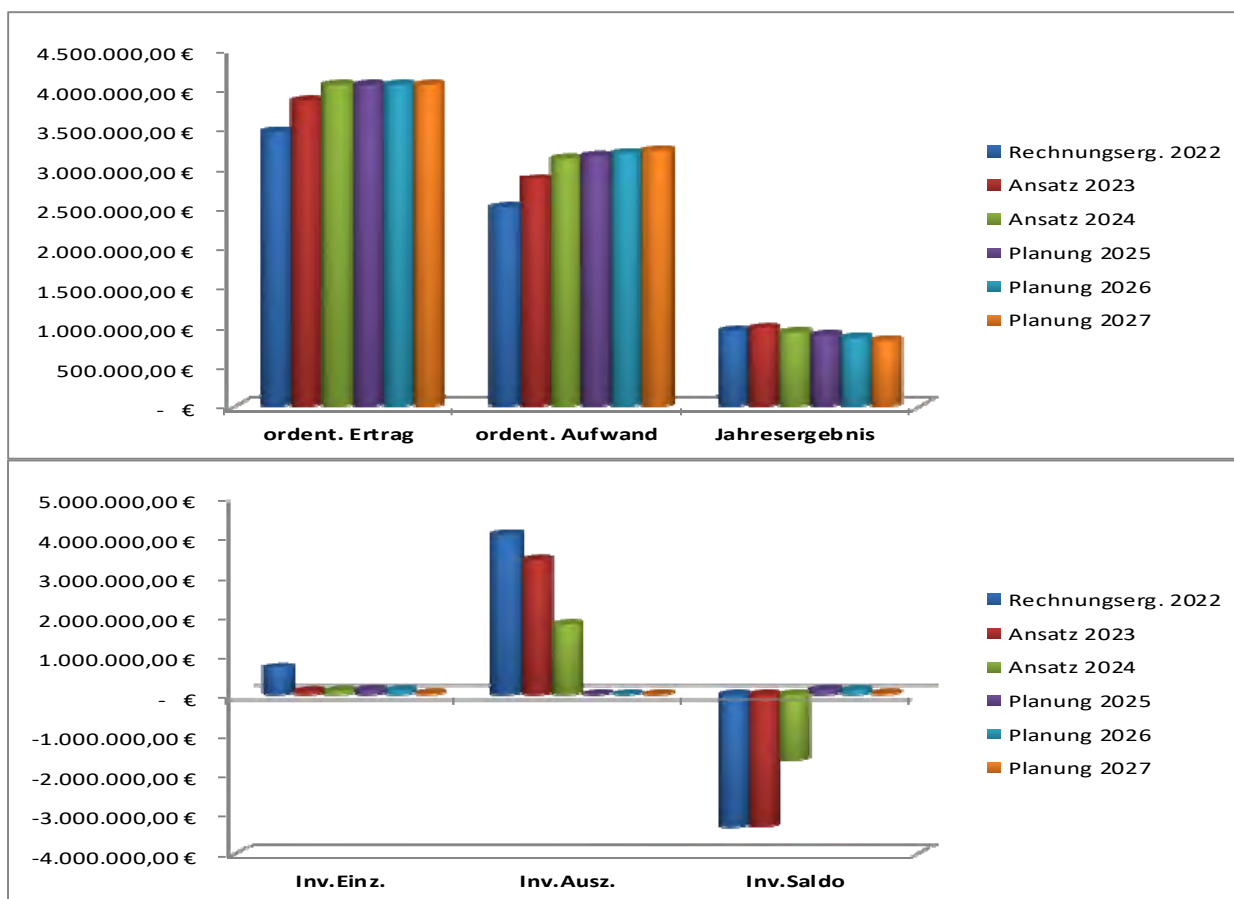


Produktbereich 11: Ver- und Entsorgung

Produkte:

11.01.01: Abfallbeseitigung,-verwertung und -vermeidung

11.02.01: Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen



Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	939.560,91 €	989.005,00 €	922.390,00 €	889.460,00 €	856.050,00 €	822.180,00 €
Investitionssaldo	-3.346.172,72 €	-3.328.700,00 €	-1.667.955,00 €	113.260,00 €	104.650,00 €	27.665,00 €

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Anteil ordentl. Aufw. an ordentl. Aufw. aller PB	8,01%	5,83%	7,66%	8,07%	8,09%	8,11%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs	137,65%	134,59%	129,56%	128,21%	126,87%	125,53%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ergebnis pro Einwohner (10.415)	90,21 €	94,96 €	88,56 €	85,40 €	82,19 €	78,94 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich 11: Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.348	184.200	142.900	142.900	142.900	142.900
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	3.177.656	3.542.720	3.818.165	3.818.170	3.818.170	3.818.170
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.722	39.000	50.260	50.260	50.260	50.260
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.256	82.600	30.955	30.960	30.960	30.960
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	Ordentliche Erträge	3.452.981	3.848.570	4.042.330	4.042.340	4.042.340	4.042.340
11	Personalaufwendungen	275.509	475.600	452.600	457.120	461.700	466.300
12	Versorgungsaufwendungen	31624	31300	30.900	31210	31520	31840
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1396.139	1448.145	1785.620	1812.410	1839.600	1867.200
14	Bilanzielle Abschreibungen	771348	854.300	730.400	730.400	730.400	730.400
15	Transferaufwendungen	0	11500	11500	11730	11960	12.200
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.876	38.720	108.920	110.010	111.110	112.220
17	Ordentliche Aufwendungen	2.508.495	2.859.565	3.119.940	3.152.880	3.186.290	3.220.160
18	Ordentliches Ergebnis	944.487	989.005	922.390	889.460	856.050	822.180
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.926	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	-4.926	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	939.561	989.005	922.390	889.460	856.050	822.180
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	939.561	989.005	922.390	889.460	856.050	822.180
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	939.561	989.005	922.390	889.460	856.050	822.180
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	939.561	989.005	922.390	889.460	856.050	822.180



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich 11: Ver- und Entsorgung

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	682.768	78.100	87.100		113.260	104.650	27.665
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0		0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	682.768	78.100	87.100	0	113.260	104.650	27.665
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.015.620	3.390.000	1645.000		0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.320	16.800	110.055		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.028.940	3.406.800	1.755.055	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.346.173	-3.328.700	-1.667.955	0	113.260	104.650	27.665



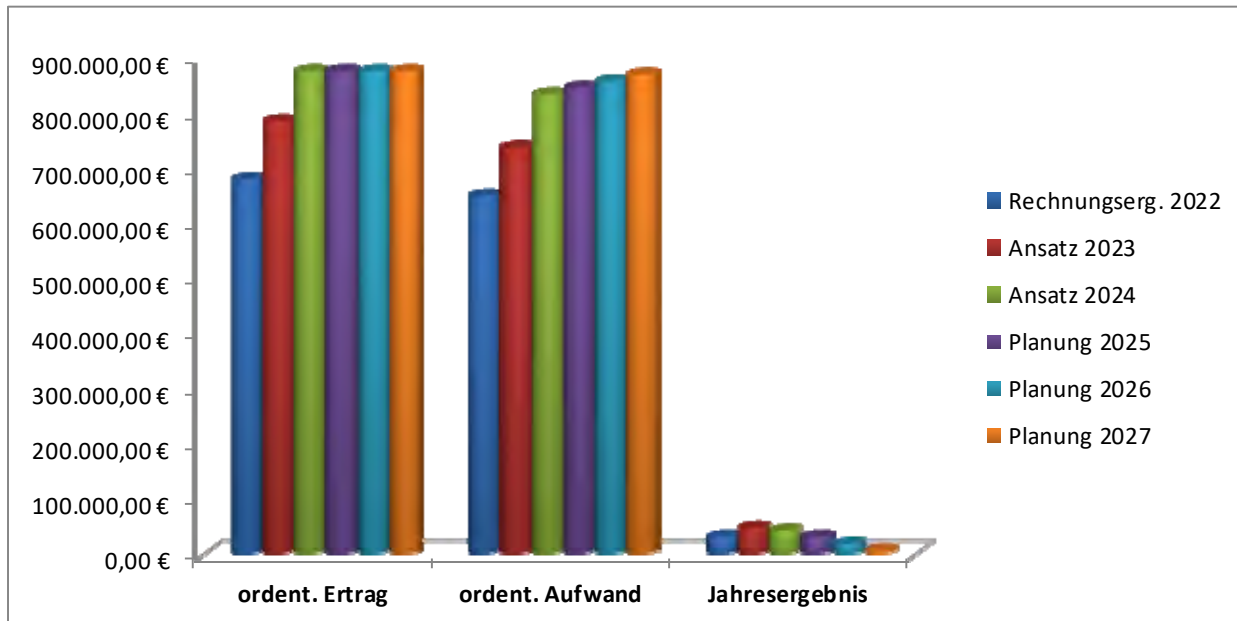
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	11.01	Abfallwirtschaft
Produkt:	11.01.01	Abfallbeseitigung, -verwertung und -vermeidung

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	30.870,32 €	47.670,00 €	42.660,00 €	30.720,00 €	18.580,00 €	6.260,00 €
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 2024



Produktbereich:	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	11.01	Abfallwirtschaft
Produkt:	11.01.01	Abfallbeseitigung, -verwertung und -vermeidung

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	2,62%	8,06%	10,37%	10,32%	10,28%	10,24%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	95,29%	89,46%	87,45%	87,51%	87,56%	87,62%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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
523.200	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltung	337.900,00 €	416.290,00 €
523.700	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltung	322.720,00 €	311.475,00 €
542.400	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -A	7.000,00 €	7.000,00 €

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 2024



Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.01 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.01.01 Abfallbeseitigung, -verwertung und -vermeidung

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	562.940	664.440	793.560	793.560	793.560	793.560
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.722	39.000	50.260	50.260	50.260	50.260
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.645	82.600	30.955	30.960	30.960	30.960
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	50	50	50	50	50
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	679.307	786.090	874.825	874.830	874.830	874.830
11	Personalaufwendungen	17.010	59.500	86.300	87.150	88.030	88.910
12	Versorgungsaufwendungen	11365	11300	11100	11210	11320	11440
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	617.895	660.620	727.765	738.680	749.760	761010
14	Bilanzielle Abschreibungen	600	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1567	7.000	7.000	7.070	7.140	7.210
17	Ordentliche Aufwendungen	648.437	738.420	832.165	844.110	856.250	868.570
18	Ordentliches Ergebnis	30.870	47.670	42.660	30.720	18.580	6.260
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	30.870	47.670	42.660	30.720	18.580	6.260
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	30.870	47.670	42.660	30.720	18.580	6.260
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	30.870	47.670	42.660	30.720	18.580	6.260
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	30.870	47.670	42.660	30.720	18.580	6.260



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



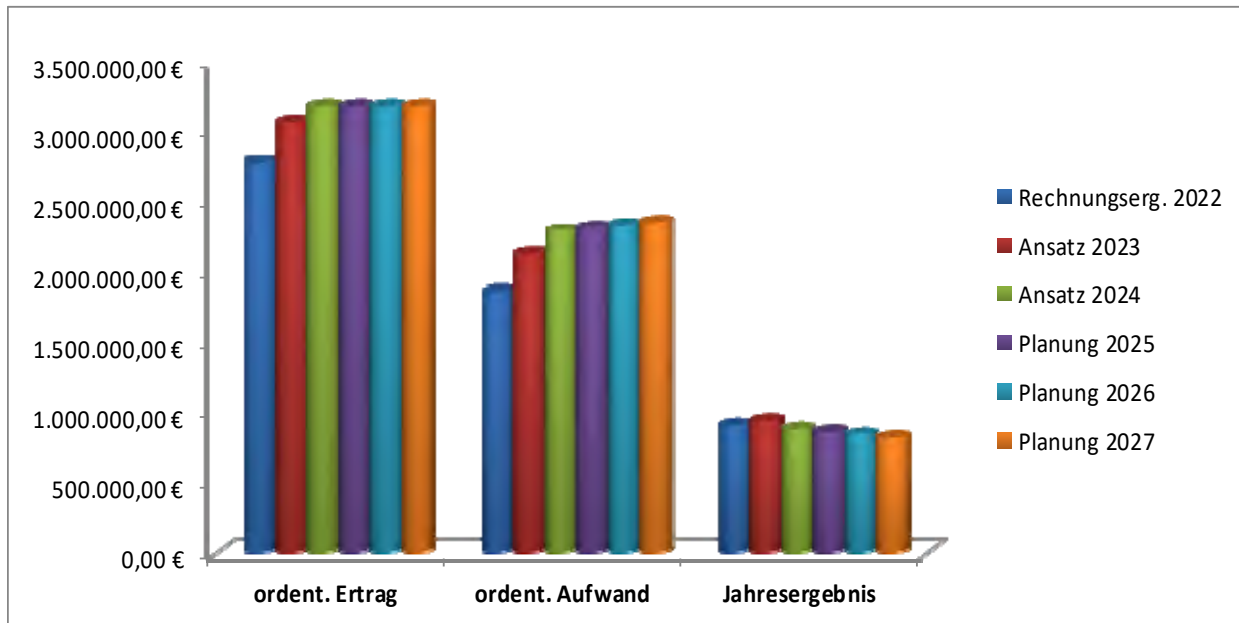
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	11.02	Abwasserbeseitigung, -behandlung (PG)
Produkt:	11.02.01	Abwasserbeseitigung, -behandlung

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	908.690,59 €	941.335,00 €	879.730,00 €	858.740,00 €	837.470,00 €	815.920,00 €
Investitionssaldo	-3.346.172,72 €	-3.328.700,00 €	-1.667.955,00 €	113.260,00 €	104.650,00 €	27.665,00 €



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 2024



Produktbereich:	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	11.02	Abwasserbeseitigung, -behandlung (PG)
Produkt:	11.02.01	Abwasserbeseitigung, -behandlung

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	13,90%	19,62%	16,01%	16,02%	16,04%	16,05%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	41,84%	37,13%	46,24%	46,51%	46,77%	47,04%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	0,00%	0,54%	0,50%	0,51%	0,51%	0,52%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
521.600	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens (mehr als Substanzerhalt	- €	361.500,00 €
521.610	nstandhaltung der technischen Anlage/Maschinen des Infrastrukturvermögens	211.800,00 €	234.600,00 €
523.100	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltung	24.000,00 €	26.000,00 €
523.700	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltung	174.000,00 €	170.000,00 €
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	200.000,00 €	200.000,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	8.100,00 €	8.000,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	9.200,00 €	6.500,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	500,00 €	500,00 €
525.100	Unterhaltung und Instandsetzung von Fahrzeugen	1.800,00 €	3.800,00 €
525.120	sonstige Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Versicherung	855,00 €	855,00 €
529.100	Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	3.270,00 €	46.100,00 €
531.300	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	11.500,00 €	11.500,00 €
541.240	Aufwendungen für Dienst- Schutzbekleidung persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.000,00 €	3.000,00 €
542.500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Umsatzsteuer	1.000,00 €	6.000,00 €
542.900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	21.000,00 €	86.000,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	6.720,00 €	6.920,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	11.02	Abwasserbeseitigung, -behandlung (PG)
Produkt:	11.02.01	Abwasserbeseitigung, -behandlung

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)	306,00 €
31	- Diff. Zuweisungen	403.203,00 €
32	+ Erträge aus der Auflösung SoPo	437.200,00 €
33	= Saldo der Gebührenkalkulation	840.709,00 €
Aufwand		
34	- Verwaltungskostenbeitrag	0,00 €
35	- Differenz zwischen kalkulatorischen u. effektiven AfA	949.691,93 €
36	- Kalkulatorische Verzinsung (2,18 %)	229.035,47 €
36.1	-/+ sonstige Abweichungen zw. Gebührenkalkulation und Teilergebnisplan	-702.200,39 €
37	= Saldo der Gebührenkalkulation	476.527,00 €
Gesamt		
38	- Ertrag (Mehrun)	403.203,00 €
39	+ Aufwand (Minderung)	-476.527,00 €
40	= Saldo der Gebührenkalkulation	879.730,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.02 Abwasserbeseitigung, -behandlung (PG)
Produkt: 11.02.01 Abwasserbeseitigung, -behandlung

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.348	184.200	142.900	142.900	142.900	142.900
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.614.715	2.878.280	3.024.605	3.024.610	3.024.610	3.024.610
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.611	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	Ordentliche Erträge	2.773.674	3.062.480	3.167.505	3.167.510	3.167.510	3.167.510
11	Personalaufwendungen	258.498	416.100	366.300	369.970	373.670	377.390
12	Versorgungsaufwendungen	20.259	20.000	19.800	20.000	20.200	20.400
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	778.244	787.525	1057.855	1073.730	1089.840	1.106.190
14	Bilanzielle Abschreibungen	770.748	854.300	730.400	730.400	730.400	730.400
15	Transferaufwendungen	0	11500	11500	11730	11960	12.200
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.308	31720	101920	102.940	103.970	105.010
17	Ordentliche Aufwendungen	1.860.057	2.121.145	2.287.775	2.308.770	2.330.040	2.351.590
18	Ordentliches Ergebnis	913.616	941.335	879.730	858.740	837.470	815.920
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.926	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	-4.926	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	908.691	941.335	879.730	858.740	837.470	815.920
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	908.691	941.335	879.730	858.740	837.470	815.920
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	908.691	941.335	879.730	858.740	837.470	815.920
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	908.691	941.335	879.730	858.740	837.470	815.920



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	682.768	78.100	87.100		113.260	104.650	27.665
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0		0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	682.768	78.100	87.100	0	113.260	104.650	27.665
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.015.620	3.390.000	1645.000		0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.320	16.800	110.055		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.028.940	3.406.800	1.755.055	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.346.173	-3.328.700	-1.667.955	0	113.260	104.650	27.665



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	-76.500,00	0	-220.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-76.500,00	0	-220.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-76.500,00	0	-220.000	0	0	0

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

25

Kanalerneuerung Buchenallee

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	0,00	0	-300.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	-300.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-300.000	0	0	0

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

23

Kanalerneuerung Alter Münsterweg

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	0,00	0	-1.100.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	-1.100.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-1.100.000	0	0	0

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

3

Wohnbaugebiet Rönenthal III

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	28.372,53	73.100	42.540	8.610	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	28.372,53	73.100	42.540	8.610	0	0
für Baumaßnahmen	-485.488,49	-550.000	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-485.488,49	-550.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-457.115,96	-476.900	42.540	8.610	0	0

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

5

Wohnbaugebiet Bahnhofshügel

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	39.560	104.650	104.650	27.665
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	39.560	104.650	104.650	27.665
für Baumaßnahmen	-15.094,23	-1.850.000	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-15.094,23	-1.850.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.094,23	-1.850.000	39.560	104.650	104.650	27.665

Produkt: 11.02.01.00

Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Maßnahme:

700-9421

AUSLAUFEND Schmutzwasserableitung Altenberge West - Kanal

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	-19.542,48	0	-25.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-19.542,48	0	-25.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-19.542,48	0	-25.000	0	0	0



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

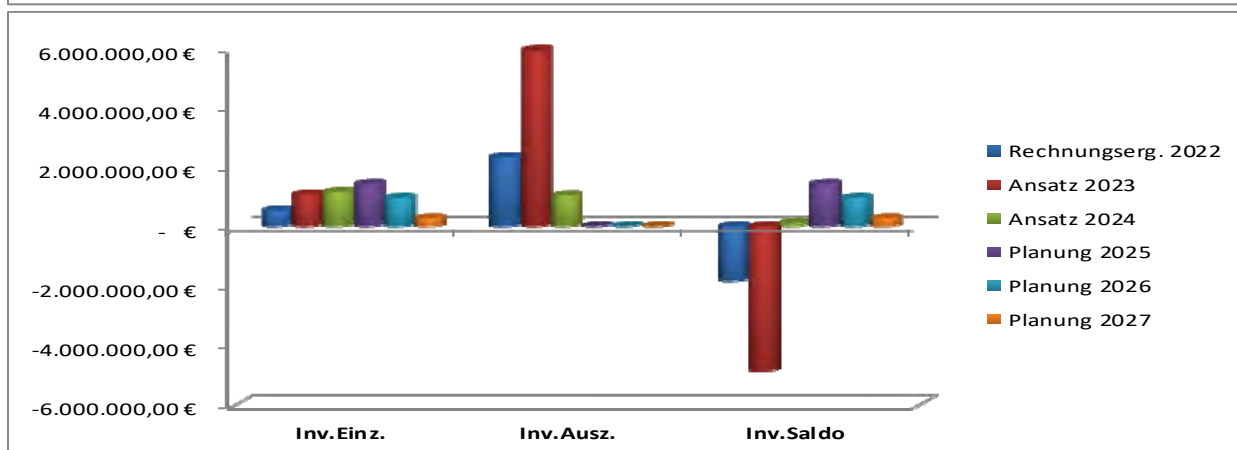
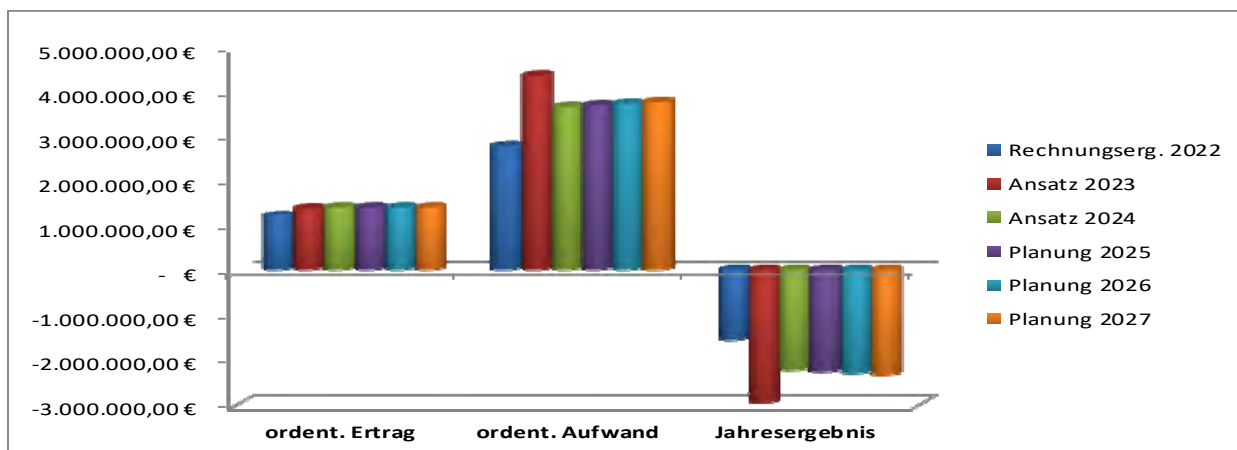
Produkte:

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. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-1.565.316,17 €	-2.967.590,00 €	-2.258.900,00 €	-2.292.700,00 €	-2.327.030,00 €	-2.361.870,00 €
Investitionssaldo	-1.831.811,57 €	-4.867.370,00 €	110.820,00 €	1.430.880,00 €	976.065,00 €	258.040,00 €

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Anteil ordentl. Aufw. an ordentl. Aufwend. aller PB	8,93%	8,90%	9,04%	9,51%	9,52%	9,53%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs	44,01%	32,04%	38,65%	38,30%	37,95%	37,60%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ergebnis pro Einwohner (10.415)	-150,29 €	-284,93 €	-216,89 €	-220,13 €	-223,43 €	-226,78 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	660.798	935.700	1009.210	1009.210	1009.210	1009.210
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	422.721	403.960	412.605	412.610	412.610	412.610
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1074	1260	1260	1260	1260	1260
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.110	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	89.461	58.400	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.230.164	1.399.320	1.423.075	1.423.080	1.423.080	1.423.080
11	Personalaufwendungen	382.005	403.000	426.800	431.060	435.380	439.720
12	Versorgungsaufwendungen	5.930	6.200	6.200	6.270	6.320	6.390
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	860.544	1.627.240	1.906.685	1.935.270	1.964.290	1.993.770
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.158.365	1.178.360	1.288.200	1.288.200	1.288.200	1.288.200
15	Transferaufwendungen	10.503	51.650	36.430	37.160	37.900	38.660
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	378.133	1.100.460	17.660	17.820	18.020	18.210
17	Ordentliche Aufwendungen	2.795.481	4.366.910	3.681.975	3.715.780	3.750.110	3.784.950
18	Ordentliches Ergebnis	-1.565.316	-2.967.590	-2.258.900	-2.292.700	-2.327.030	-2.361.870
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.565.316	-2.967.590	-2.258.900	-2.292.700	-2.327.030	-2.361.870
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.565.316	-2.967.590	-2.258.900	-2.292.700	-2.327.030	-2.361.870
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.565.316	-2.967.590	-2.258.900	-2.292.700	-2.327.030	-2.361.870
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.565.316	-2.967.590	-2.258.900	-2.292.700	-2.327.030	-2.361.870



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	256.531	405.830	400.000		374.500	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1923	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	264.628	681800	765.820		1056.380	976.065	258.040
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0		0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	523.082	1.087.630	1.165.820	0	1.430.880	976.065	258.040
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	10.000		0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.338.487	4.330.000	1045.000		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	16.406	1625.000	0		0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.354.893	5.955.000	1.055.000	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.831.812	-4.867.370	110.820	0	1.430.880	976.065	258.040



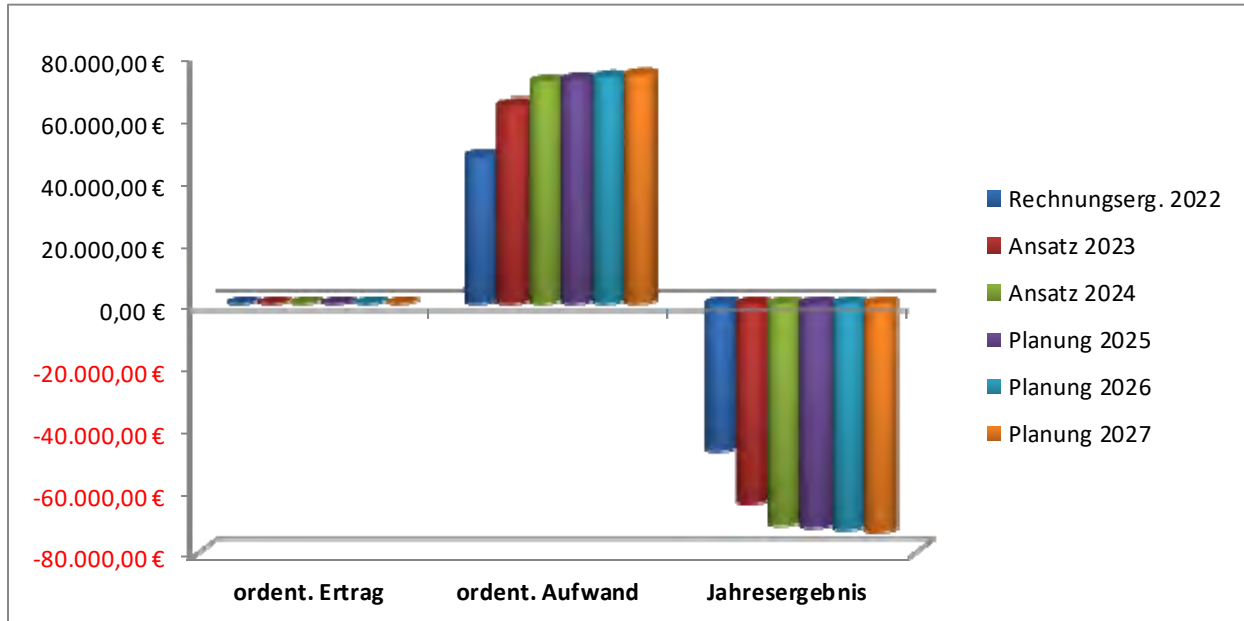
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt:	12.01.01	Planung

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-47.724,11 €	-64.210,00 €	-71.440,00 €	-72.150,00 €	-72.880,00 €	-73.630,00 €
Investitionssaldo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 2024



Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt:	12.01.01	Planung

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	96,89%	92,20%	93,23%	93,22%	93,22%	93,18%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	2,06%	1,82%	1,83%	1,82%	1,85%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	350,00 €	570,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	80,00 €	30,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	510,00 €	460,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	170,00 €	50,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	20,00 €	20,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	70,00 €	50,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	120,00 €	120,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	190,00 €	190,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	520,00 €	530,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	290,00 €	300,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	290,00 €	300,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	390,00 €	400,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	210,00 €	220,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Planung

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	46.242	59.200	66.600	67.260	67.940	68.610
12	Versorgungsaufwendungen	1482	1600	1600	1620	1630	1650
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1320	1300	1320	1330	1360
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	200	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	1890	1940	1950	1980	2.010
17	Ordentliche Aufwendungen	47.724	64.210	71.440	72.150	72.880	73.630
18	Ordentliches Ergebnis	-47.724	-64.210	-71.440	-72.150	-72.880	-73.630
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-47.724	-64.210	-71.440	-72.150	-72.880	-73.630
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-47.724	-64.210	-71.440	-72.150	-72.880	-73.630
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-47.724	-64.210	-71.440	-72.150	-72.880	-73.630
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-47.724	-64.210	-71.440	-72.150	-72.880	-73.630



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt:	12.01.01	Planung

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



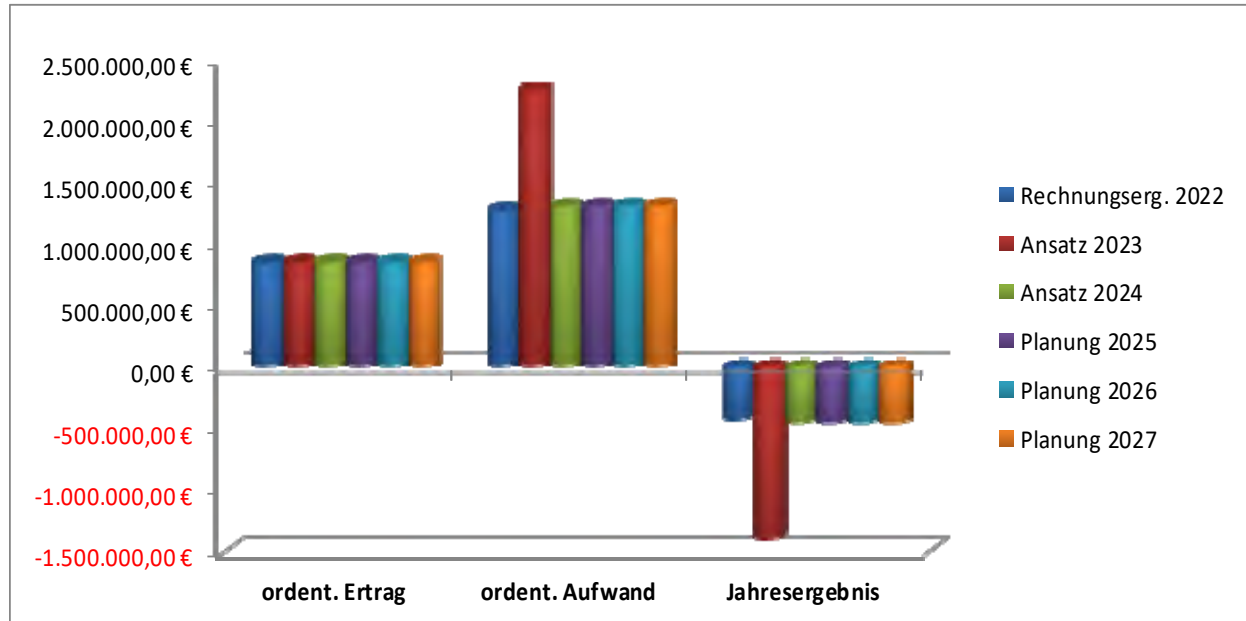
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt:	12.01.02	Bau

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-430.498,47 €	-1.398.260,00 €	-456.170,00 €	-457.160,00 €	-458.140,00 €	-459.190,00 €
Investitionssaldo	-1.831.811,57 €	-4.867.370,00 €	110.820,00 €	1.430.880,00 €	976.065,00 €	258.040,00 €



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.

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

Auftragsgrundlage:

Straßen- und Wegegesetz NRW
Bedarfsplan Land
§ 5 StWG NRW

Ziele:

Bauarbeiten zur Bereitstellung von funktionsgerechten und sicheren Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen.

Zielgruppen:

Einwohner
Bürger



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt:	12.01.02	Bau

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	3,63%	2,72%	5,28%	5,33%	5,37%	5,42%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,06%	0,10%	0,10%	0,10%	0,10%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	0,00%	1,63%	0,96%	0,97%	0,99%	1,01%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	350,00 €	570,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	80,00 €	30,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	510,00 €	460,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	170,00 €	50,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	20,00 €	20,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	70,00 €	50,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	120,00 €	120,00 €
531.200	Zuweisungen an Gemeinden/GV	30.220,00 €	12.430,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	190,00 €	190,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	520,00 €	530,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	290,00 €	300,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	290,00 €	300,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	390,00 €	400,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	210,00 €	220,00 €

Die Investitionen können dem Teilfinanzplan B entnommen werden.



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.02 Bau

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	344.423	395.400	440.400	440.400	440.400	440.400
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	411.841	394.800	403.600	403.600	403.600	403.600
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	86.962	55.900	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	843.226	846.100	844.000	844.000	844.000	844.000
11	Personalaufwendungen	46.242	61.100	68.600	69.290	69.970	70.680
12	Versorgungsaufwendungen	1482	1600	1600	1620	1630	1650
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1320	1300	1320	1330	1360
14	Bilanzielle Abschreibungen	1037.308	1053.800	1214.300	1214.300	1214.300	1214.300
15	Transferaufwendungen	0	36.650	12.430	12.680	12.930	13.190
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	188.692	1089.890	1940	1950	1980	2.010
17	Ordentliche Aufwendungen	1.273.725	2.244.360	1.300.170	1.301.160	1.302.140	1.303.190
18	Ordentliches Ergebnis	-430.498	-1.398.260	-456.170	-457.160	-458.140	-459.190
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-430.498	-1.398.260	-456.170	-457.160	-458.140	-459.190
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-430.498	-1.398.260	-456.170	-457.160	-458.140	-459.190
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-430.498	-1.398.260	-456.170	-457.160	-458.140	-459.190
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-430.498	-1.398.260	-456.170	-457.160	-458.140	-459.190



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	250.500	405.830	400.000		374.500	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1923	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	264.628	681800	765.820		1056.380	976.065	258.040
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0		0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	517.051	1087.630	1.165.820	0	1430.880	976.065	258.040
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	10.000		0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.332.457	4.330.000	1045.000		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	16.406	1625.000	0		0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.348.862	5.955.000	1.055.000	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.831.812	-4.867.370	110.820	0	1430.880	976.065	258.040



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Investitionstätigkeit Einzahlungen -----	250.500,00	350.000	400.000	374.500	0	0

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	250.500,00	350.000	400.000	374.500	0	0
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	264.627,82	681.800	396.810	80.315	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	515.127,82	1.031.800	796.810	454.815	0	0
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	-1.145.219,62	-2.275.000	-50.000	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstigen Investitionsauszahlungen	-16.405,64	-1.625.000	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-1.161.625,26	-3.900.000	-50.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./.	-646.497,44	-2.868.200	746.810	454.815	0	0
Auszahlungen)						

Produkt: 12.01.02.00 Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

10

Gewerbegebiet Kümper V

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	-205.816,81	-15.000	-20.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-205.816,81	-15.000	-20.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./.	-205.816,81	-15.000	-20.000	0	0	0
Auszahlungen)						

Produkt: 12.01.02.00 Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

13

Ausbau der E-Ladeinfrastruktur

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	55.830	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	55.830	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	0,00	-75.000	-140.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-75.000	-140.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./.	0,00	-19.170	-140.000	0	0	0
Auszahlungen)						

Produkt: 12.01.02.00 Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

3

Wohnbaugebiet Rönenthal III

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	-238.366,85	-195.000	-20.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-238.366,85	-195.000	-20.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./.	-238.366,85	-195.000	-20.000	0	0	0
Auszahlungen)						



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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:

26

Kanalerneuerung Alter Münsterweg

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	0,00	0	-770.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	-770.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-770.000	0	0	0

Produkt: 12.01.02.00 Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

5

Wohnbaugebiet Bahnhofshügel

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	369.010	976.065	976.065	258.040
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	369.010	976.065	976.065	258.040
für Baumaßnahmen	-77.015,78	-1.650.000	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-77.015,78	-1.650.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-77.015,78	-1.650.000	369.010	976.065	976.065	258.040

Produkt: 12.01.02.00 Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

8

Gewerbegebiet Altenberge Süd

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	-360.661,14	0	-20.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	-360.661,14	0	-20.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-360.661,14	0	-20.000	0	0	0



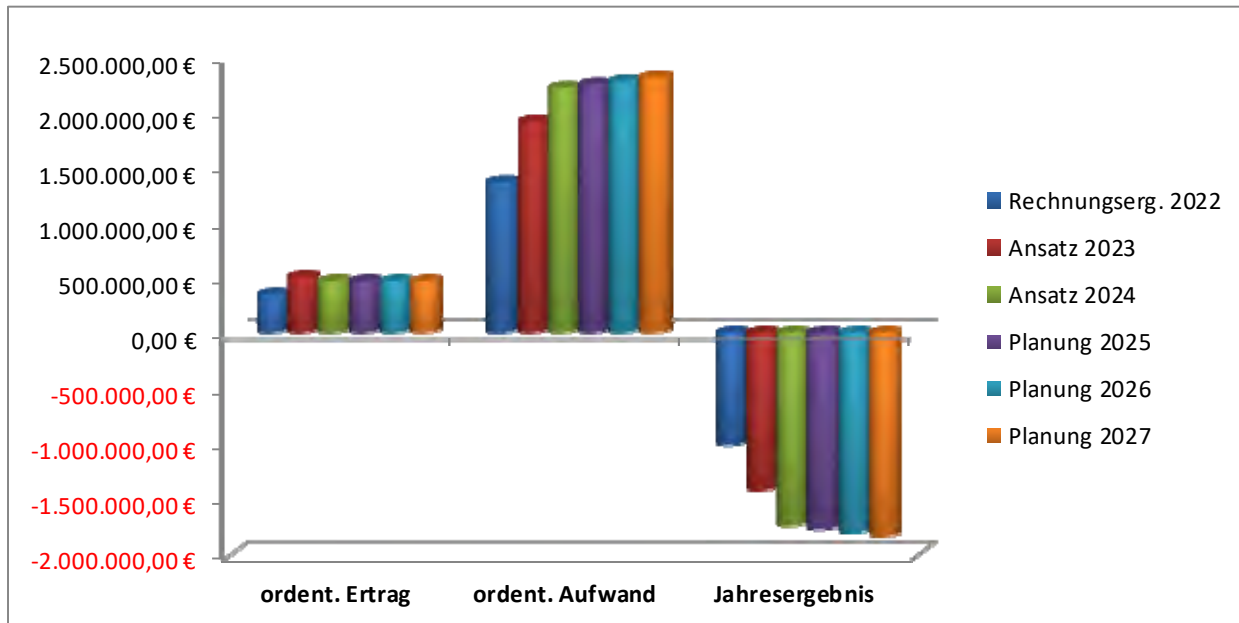
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt:	12.01.03	Betreiben

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-1.015.212,83 €	-1.413.870,00 €	-1.741.560,00 €	-1.773.110,00 €	-1.805.150,00 €	-1.837.610,00 €
Investitionssaldo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 2024



Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt:	12.01.03	Betreiben

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	21,15%	14,59%	13,07%	13,02%	12,96%	12,91%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	63,01%	84,05%	85,74%	85,80%	85,87%	85,93%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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
521.600	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens (mehr als Substanzerhalt	1.203.120,00 €	1.361.875,00 €
522.100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	14.600,00 €	12.995,00 €
523.800	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltung	2.760,00 €	2.645,00 €
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	150.710,00 €	1.140,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	150,00 €	50,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	1.030,00 €	910,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	330,00 €	100,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	30,00 €	30,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	130,00 €	100,00 €
524.210	Aufwand für Energie	- €	200.000,00 €
524.230	Aufwand Wasser/Abwasser	245.000,00 €	320.000,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	240,00 €	240,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	370,00 €	380,00 €
542.500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -I	5.000,00 €	10.000,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	1.010,00 €	1.040,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	570,00 €	590,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	560,00 €	570,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	760,00 €	780,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	410,00 €	420,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.03 Betreiben

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	283.486	502.200	465.500	465.500	465.500	465.500
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	10.880	9.160	9.005	9.010	9.010	9.010
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.110	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	Ordentliche Erträge	350.477	511.360	474.505	474.510	474.510	474.510
11	Personalaufwendungen	288.801	280.900	289.700	292.600	295.530	298.470
12	Versorgungsaufwendungen	2.965	3.000	3.000	3.030	3.060	3.090
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	860.544	1618.100	1900.085	1928.570	1957.510	1986.870
14	Bilanzielle Abschreibungen	23.938	14.550	9.500	9.500	9.500	9.500
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	189.441	8.680	13.780	13.920	14.060	14.190
17	Ordentliche Aufwendungen	1.365.690	1.925.230	2.216.065	2.247.620	2.279.660	2.312.120
18	Ordentliches Ergebnis	-1.015.213	-1.413.870	-1.741.560	-1.773.110	-1.805.150	-1.837.610
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.015.213	-1.413.870	-1.741.560	-1.773.110	-1.805.150	-1.837.610
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.015.213	-1.413.870	-1.741.560	-1.773.110	-1.805.150	-1.837.610
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.015.213	-1.413.870	-1.741.560	-1.773.110	-1.805.150	-1.837.610
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.015.213	-1.413.870	-1.741.560	-1.773.110	-1.805.150	-1.837.610



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt:	12.01.03	Betreiben

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



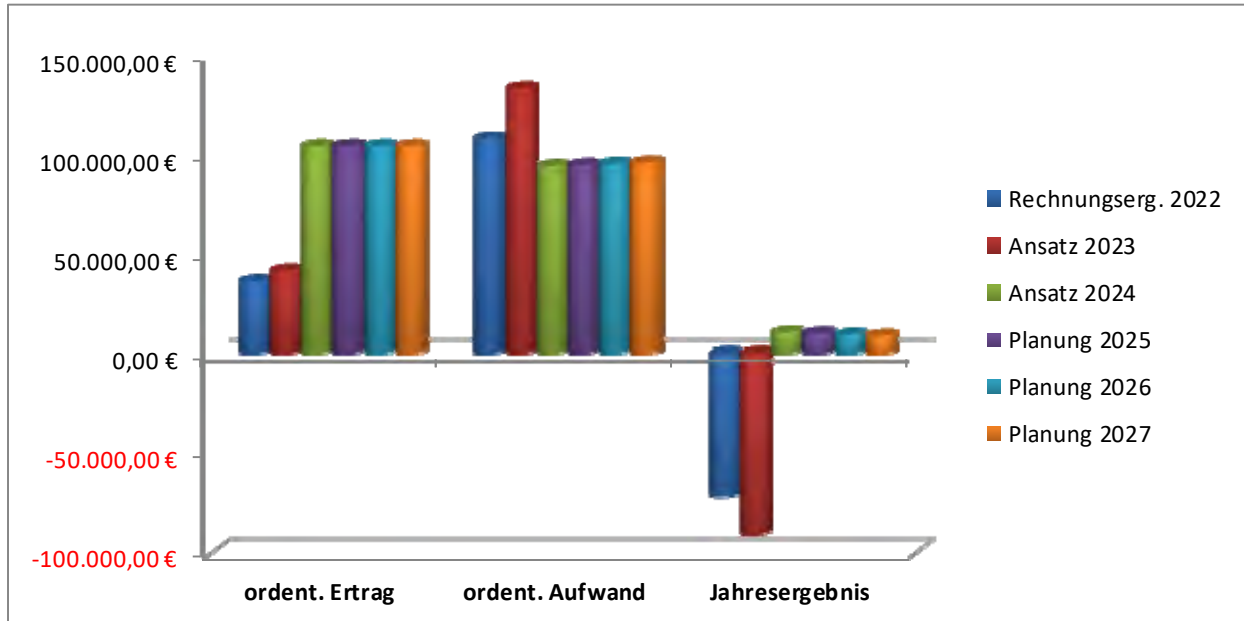
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.02	ÖPNV
Produkt:	12.02.01	Einrichtungen des ÖPNV

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-71.880,76 €	-91.250,00 €	10.270,00 €	9.720,00 €	9.140,00 €	8.560,00 €
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 2024



Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.02	ÖPNV
Produkt:	12.02.01	Einrichtungen des ÖPNV

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	0,67%	1,35%	2,01%	2,01%	2,03%	2,04%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	4,88%	4,24%	4,28%	4,32%	4,35%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	9,69%	11,27%	25,45%	25,81%	26,17%	26,53%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
521.140	Aufwand für die Unterhaltung/Instandsetzung von Infrastrukturvermö	6.500,00 €	4.000,00 €
531.700	Zuschüsse an private Unternehmen	15.000,00 €	24.000,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.02 ÖPNV
Produkt: 12.02.01 Einrichtungen des ÖPNV

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.889	38.100	103.310	103.310	103.310	103.310
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1074	1260	1260	1260	1260	1260
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.499	2.500	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	36.462	41.860	104.570	104.570	104.570	104.570
11	Personalaufwendungen	721	1800	1900	1910	1940	1960
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	6.500	4.000	4.060	4.120	4.180
14	Bilanzielle Abschreibungen	97.118	109.810	64.400	64.400	64.400	64.400
15	Transferaufwendungen	10.503	15.000	24.000	24.480	24.970	25.470
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	108.342	133.110	94.300	94.850	95.430	96.010
18	Ordentliches Ergebnis	-71.881	-91.250	10.270	9.720	9.140	8.560
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-71.881	-91.250	10.270	9.720	9.140	8.560
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-71.881	-91.250	10.270	9.720	9.140	8.560
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-71.881	-91.250	10.270	9.720	9.140	8.560
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-71.881	-91.250	10.270	9.720	9.140	8.560



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.031	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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.031	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.031	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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.031	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



Produktbereich 13: Natur- und Landschaftspflege

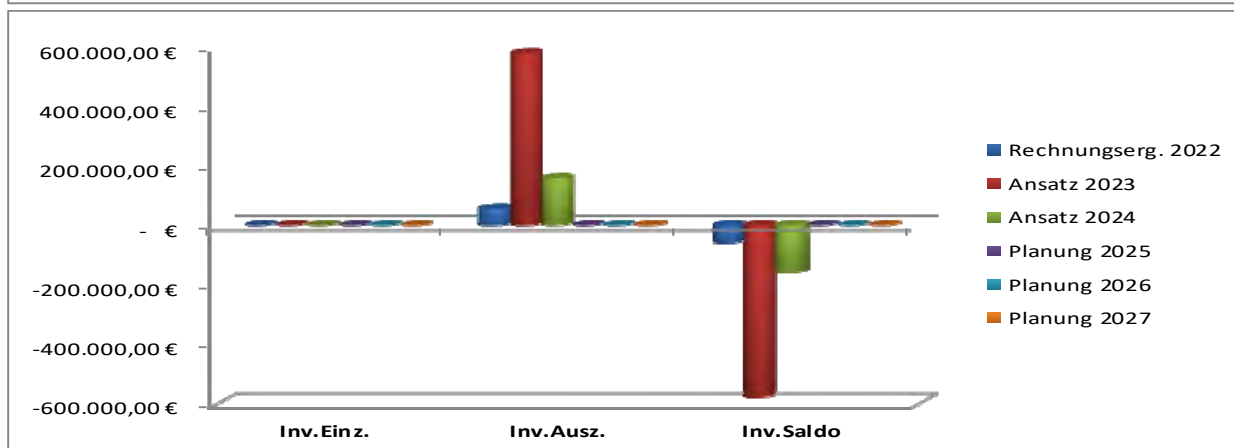
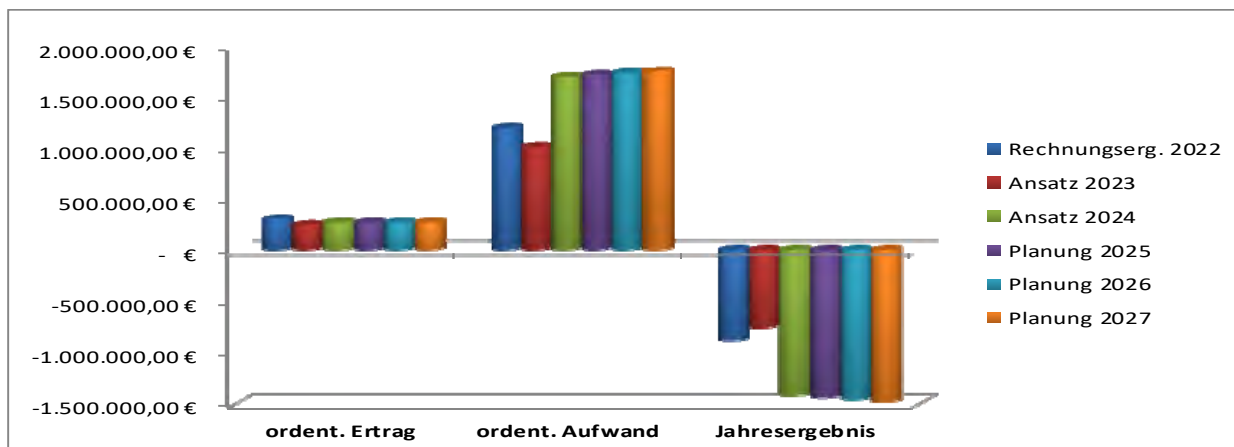
Produkte:

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. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-888.579,75 €	-769.130,00 €	-1.427.115,00 €	-1.446.600,00 €	-1.466.340,00 €	-1.486.340,00 €
Investitionssaldo	-58.426,64 €	-580.440,00 €	-158.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Anteil ordentl. Aufw. an ordentl. Aufw. aller PB	3,80%	2,05%	4,15%	4,38%	4,39%	4,41%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs	25,35%	23,70%	15,57%	15,39%	15,21%	15,04%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ergebnis pro Einwohner (10.415)	-85,32 €	-73,85 €	-137,02 €	-138,90 €	-140,79 €	-142,71 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich 13: Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.544	5.600	5.500	5.500	5.500	5.500
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	296.145	232.585	256.935	256.940	256.940	256.940
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	500	500	500	500	500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46	165	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	Ordentliche Erträge	301.734	238.850	263.110	263.120	263.120	263.120
11	Personalaufwendungen	357.254	464.600	452.300	456.830	461.390	465.990
12	Versorgungsaufwendungen	988	1.100	1.100	1.110	1.120	1.130
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265.284	312.840	353.560	358.860	364.240	369.720
14	Bilanzielle Abschreibungen	32.258	17.850	15.700	15.700	15.700	15.700
15	Transferaufwendungen	95.675	95.700	98.980	100.960	102.980	105.040
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	438.854	115.890	768.585	776.260	784.030	791.880
17	Ordentliche Aufwendungen	1.190.314	1.007.980	1.690.225	1.709.720	1.729.460	1.749.460
18	Ordentliches Ergebnis	-888.580	-769.130	-1.427.115	-1.446.600	-1.466.340	-1.486.340
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-888.580	-769.130	-1.427.115	-1.446.600	-1.466.340	-1.486.340
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-888.580	-769.130	-1.427.115	-1.446.600	-1.466.340	-1.486.340
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-888.580	-769.130	-1.427.115	-1.446.600	-1.466.340	-1.486.340
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-888.580	-769.130	-1.427.115	-1.446.600	-1.466.340	-1.486.340



Produktbereich 13: Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzplan – A –

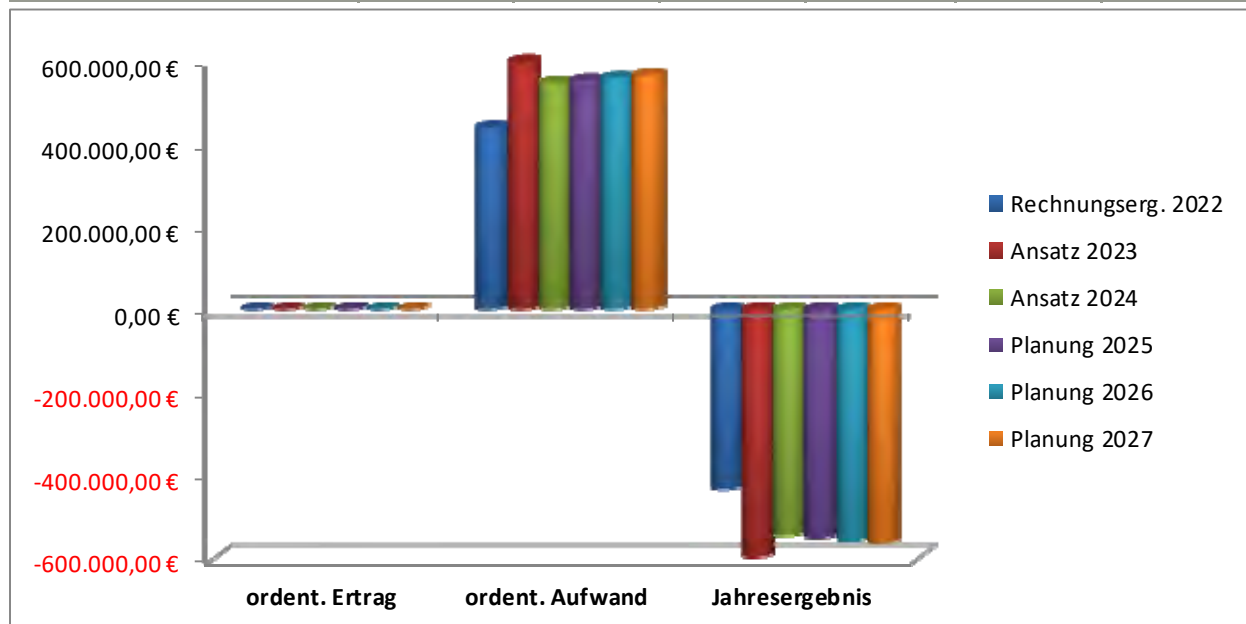
		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0		0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0		0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0		0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0		0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0		0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	54.636	577.240	20.000		0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	135.000		0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.790	3.200	3.200		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.427	580.440	158.200	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-58.427	-580.440	-158.200	0	0	0	0



Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	13.01	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt:	13.01.01	Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-436.524,84 €	-598.710,00 €	-545.790,00 €	-551.950,00 €	-558.160,00 €	-564.490,00 €
Investitionssaldo	0,00 €	0,00 €	-135.000,00 €	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 2024



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.01 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt: 13.01.01 Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	70,48%	56,71%	60,54%	60,46%	60,38%	60,30%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote						

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
521.600	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens (mehr als Substanzerhalt)	165.000,00 €	130.000,00 €
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	9.840,00 €	9.980,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	1.450,00 €	2.520,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	350,00 €	2.310,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	1.710,00 €	1.640,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	10,00 €	10,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	1.050,00 €	1.040,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	80,00 €	80,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	130,00 €	130,00 €
542.500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -	52.600,00 €	62.600,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	350,00 €	360,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	190,00 €	200,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	200,00 €	200,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	260,00 €	270,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	140,00 €	150,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	307.647	339.500	330.400	333.720	337.030	340.410
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.783	199.490	147.580	149.790	152.040	154.330
14	Bilanzielle Abschreibungen	15.807	5.850	3.900	3.900	3.900	3.900
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.287	53.870	63.910	64.540	65.190	65.850
17	Ordentliche Aufwendungen	436.525	598.710	545.790	551.950	558.160	564.490
18	Ordentliches Ergebnis	-436.525	-598.710	-545.790	-551.950	-558.160	-564.490
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-436.525	-598.710	-545.790	-551.950	-558.160	-564.490
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-436.525	-598.710	-545.790	-551.950	-558.160	-564.490
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-436.525	-598.710	-545.790	-551.950	-558.160	-564.490
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-436.525	-598.710	-545.790	-551.950	-558.160	-564.490



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	135.000		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	135.000	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-135.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan –B –

Produkt: 13.01.01.00

Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen

Maßnahme:

27

Erholungsgebiet Sümpelmann´s Teich

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
für Baumaßnahmen	0,00	0	-135.000	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	-135.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-135.000	0	0	0



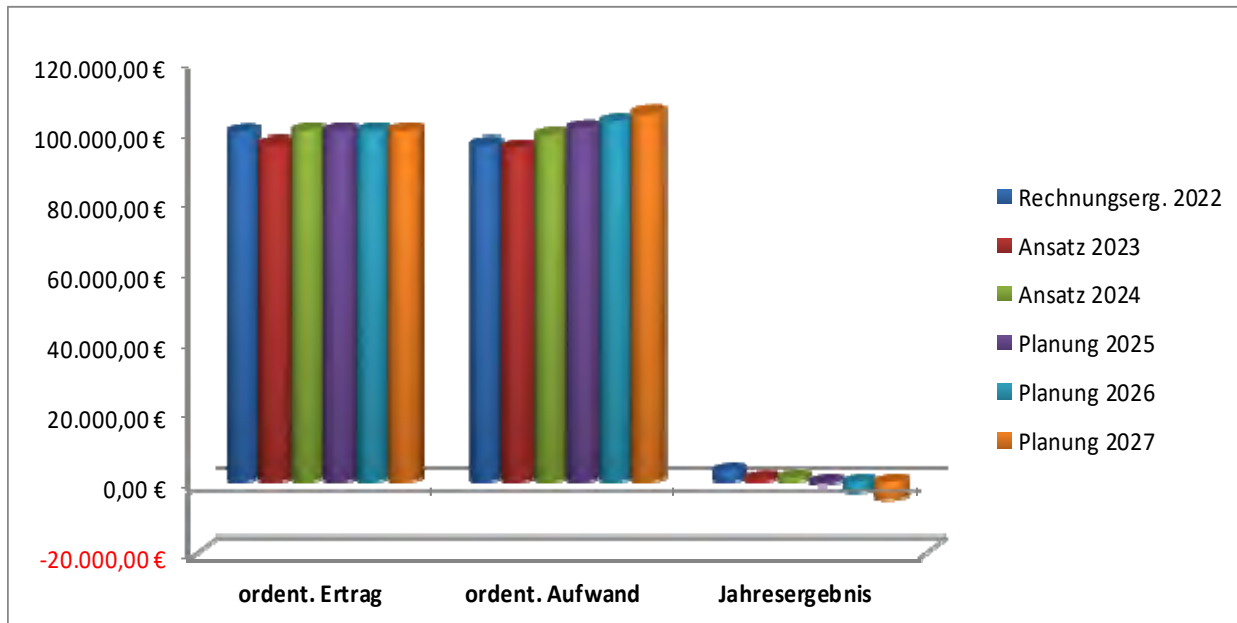
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	13.02	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt:	13.02.01	Wasserläufe und Gewässer

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	3.402,87 €	950,00 €	1.285,00 €	-690,00 €	-2.710,00 €	-4.770,00 €
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 2024



Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	13.02	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt:	13.02.01	Wasserläufe und Gewässer

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	0,88%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität						

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
531.400	Zuweisungen an sonstigen öffentlichen Bereich	95.700,00 €	98.980,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	99.929	96.650	100.265	100.270	100.270	100.270
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	Ordentliche Erträge	99.929	96.650	100.265	100.270	100.270	100.270
11	Personalaufwendungen	851	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	95.675	95.700	98.980	100.960	102.980	105.040
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	96.526	95.700	98.980	100.960	102.980	105.040
18	Ordentliches Ergebnis	3.403	950	1.285	-690	-2.710	-4.770
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.403	950	1.285	-690	-2.710	-4.770
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	3.403	950	1.285	-690	-2.710	-4.770
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	3.403	950	1.285	-690	-2.710	-4.770
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.403	950	1.285	-690	-2.710	-4.770



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



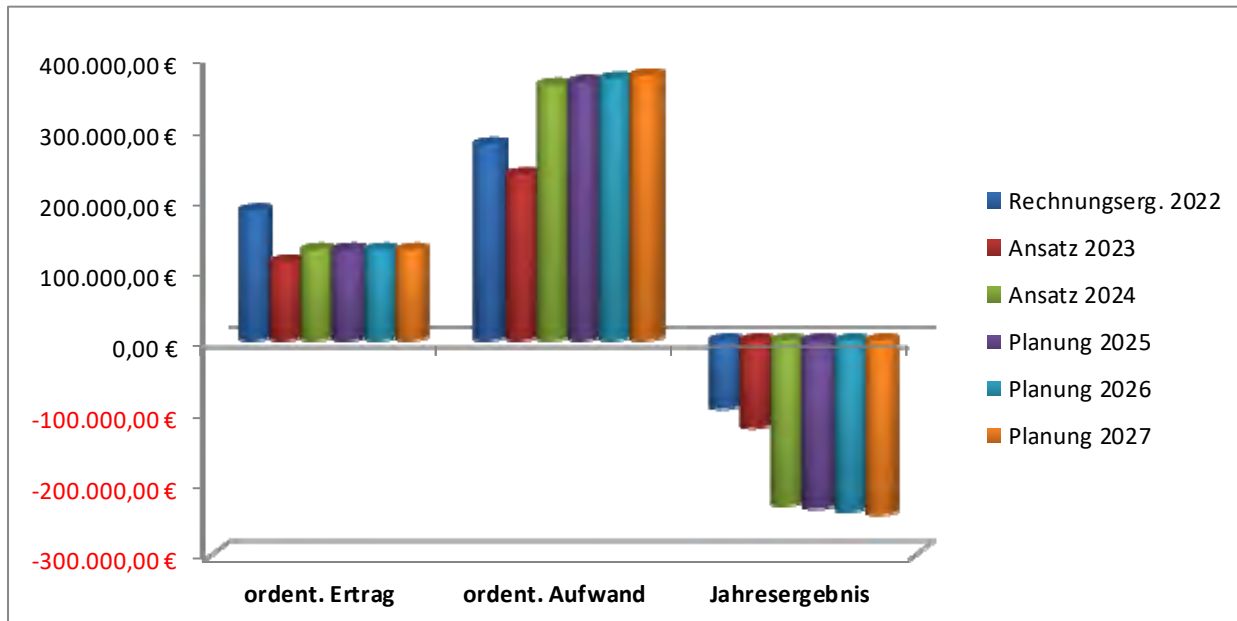
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	13.03	Friedhof- und Bestattungswesen
Produkt:	13.03.01	Friedhof Altenberge

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-94.898,00 €	-122.080,00 €	-230.680,00 €	-235.050,00 €	-239.500,00 €	-243.990,00 €
Investitionssaldo	-58.426,64 €	-87.440,00 €	-23.200,00 €	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 2024



Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	13.03	Friedhof- und Bestattungswesen
Produkt:	13.03.01	Friedhof Altenberge

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	17,21%	35,89%	24,85%	24,80%	24,75%	24,69%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote						

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
521.600	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens (mehr als Substanzerhalt	20.640,00 €	107.180,00 €
522.100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	11.345,00 €	11.360,00 €
523.700	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltung	54.065,00 €	60.140,00 €
542.500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -	51.520,00 €	79.375,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.03 Friedhof- und Bestattungswesen
Produkt: 13.03.01 Friedhof Altenberge

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.544	5.600	5.500	5.500	5.500	5.500
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	177.813	107.025	124.200	124.200	124.200	124.200
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46	165	175	180	180	180
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	Ordentliche Erträge	183.403	112.790	129.875	129.880	129.880	129.880
11	Personalaufwendungen	47.905	84.300	89.600	90.490	91.410	92.310
12	Versorgungsaufwendungen	988	1.100	1.100	1.110	1.120	1.130
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.442	86.050	178.680	181.360	184.080	186.850
14	Bilanzielle Abschreibungen	16.451	11.900	11.800	11.800	11.800	11.800
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.516	51.520	79.375	80.170	80.970	81.780
17	Ordentliche Aufwendungen	278.301	234.870	360.555	364.930	369.380	373.870
18	Ordentliches Ergebnis	-94.898	-122.080	-230.680	-235.050	-239.500	-243.990
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-94.898	-122.080	-230.680	-235.050	-239.500	-243.990
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-94.898	-122.080	-230.680	-235.050	-239.500	-243.990
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-94.898	-122.080	-230.680	-235.050	-239.500	-243.990
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-94.898	-122.080	-230.680	-235.050	-239.500	-243.990



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	54.636	84.240	20.000		0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0		0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.790	3.200	3.200		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.427	87.440	23.200	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-58.427	-87.440	-23.200	0	0	0	0



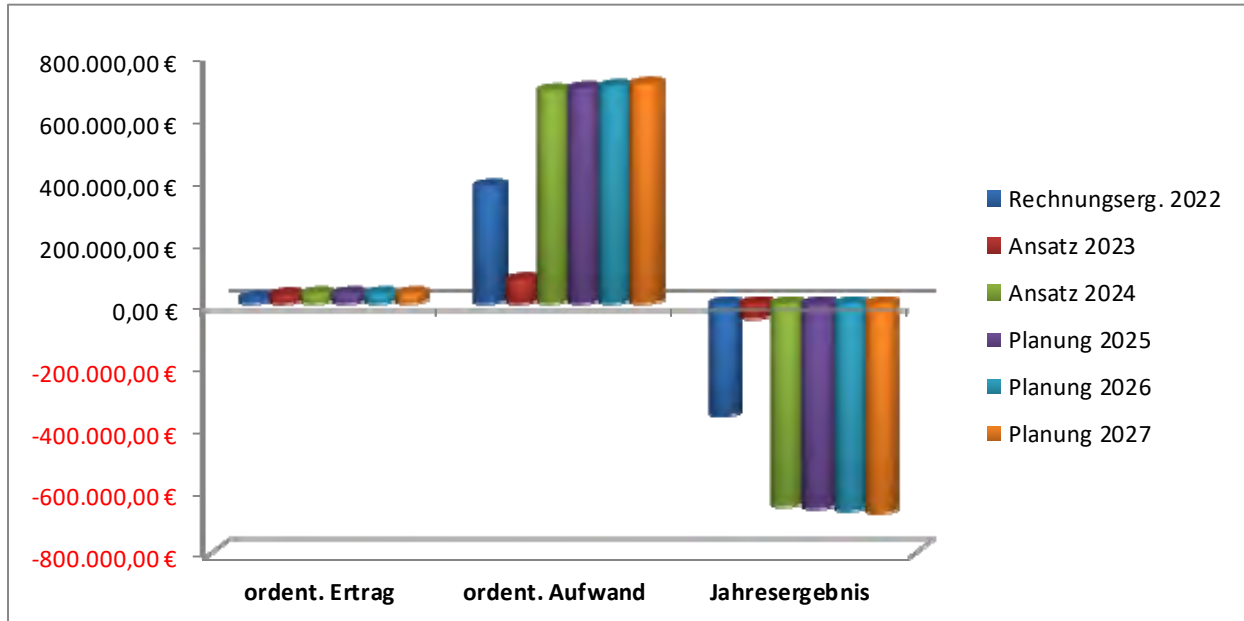
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	13.04	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt:	13.04.01	Naturschutz und Landschaftspflege

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-360.559,78 €	-49.290,00 €	-651.930,00 €	-658.910,00 €	-665.970,00 €	-673.090,00 €
Investitionssaldo	0,00 €	-493.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €



Verantwortlich: Meier, Anke

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 2024



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.04 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt: 13.04.01 Naturschutz und Landschaftspflege

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	0,22%	51,84%	4,72%	4,71%	4,71%	4,71%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote						

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
542.500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -	10.500,00 €	625.300,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	18.402	28.910	32.470	32.470	32.470	32.470
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	500	500	500	500	500
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 Ordentliche Erträge	18.402	29.410	32.970	32.970	32.970	32.970
11 Personalaufwendungen	851	40.800	32.300	32.620	32.950	33.270
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.059	27.300	27.300	27.710	28.120	28.540
14 Bilanzielle Abschreibungen	0	100	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	375.051	10.500	625.300	631.550	637.870	644.250
17 Ordentliche Aufwendungen	378.962	78.700	684.900	691.880	698.940	706.060
18 Ordentliches Ergebnis	-360.560	-49.290	-651.930	-658.910	-665.970	-673.090
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-360.560	-49.290	-651.930	-658.910	-665.970	-673.090
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	-360.560	-49.290	-651.930	-658.910	-665.970	-673.090
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	-360.560	-49.290	-651.930	-658.910	-665.970	-673.090
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-360.560	-49.290	-651.930	-658.910	-665.970	-673.090



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.04 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt: 13.04.01 Naturschutz und Landschaftspflege

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	493.000	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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	493.000	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-493.000	0	0	0	0	0



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

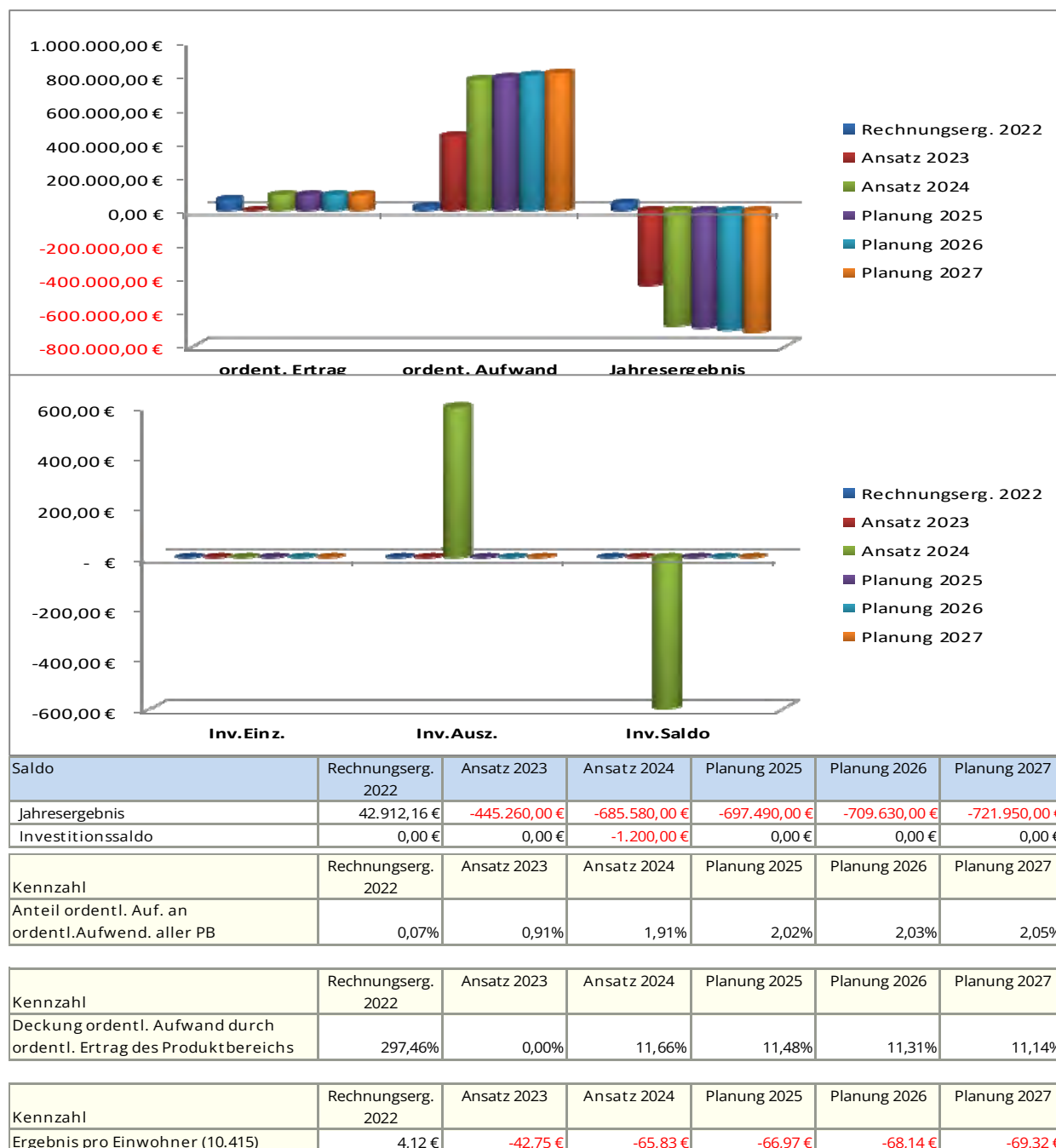


Produktbereich 14: Umweltschutz - Klimaschutz

Produkte:

14.01.01: Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes

14.02.01: Allgemeine Aufgaben des Klimaschutzes





Produktbereich 14: Umweltschutz - Klimaschutz

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.644	0	25.000	25.000	25.000	25.000
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	65.500	65.500	65.500	65.500
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 Ordentliche Erträge	64.644	0	90.500	90.500	90.500	90.500
11 Personalaufwendungen	0	122.700	117.600	118.780	119.960	121.150
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000	60.340	303.510	308.060	312.670	317.370
14 Bilanzielle Abschreibungen	0	0	200	200	200	200
15 Transferaufwendungen	15.350	214.000	265.500	270.810	276.230	281.750
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.382	48.220	89.270	90.140	91.070	91.980
17 Ordentliche Aufwendungen	21.732	445.260	776.080	787.990	800.130	812.450
18 Ordentliches Ergebnis	42.912	-445.260	-685.580	-697.490	-709.630	-721.950
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	42.912	-445.260	-685.580	-697.490	-709.630	-721.950
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	42.912	-445.260	-685.580	-697.490	-709.630	-721.950
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	42.912	-445.260	-685.580	-697.490	-709.630	-721.950
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	42.912	-445.260	-685.580	-697.490	-709.630	-721.950



Produktbereich 14: Umweltschutz - Klimaschutz

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	1200		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1200	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-1200	0	0	0	0



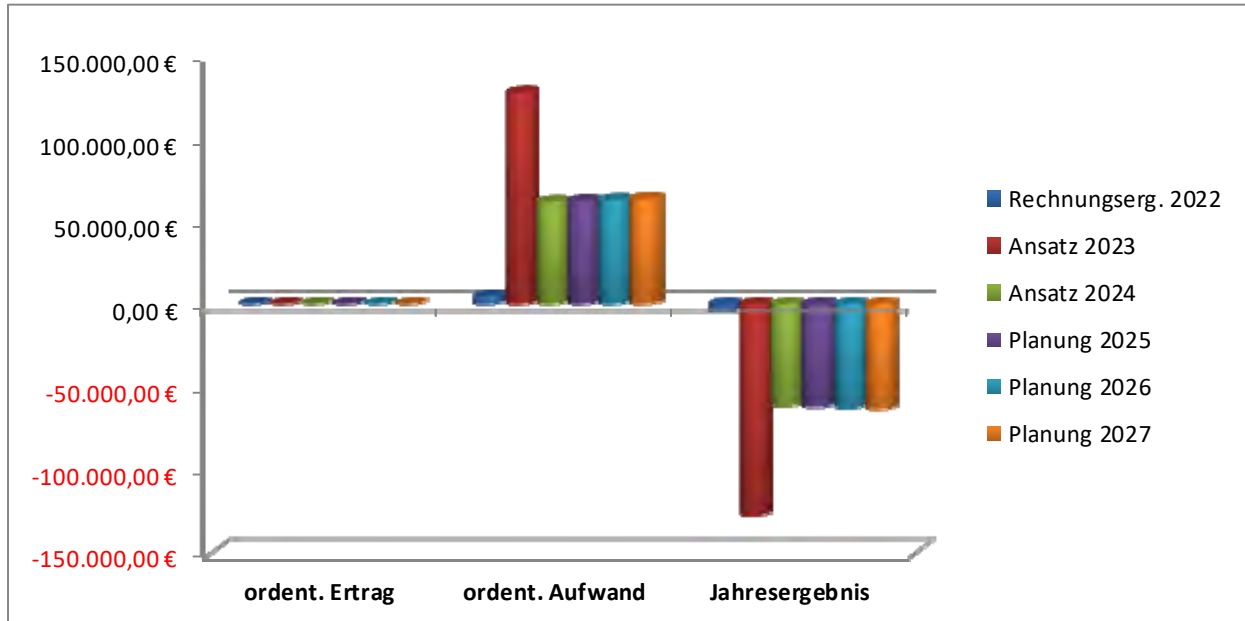
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	14	Umweltschutz - Klimaschutz
Produktgruppe:	14.01	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt:	14.01.01	Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-4.381,80 €	-127.660,00 €	-61.610,00 €	-62.210,00 €	-62.850,00 €	-63.500,00 €
Investitionssaldo	0,00 €	0,00 €	-600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €



Verantwortlich: Meier, Anke

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 2024



Produktbereich: 14 Umweltschutz - Klimaschutz
Produktgruppe: 14.01 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 14.01.01 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	0,00%	80,29%	28,08%	28,08%	28,08%	28,06%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	1,05%	2,13%	2,14%	2,13%	2,16%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	360,00 €	580,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	80,00 €	30,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	530,00 €	470,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	170,00 €	50,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	20,00 €	20,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	70,00 €	50,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	110,00 €	110,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	260,00 €	270,00 €
542.500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -U	1.240,00 €	1.270,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	410,00 €	420,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	220,00 €	230,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	220,00 €	230,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	300,00 €	310,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	21.170,00 €	40.170,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 14 Umweltschutz - Klimaschutz
Produktgruppe: 14.01 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 14.01.01 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	102.500	17.300	17.470	17.650	17.820
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1340	1310	1330	1340	1370
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	100	100	100	100
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.382	23.820	42.900	43.310	43.760	44.210
17	Ordentliche Aufwendungen	4.382	127.660	61.610	62.210	62.850	63.500
18	Ordentliches Ergebnis	-4.382	-127.660	-61.610	-62.210	-62.850	-63.500
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.382	-127.660	-61.610	-62.210	-62.850	-63.500
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-4.382	-127.660	-61.610	-62.210	-62.850	-63.500
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-4.382	-127.660	-61.610	-62.210	-62.850	-63.500
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.382	-127.660	-61.610	-62.210	-62.850	-63.500



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 14 Umweltschutz - Klimaschutz
Produktgruppe: 14.01 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 14.01.01 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	600		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	600	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-600	0	0	0	0



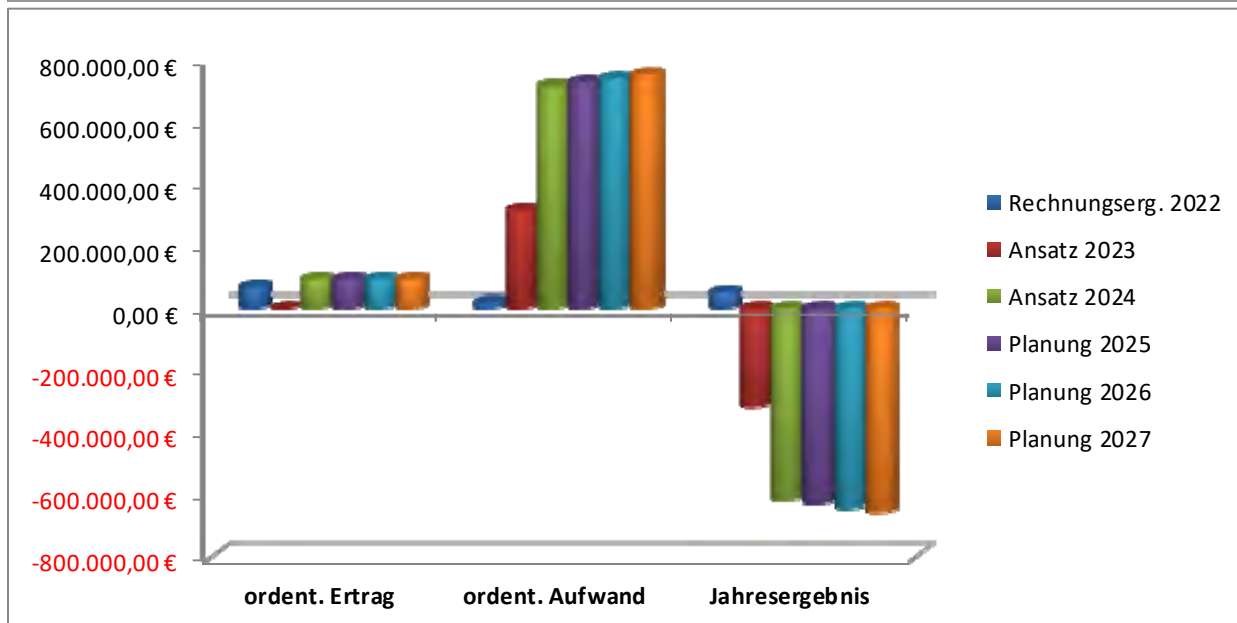
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	14	Umweltschutz - Klimaschutz
Produktgruppe:	14.02	Klimaschutzmaßnahmen
Produkt:	14.02.01	Allgemeine Aufgaben des Klimaschutzes

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	47.293,96 €	-317.600,00 €	-623.970,00 €	-635.280,00 €	-646.780,00 €	-658.450,00 €
Investitionssaldo	0,00 €	0,00 €	-600,00 €	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 2024



Produktbereich: 14 Umweltschutz - Klimaschutz
Produktgruppe: 14.02 Klimaschutzmaßnahmen
Produkt: 14.02.01 Allgemeine Aufgaben des Klimaschutzes

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	0,00%	6,36%	14,04%	13,96%	13,88%	13,80%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	11,53%	18,58%	42,30%	42,26%	42,23%	42,19%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	88,47%	67,38%	37,16%	37,31%	37,47%	37,62%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
529.130	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	59.000,00 €	302.200,00 €
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	214.000,00 €	265.500,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 14 Umweltschutz - Klimaschutz
Produktgruppe: 14.02 Klimaschutzmaßnahmen
Produkt: 14.02.01 Allgemeine Aufgaben des Klimaschutzes

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.644	0	25.000	25.000	25.000	25.000
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	65.500	65.500	65.500	65.500
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	Ordentliche Erträge	64.644	0	90.500	90.500	90.500	90.500
11	Personalaufwendungen	0	20.200	100.300	101.310	102.310	103.330
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000	59.000	302.200	306.730	311.330	316.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	100	100	100	100
15	Transferaufwendungen	15.350	214.000	265.500	270.810	276.230	281.750
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	24.400	46.370	46.830	47.310	47.770
17	Ordentliche Aufwendungen	17.350	317.600	714.470	725.780	737.280	748.950
18	Ordentliches Ergebnis	47.294	-317.600	-623.970	-635.280	-646.780	-658.450
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	47.294	-317.600	-623.970	-635.280	-646.780	-658.450
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	47.294	-317.600	-623.970	-635.280	-646.780	-658.450
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	Teilergebnis	47.294	-317.600	-623.970	-635.280	-646.780	-658.450
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	47.294	-317.600	-623.970	-635.280	-646.780	-658.450



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 14 Umweltschutz - Klimaschutz
Produktgruppe: 14.02 Klimaschutzmaßnahmen
Produkt: 14.02.01 Allgemeine Aufgaben des Klimaschutzes

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	600		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	600	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-600	0	0	0	0



Produktbereich 15: Wirtschaft und Tourismus

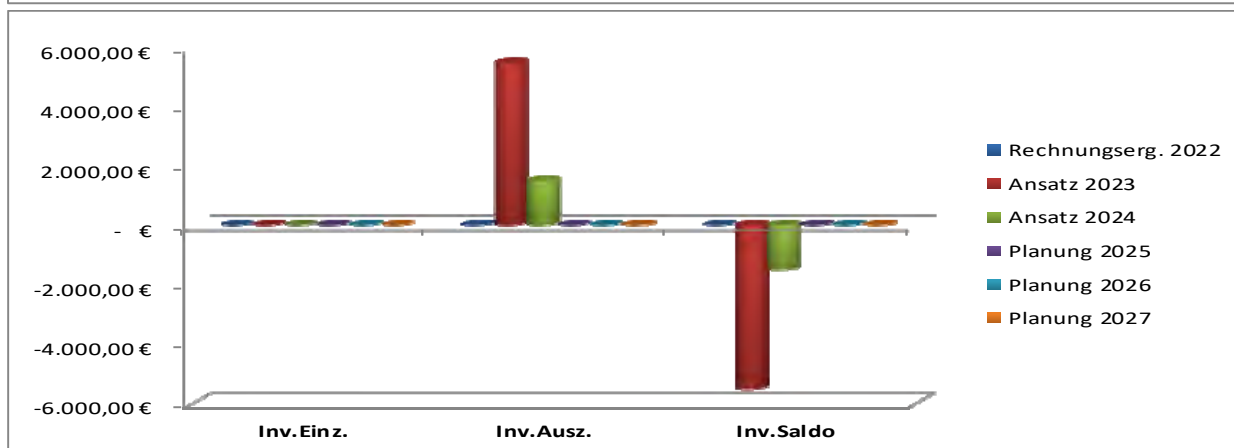
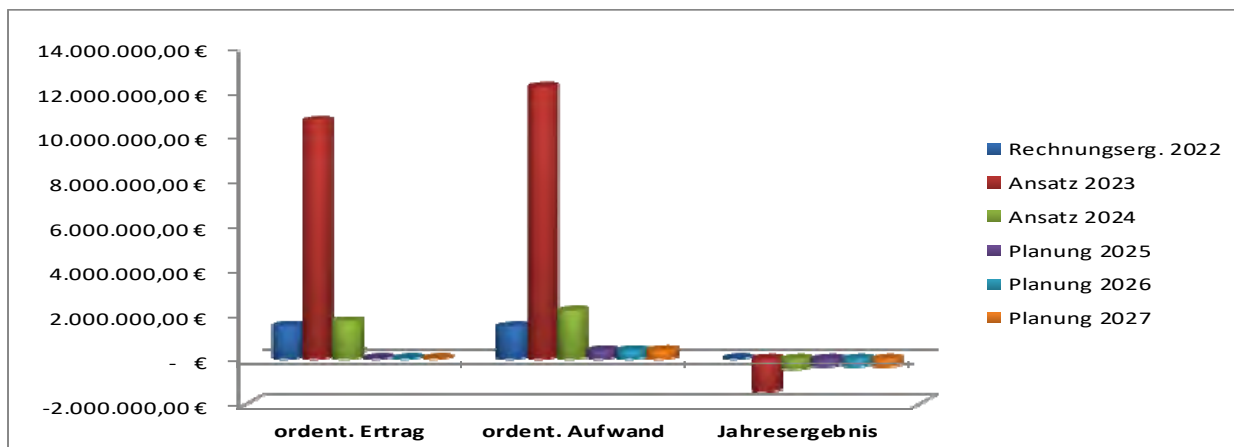
Produkte:

15.01.01: Maßnahmen zur Wirtschaftsförderung

15.02.01: Allgemeine Einrichtungen

15.03.01: Touristische Öffentlichkeitsarbeit

15.03.02: Veranstaltungen



Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	23.104,94 €	-1.495.345,00 €	-516.315,00 €	-337.600,00 €	-341.430,00 €	-345.400,00 €
Investitionssaldo	0,00 €	-5.500,00 €	-1.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Anteil ordentl. Auf. an ordentl. Aufwend. aller PB	4,52%	24,80%	5,31%	0,94%	0,94%	0,94%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs	101,63%	87,71%	76,12%	7,66%	7,58%	7,50%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ergebnis pro Einwohner (10.415)	2,22 €	-143,58 €	-49,57 €	-32,41 €	-32,78 €	-33,16 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich 15: Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1421035	10.657.260	1636.435	19.000	19.000	19.000
03 Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	1158	4.460	2.900	2.900	2.900	2.900
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.241	40	50	50	50	50
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	7.826	6.360	6.060	6.060	6.060	6.060
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1.437.260	10.668.120	1.645.445	28.010	28.010	28.010
11 Personalaufwendungen	97.556	200.500	210.200	212.330	214.390	216.590
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.932	67.480	72.420	73.490	74.600	75.710
14 Bilanzielle Abschreibungen	25.776	22.750	21500	21500	21500	21500
15 Transferaufwendungen	6.326	8.000	8.000	8.160	8.320	8.490
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1216.564	11864.735	1849.640	50.130	50.630	51.120
17 Ordentliche Aufwendungen	1.414.155	12.163.465	2.161.760	365.610	369.440	373.410
18 Ordentliches Ergebnis	23.105	-1.495.345	-516.315	-337.600	-341.430	-345.400
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	23.105	-1.495.345	-516.315	-337.600	-341.430	-345.400
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	23.105	-1.495.345	-516.315	-337.600	-341.430	-345.400
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	23.105	-1.495.345	-516.315	-337.600	-341.430	-345.400
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	23.105	-1.495.345	-516.315	-337.600	-341.430	-345.400



Produktbereich 15: Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	5.500	1500		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.500	1500	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.500	-1500	0	0	0	0



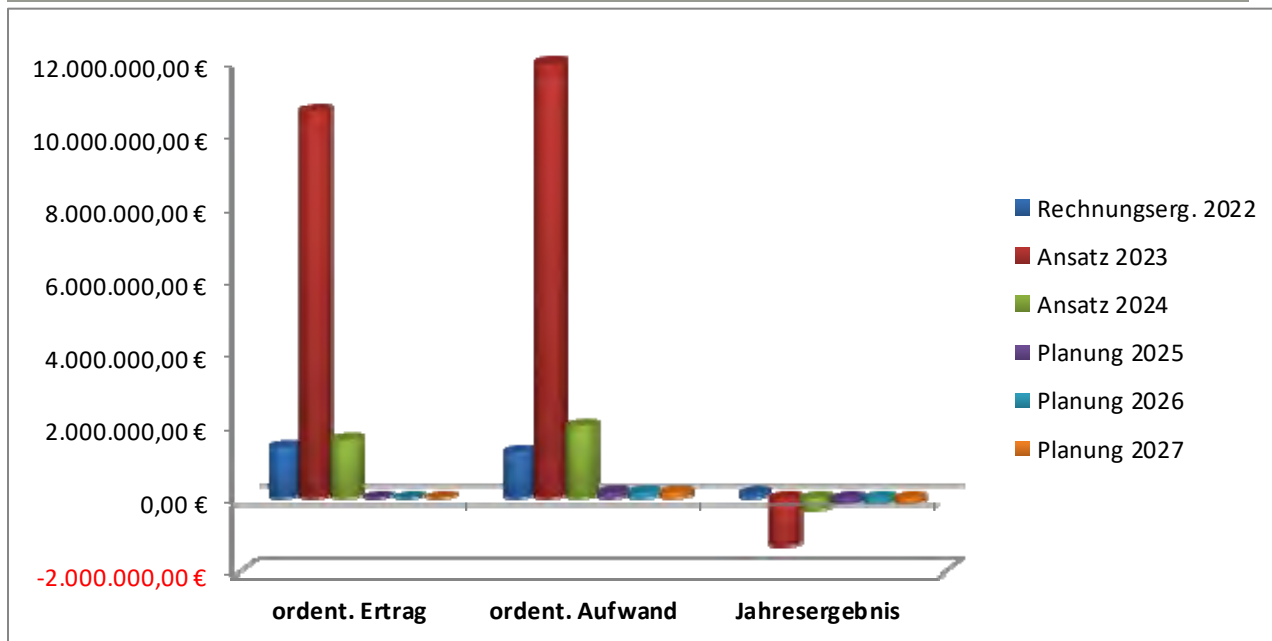
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	15.01	Wirtschaftsförderung
Produkt:	15.01.01	Wirtschaftsförderungsmaßnahmen

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	131.466,60 €	-1.322.555,00 €	-338.605,00 €	-157.870,00 €	-159.720,00 €	-161.580,00 €
Investitionssaldo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 2024



Produktbereich:	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	15.01	Wirtschaftsförderung
Produkt:	15.01.01	Wirtschaftsförderungsmaßnahmen

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	0,00%	0,48%	3,11%	38,90%	38,83%	38,77%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	4,90%	0,33%	2,56%	32,15%	32,25%	32,36%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	0,03%	0,02%	0,10%	1,29%	1,30%	1,31%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
529.100	Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	40.000,00 €	50.000,00 €
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	2.000,00 €	2.000,00 €
542.500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - D	12.320,00 €	12.690,00 €
542.900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und D	11.817.305,00 €	1.800.000,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	440,00 €	450,00 €
543.140	Aufwendungen für Werbung	30.000,00 €	30.000,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.01.01 Wirtschaftsförderungsmaßnahmen

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1401514	10.637.660	1617.435	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	Ordentliche Erträge	1401514	10.637.660	1617.435	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	57.500	60.800	61410	62.020	62.640
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.287	40.000	50.000	50.750	51510	52.280
14	Bilanzielle Abschreibungen	88	650	100	100	100	100
15	Transferaufwendungen	326	2.000	2.000	2.040	2.080	2.120
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1207.346	11860.065	1843.140	43.570	44.010	44.440
17	Ordentliche Aufwendungen	1.270.047	11960.215	1956.040	157.870	159.720	161.580
18	Ordentliches Ergebnis	131467	-1.322.555	-338.605	-157.870	-159.720	-161.580
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	131467	-1.322.555	-338.605	-157.870	-159.720	-161.580
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	131467	-1.322.555	-338.605	-157.870	-159.720	-161.580
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	131467	-1.322.555	-338.605	-157.870	-159.720	-161.580
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	131467	-1.322.555	-338.605	-157.870	-159.720	-161.580



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	15.01	Wirtschaftsförderung
Produkt:	15.01.01	Wirtschaftsförderungsmaßnahmen

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



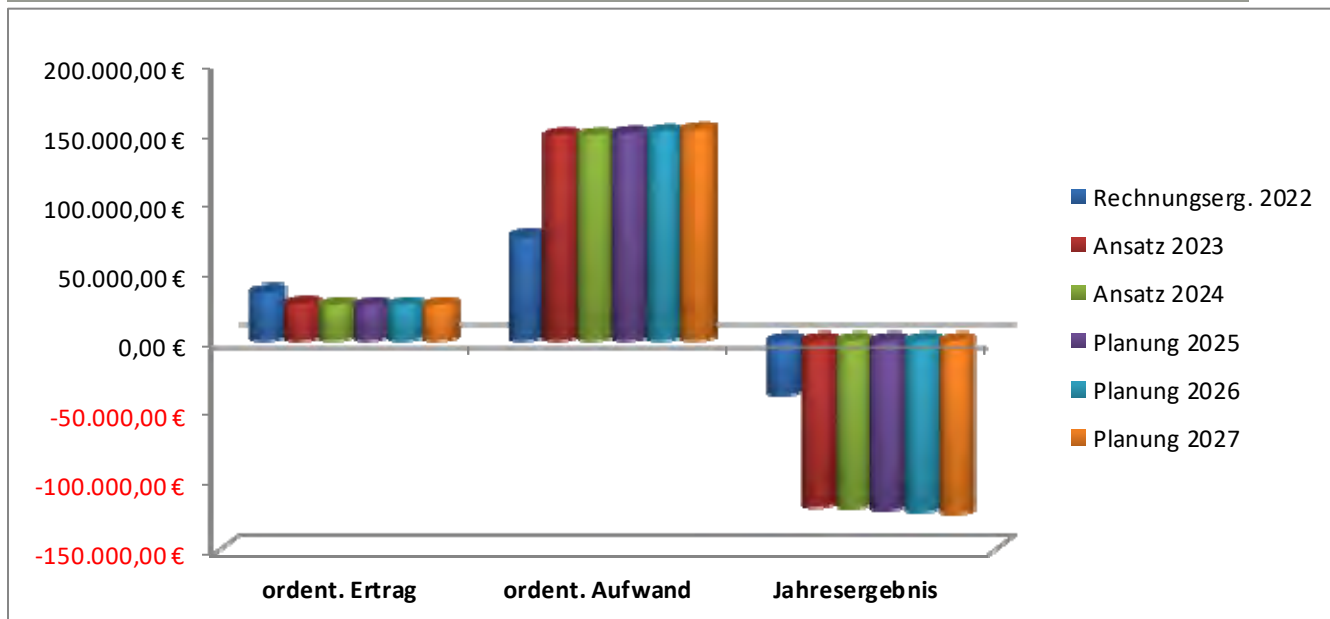
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt:	15.02.01	Allgemeine Einrichtungen

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-39.333,12 €	-120.530,00 €	-121.390,00 €	-122.800,00 €	-124.170,00 €	-125.620,00 €
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 2024



Produktbereich:	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt:	15.02.01	Allgemeine Einrichtungen

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	60,09%	70,00%	72,91%	72,95%	72,98%	73,02%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	7,18%	18,09%	14,82%	14,90%	14,98%	15,06%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	4.650,00 €	4.700,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	2.010,00 €	1.500,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	14.400,00 €	10.600,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	3.300,00 €	2.800,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	1.200,00 €	1.350,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	1.000,00 €	800,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.522	19.600	19.000	19.000	19.000	19.000
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	350	370	300	300	300	300
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.200	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.826	6.360	6.060	6.060	6.060	6.060
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	34.897	26.330	25.360	25.360	25.360	25.360
11	Personalaufwendungen	44.605	102.800	107.000	108.090	109.130	110.240
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.331	26.560	21.750	22.070	22.400	22.740
14	Bilanzielle Abschreibungen	20.577	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.717	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	74.230	146.860	146.750	148.160	149.530	150.980
18	Ordentliches Ergebnis	-39.333	-120.530	-121.390	-122.800	-124.170	-125.620
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-39.333	-120.530	-121.390	-122.800	-124.170	-125.620
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-39.333	-120.530	-121.390	-122.800	-124.170	-125.620
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-39.333	-120.530	-121.390	-122.800	-124.170	-125.620
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-39.333	-120.530	-121.390	-122.800	-124.170	-125.620



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.02 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.02.01 Allgemeine Einrichtungen

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



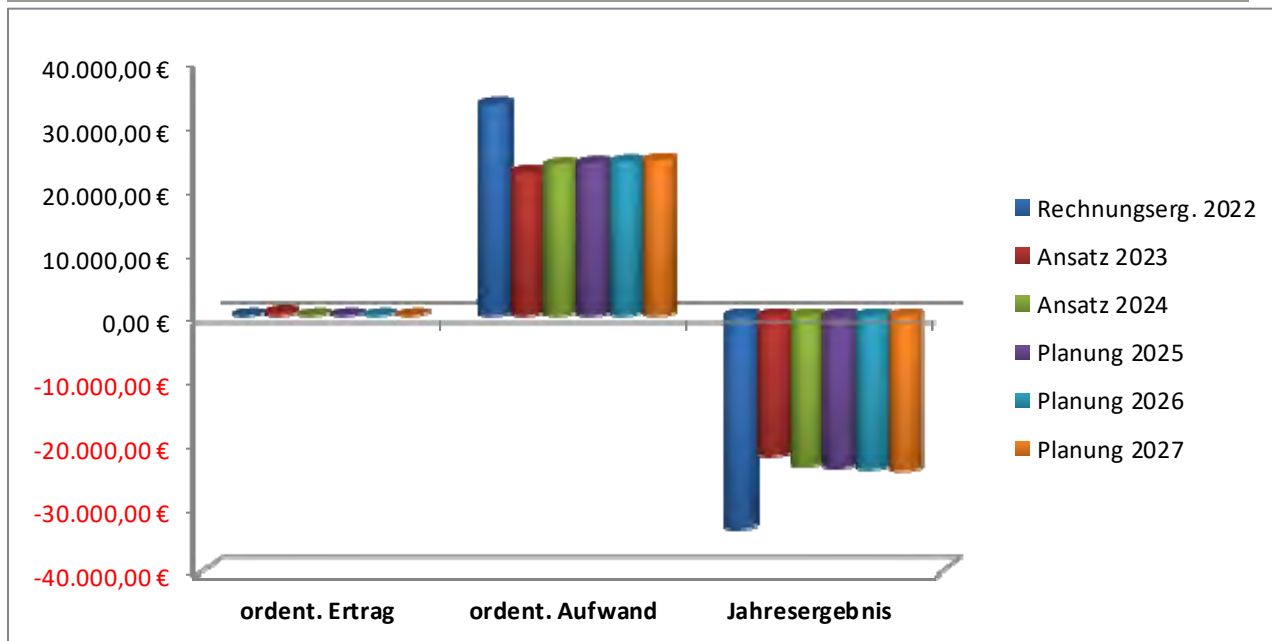
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	15.03	Tourismus und Veranstaltungen
Produkt:	15.03.01	Touristische Öffentlichkeitsarbeit

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-33.327,53 €	-22.020,00 €	-23.720,00 €	-23.950,00 €	-24.190,00 €	-24.440,00 €
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 2024



Produktbereich:	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	15.03	Tourismus und Veranstaltungen
Produkt:	15.03.01	Touristische Öffentlichkeitsarbeit

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	90,32%	94,86%	95,08%	95,13%	95,09%	95,14%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	2,97%	2,82%	2,79%	2,85%	2,82%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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
524.100	Aufwand für Energie (Strom, Gas, Öl)	180,00 €	300,00 €
524.120	Aufwand für Wasser/Abwasser	40,00 €	20,00 €
524.130	Aufwand für Reinigung	270,00 €	240,00 €
524.140	Aufwand für Versicherungen, Beiträge, Abgaben	90,00 €	30,00 €
524.150	Aufwand für Abfallentsorgung	10,00 €	10,00 €
524.190	sonstiger Aufwand für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche	40,00 €	30,00 €
525.500	Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Betriebs-	40,00 €	40,00 €
541.220	Aufwendungen für Reisekosten	10,00 €	10,00 €
543.100	Aufwendungen für Porto und Versand	150,00 €	150,00 €
543.101	Aufwendungen für Büromaterial	80,00 €	80,00 €
543.102	Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften, Vordrucke, Informat	80,00 €	90,00 €
543.130	Aufwendungen für Fernmeldegebühren	110,00 €	110,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	60,00 €	60,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.03 Tourismus und Veranstaltungen
Produkt: 15.03.01 Touristische Öffentlichkeitsarbeit

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	-11	500	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41	40	50	50	50	50
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	Ordentliche Erträge	30	540	50	50	50	50
11	Personalaufwendungen	30.127	21400	22.600	22.830	23.050	23.300
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	670	670	670	690	690
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.230	490	500	500	500	500
17	Ordentliche Aufwendungen	33.358	22.560	23.770	24.000	24.240	24.490
18	Ordentliches Ergebnis	-33.328	-22.020	-23.720	-23.950	-24.190	-24.440
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-33.328	-22.020	-23.720	-23.950	-24.190	-24.440
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-33.328	-22.020	-23.720	-23.950	-24.190	-24.440
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-33.328	-22.020	-23.720	-23.950	-24.190	-24.440
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-33.328	-22.020	-23.720	-23.950	-24.190	-24.440



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.03 Tourismus und Veranstaltungen
Produkt: 15.03.01 Touristische Öffentlichkeitsarbeit

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



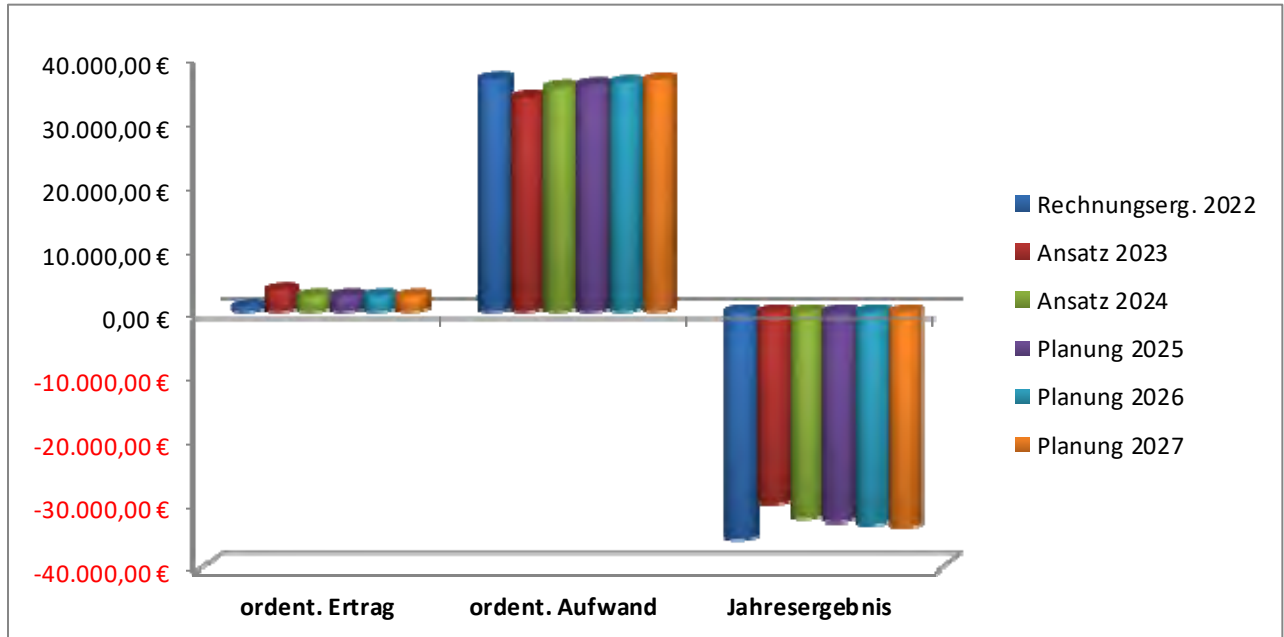
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	15.03	Tourismus und Veranstaltungen
Produkt:	15.03.02	Veranstaltungen

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	-35.701,01 €	-30.240,00 €	-32.600,00 €	-32.980,00 €	-33.350,00 €	-33.760,00 €
Investitionssaldo	0,00 €	-5.500,00 €	-1.500,00 €	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 Beschicker.

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 2024



Produktbereich:	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	15.03	Tourismus und Veranstaltungen
Produkt:	15.03.02	Veranstaltungen

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	62,50%	55,57%	56,25%	56,21%	56,16%	56,13%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,86%	0,74%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	16,43%	17,74%	17,05%	17,20%	17,36%	17,52%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
531.800	Zuschüsse an übrige Bereiche	6.000,00 €	6.000,00 €
543.900	sonstige Geschäftsaufwendungen	4.180,00 €	6.000,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.03 Tourismus und Veranstaltungen
Produkt: 15.03.02 Veranstaltungen

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	819	3.590	2.600	2.600	2.600	2.600
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	Ordentliche Erträge	819	3.590	2.600	2.600	2.600	2.600
11	Personalaufwendungen	22.823	18.800	19.800	20.000	20.190	20.410
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	315	250	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.111	4.600	3.400	3.400	3.400	3.400
15	Transferaufwendungen	6.000	6.000	6.000	6.120	6.240	6.370
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.271	4.180	6.000	6.060	6.120	6.180
17	Ordentliche Aufwendungen	36.520	33.830	35.200	35.580	35.950	36.360
18	Ordentliches Ergebnis	-35.701	-30.240	-32.600	-32.980	-33.350	-33.760
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-35.701	-30.240	-32.600	-32.980	-33.350	-33.760
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-35.701	-30.240	-32.600	-32.980	-33.350	-33.760
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-35.701	-30.240	-32.600	-32.980	-33.350	-33.760
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-35.701	-30.240	-32.600	-32.980	-33.350	-33.760



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	5.500	1500		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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.500	1500	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.500	-1500	0	0	0	0



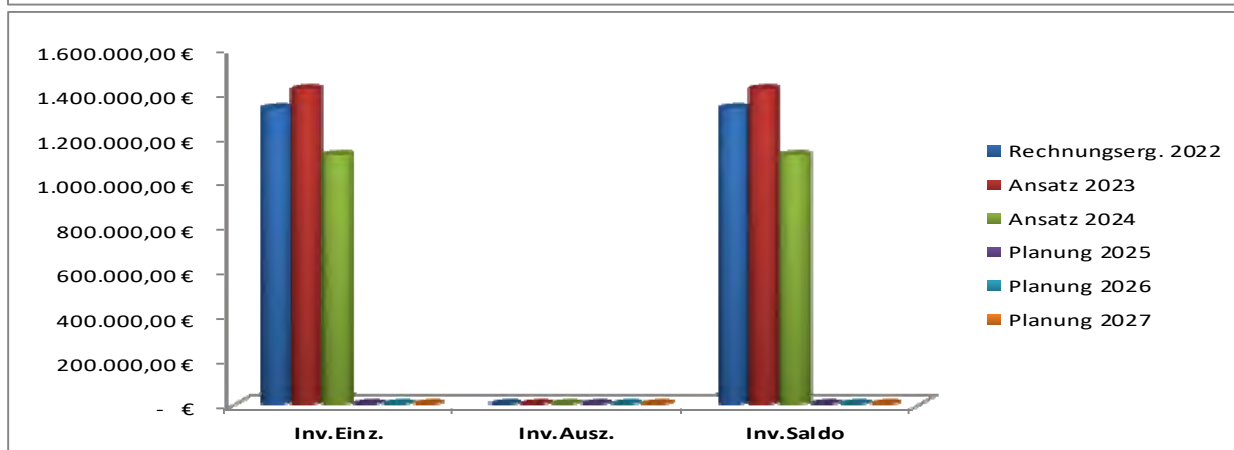
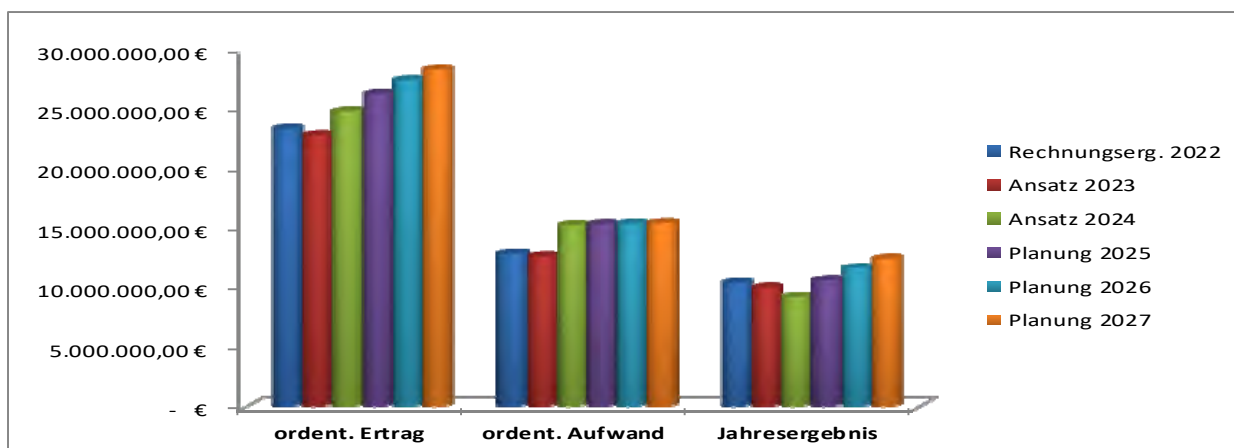
Produktbereich 16: Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkte:

16.01.01: Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

16.02.01: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

16.02.02: Konzessionen



Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	10.315.810,58 €	9.920.830,00 €	9.144.265,00 €	10.495.760,00 €	11.566.480,00 €	12.385.300,00 €
Investitionssaldo	1.334.259,29 €	1.417.200,00 €	1.123.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Anteil ordentl. Aufw. an ordentl.Aufwend. aller PB	40,84%	25,64%	37,14%	38,89%	38,70%	38,48%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produktbereichs	181,59%	180,28%	163,58%	172,20%	178,98%	184,16%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ergebnis pro Einwohner (10.415)	990,48 €	952,55 €	877,99 €	1.007,75 €	1.110,56 €	1.189,18 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich 16: Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.129.837	21.819.640	23.572.115	24.990.060	26.111.760	26.965.330
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	221.174	222.135	205.700	205.700	205.700	205.700
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	25	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	364.195	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	255	0	380.000	380.000	380.000	380.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	506.875	633.230	580.000	580.000	580.000	580.000
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	23.222.360	22.675.005	24.737.815	26.155.760	27.277.460	28.131.030
11	Personalaufwendungen	3.051	13.200	13.500	13.640	13.770	13.910
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.137	20.300	25.000	25.380	25.760	26.140
14	Bilanzielle Abschreibungen	11.252	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	12.626.684	12.524.600	15.058.300	15.123.970	15.174.180	15.208.150
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	134.341	19.900	26.000	26.260	26.520	26.780
17	Ordentliche Aufwendungen	12.788.466	12.578.000	15.122.800	15.189.250	15.240.230	15.274.980
18	Ordentliches Ergebnis	10.433.894	10.097.005	9.615.015	10.966.510	12.037.230	12.856.050
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	118.084	176.175	470.750	470.750	470.750	470.750
21	Finanzergebnis	-118.084	-176.175	-470.750	-470.750	-470.750	-470.750
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.315.811	9.920.830	9.144.265	10.495.760	11.566.480	12.385.300
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	10.315.811	9.920.830	9.144.265	10.495.760	11.566.480	12.385.300
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	10.315.811	9.920.830	9.144.265	10.495.760	11.566.480	12.385.300
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	10.315.811	9.920.830	9.144.265	10.495.760	11.566.480	12.385.300



Produktbereich 16: Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1334.259	1417.200	1123.200		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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1334.259	1417.200	1123.200	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1334.259	1417.200	1123.200	0	0	0	0



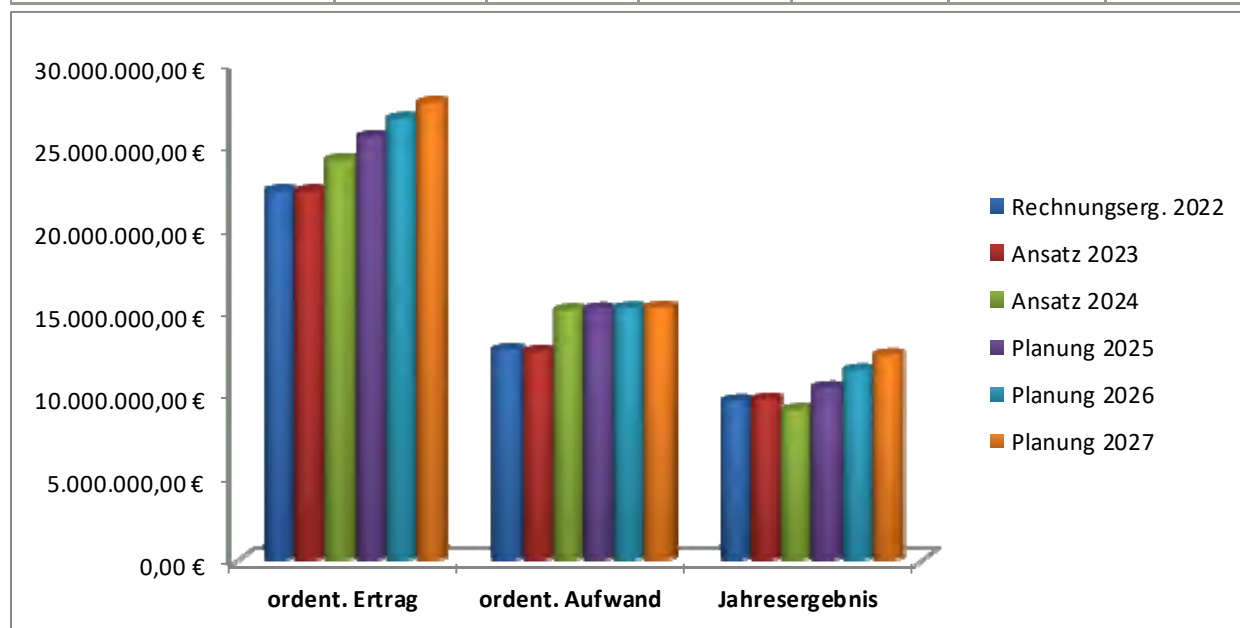
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	9.625.010,73 €	9.715.405,00 €	9.083.515,00 €	10.435.630,00 €	11.506.960,00 €	12.326.400,00 €
Investitionssaldo	1.334.259,29 €	1.417.200,00 €	1.123.200,00 €	0,00 €	0,00 €	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 2024



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwandsquote	99,90%	99,92%	99,89%	99,89%	99,89%	99,89%

Aufwendungen (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und AfA) wurden eingeplant für:

Teilergebnisplan		2023	2024
534.100	Gewerbesteuerumlage	936.800,00 €	980.200,00 €
537.400	Kreisumlage allgemein Umlage nach § 56,1 KrO	6.067.700,00 €	7.371.000,00 €
537.500	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt Umlage nach § 56,5 KrO	5.520.100,00 €	6.232.100,00 €
537.900	Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG	- €	475.000,00 €
549.900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigk.	10.000,00 €	16.000,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.129.837	21819.640	23.572.115	24.990.060	26.111.760	26.965.330
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	221.174	222.135	205.700	205.700	205.700	205.700
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	25	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	255	0	380.000	380.000	380.000	380.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	-87.183	208.230	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	22.264.107	22.250.005	24.157.815	25.575.760	26.697.460	27.551.030
11	Personalaufwendungen	65	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	12.626.684	12.524.600	15.058.300	15.123.970	15.174.180	15.208.150
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.347	10.000	16.000	16.160	16.320	16.480
17	Ordentliche Aufwendungen	12.639.096	12.534.600	15.074.300	15.140.130	15.190.500	15.224.630
18	Ordentliches Ergebnis	9.625.011	9.715.405	9.083.515	10.435.630	11.506.960	12.326.400
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.625.011	9.715.405	9.083.515	10.435.630	11.506.960	12.326.400
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	9.625.011	9.715.405	9.083.515	10.435.630	11.506.960	12.326.400
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	9.625.011	9.715.405	9.083.515	10.435.630	11.506.960	12.326.400
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	9.625.011	9.715.405	9.083.515	10.435.630	11.506.960	12.326.400



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1334.259	1417.200	1123.200		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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1334.259	1417.200	1123.200	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1334.259	1417.200	1123.200	0	0	0	0



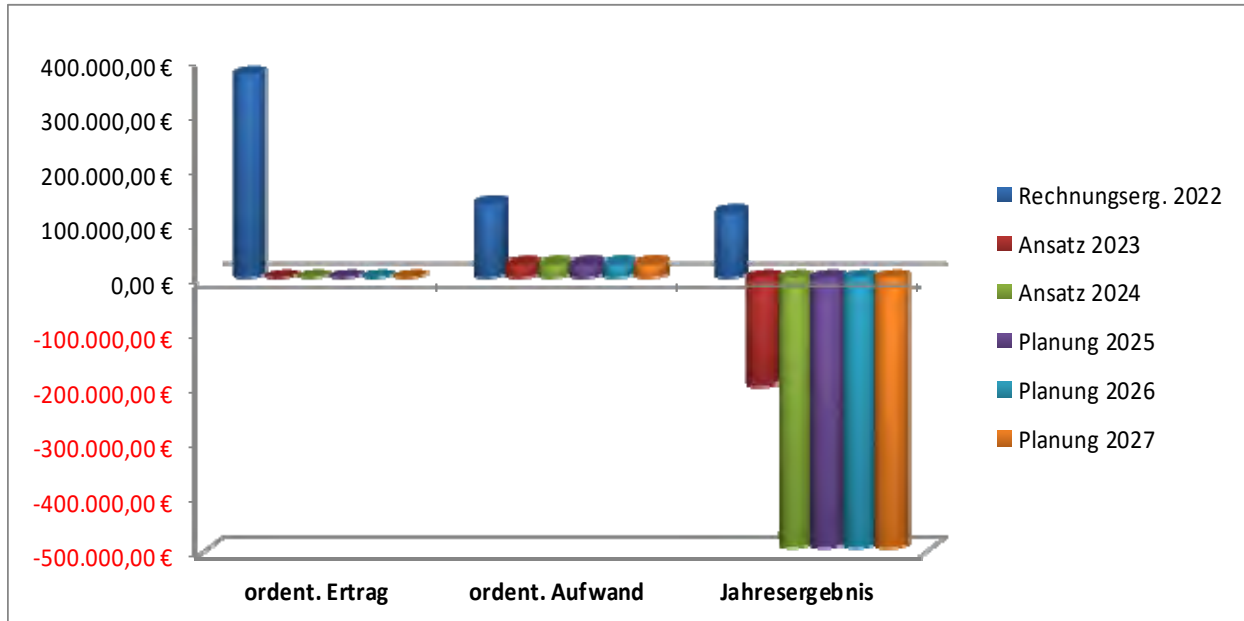
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.02	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.02.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	119.502,27 €	-199.275,00 €	-494.250,00 €	-494.490,00 €	-494.720,00 €	-494.960,00 €
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 2024



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.02	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.02.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	2,19%	57,14%	57,45%	57,46%	57,45%	57,46%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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
543.150	Aufwendungen für Geldverkehr	9.900,00 €	10.000,00 €
551.700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	164.950,00 €	460.000,00 €
559.100	Kreditbeschaffungskosten	11.225,00 €	10.750,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft)
Produktgruppe:	16.02	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.02.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Seit 2015 werden die Kredite mit dem Programm S-Kompass der Sparkasse verwaltet. Bei diesem Programm wird gleichzeitig auch ein Risikomanagement mit abgebildet, da bei dem bestehenden Portfolio Simulationsrechnungen durchgeführt werden können. Zum jetzigen Zeitpunkt sind noch nicht alle Kredite eingepflegt worden, da sie noch nicht genau beziffert werden konnten. In Simulationsrechnungen sind die Tilgungen und Zinsaufwendungen aber mit kalkuliert worden.

Solange der Kapitaldienst (auch langfristig betrachtet) erfüllt werden kann, spricht nichts gegen eine Kreditfinanzierung.



Mit diesem Tool wird die gesamte Kreditüberwachung und das Risikocontrolling durchgeführt. Zudem wird auch die Liquiditätsüberwachung gesteuert.



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.02	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.02.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Durch das Setzen verschiedener Szenarien können unterschiedliche Simulationen durchgeführt werden.

Das folgende Schaubild zeigt die Entwicklung des Schuldendienstes.



Schaubild über die Tilgungszahlungen. Basierend auf den jetzigen Werten.



Abbildung der Zinszahlungen



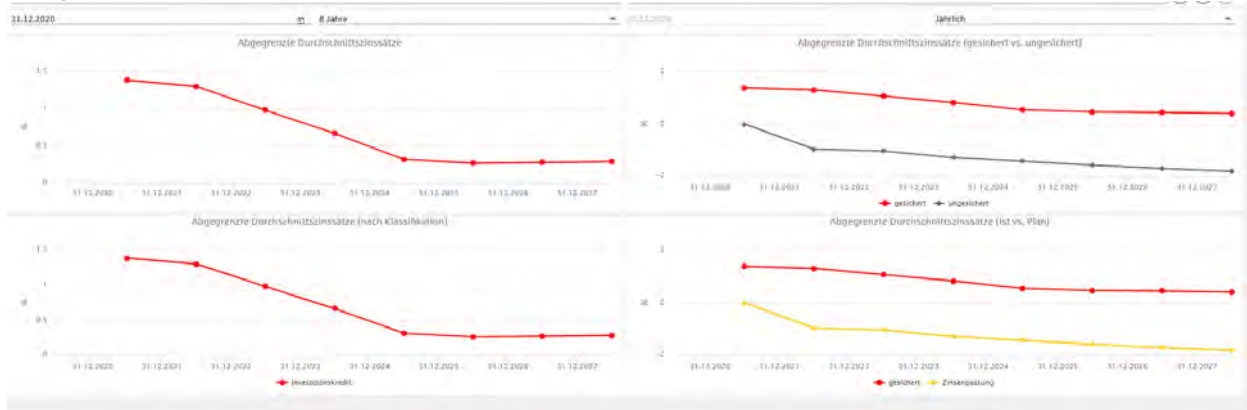


Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

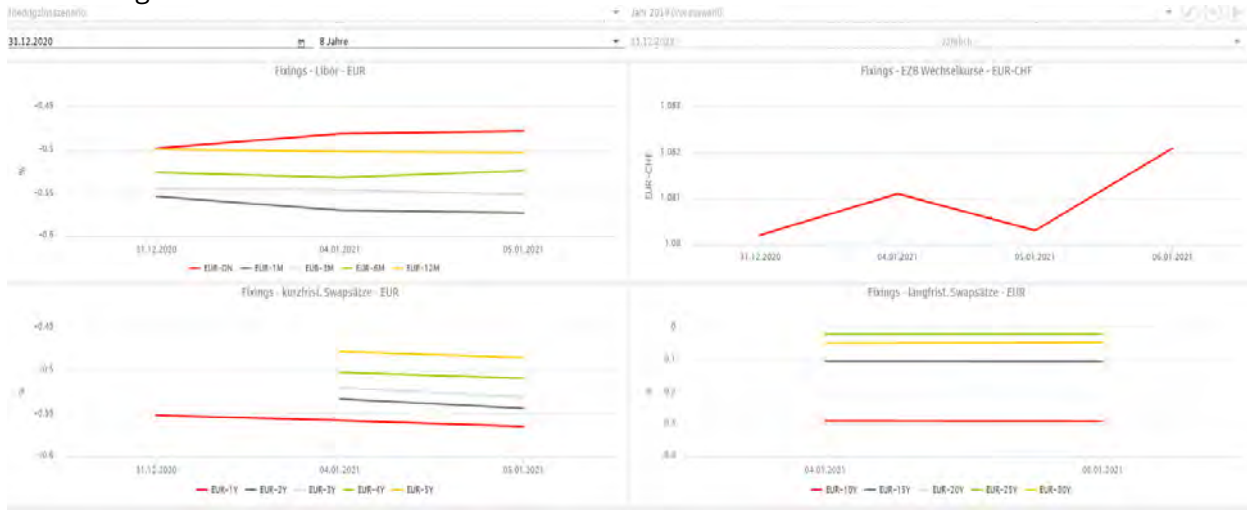


Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.02	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.02.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

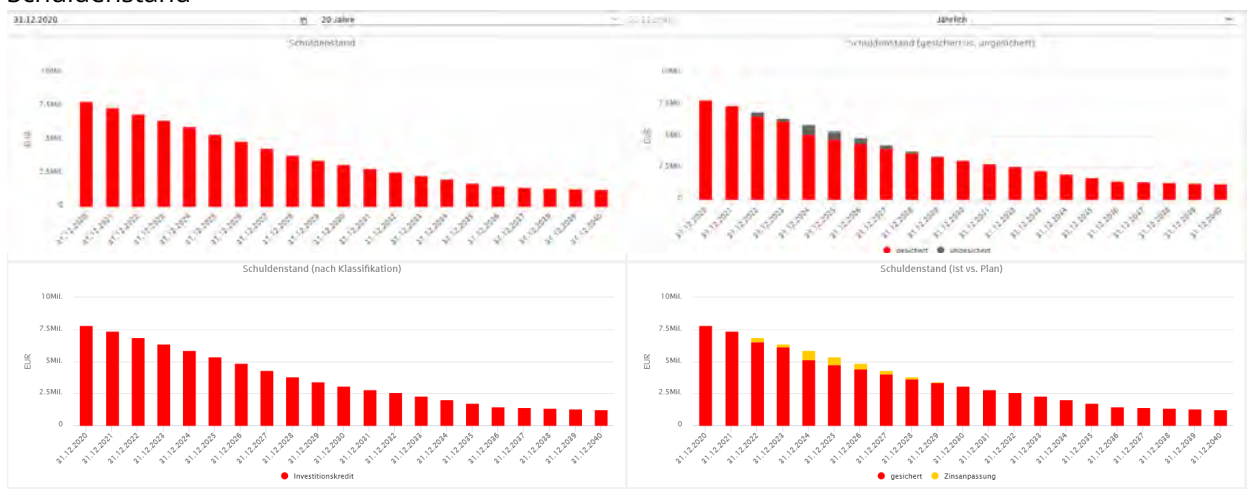
Analyse der Zinssätze



Darstellung von Markdaten



Schuldenstand



Die Darstellung kann auch individuell für jeden Kredit erfolgen.



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.02	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.02.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Im Rahmen des Tools der Sparkasse können verschiedene Parameter eingegeben werden um auch entsprechende Szenarien durchzuspielen.

Da die Gemeinde Altenberge keinen Liquiditätskredit aufgenommen bzw. im Bestand hat und die anderen Finanzierungen langfristig abgesichert sind, besteht momentan kein Bedarf an Umschuldungsprozessen.

Im Rahmen zukünftiger Investitionen spielt die Risikoanalyse aber wiederum eine recht große Rolle um ggf. gegenzusteuern.

Im Rahmen zukünftiger Kreditabfragen bedient sich die Gemeinde Altenberge dem Tool Komuno



Hierüber können Kredite abgefragt werden. Eine Vielzahl von Banken haben sind ebenfalls Mitglied auf dieser Plattform:

Teilnehmer			
Name ↑	Bundesland	Land	Typ
 Kreissparkasse Euskirchen	Nordrhein-Westfalen	Deutschland	Sparkasse
 Kreissparkasse Köln	Nordrhein-Westfalen	Deutschland	Sparkasse
 Kreissparkasse Wiedenbrück	Nordrhein-Westfalen	Deutschland	Sparkasse
 Sparkasse Aachen	Nordrhein-Westfalen	Deutschland	Sparkasse
 Sparkasse am Niederrhein	Nordrhein-Westfalen	Deutschland	Sparkasse
 Sparkasse an der Lippe	Nordrhein-Westfalen	Deutschland	Sparkasse
 Sparkasse Beckum-Wadersloh	Nordrhein-Westfalen	Deutschland	Sparkasse
 Sparkasse Essen	Nordrhein-Westfalen	Deutschland	Sparkasse
 Sparkasse Gelsenkirchen	Nordrhein-Westfalen	Deutschland	Sparkasse
 Sparkasse Krefeld	Nordrhein-Westfalen	Deutschland	Sparkasse
 Sparkasse Lemgo	Nordrhein-Westfalen	Deutschland	Sparkasse
 Sparkasse Lippstadt	Nordrhein-Westfalen	Deutschland	Sparkasse
 Sparkasse Mülheim an der Ruhr	Nordrhein-Westfalen	Deutschland	Sparkasse
 Sparkasse Münsterland Ost	Nordrhein-Westfalen	Deutschland	Sparkasse



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.02	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.02.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gleichzeitig enthält das Tool auch eine Datenbank für Fördermittel.

Fördermittelübersicht

	Institut Alle	Förderart Alle	Fördergruppe Alle	Fördergebiet Alle	
Name des Förderprogramms ↑	Institut	Förderart	Fördergruppe	Fördergebiet	
Aktionsprogramm Gesundheit 2014-2020	European Commission	Zuschuss, Sonstige	Kultur / Soziales	EU	
Altersgerecht Umbauen - Kredit	KfW-Bankengruppe	Darlehen	Wohnungswirtschaft	Bund	
Anschaffung von Elektrobussen im ÖPNV	Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz & nukleare Sicherheit	Zuschuss	Umweltschutz / Energie, Infrastruktur / Transport	Bund	
Besetzung Ausbildungsplätze/Integration Fachkräfte	Bundesministerium für Wirtschaft und Energie	Zuschuss, Beratung	Beschäftigung / Aus- und Weiterbildung	Bund	
Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier (BIWAQ)	Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz & nukleare Sicherheit	Zuschuss	Beschäftigung / Aus- und Weiterbildung, Beratung / Information, Sonstiges	Bund	
BMU-Umweltinnovationsprogramm (UIP)	KfW-Bankengruppe	Darlehen, Zinszuschuss, Zuschuss	Umweltschutz / Energie, Technologie / Innovation, Allgemeine Investition	Bund	
Bodenschutz- und ...	Ministerium für Umwelt, Landwirtschaft, Natur-	Zuschuss	Umweltschutz / ...	Nordrhein-	

Gerad im Hinblick auf die zukünftigen Investitionen der Gemeinde Altenberge sind diese Instrumente wichtig um eine optimale Risikosteuerung zu gewährleisten.

Da sie in Zusammenarbeit mit den Sparkassen und Landesbanken entwickelt wurden, ist die Sicherheit gewährt und somit eine hohe Transparenz gegeben.

Die Kreditsteuerung erfolgt ausschließlich in der Kämmerei. Auf das Programm mit den Fördermitteln haben alle verantwortlichen Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung einen lesenden Zugriff.

Der Abruf von Formularen erfolgt dann wiederum durch die Kämmerei, so dass der Überblick erhalten bleibt.



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.02	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.02.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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	364.195	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	9.624	0	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	373.818	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	2.986	13.200	13.500	13.640	13.770	13.910
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	11.252	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.194	9.900	10.000	10.100	10.200	10.300
17 Ordentliche Aufwendungen	136.232	23.100	23.500	23.740	23.970	24.210
18 Ordentliches Ergebnis	237.586	-23.100	-23.500	-23.740	-23.970	-24.210
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	118.084	176.175	470.750	470.750	470.750	470.750
21 Finanzergebnis	-118.084	-176.175	-470.750	-470.750	-470.750	-470.750
22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	119.502	-199.275	-494.250	-494.490	-494.720	-494.960
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	119.502	-199.275	-494.250	-494.490	-494.720	-494.960
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis	119.502	-199.275	-494.250	-494.490	-494.720	-494.960
30 globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	119.502	-199.275	-494.250	-494.490	-494.720	-494.960



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.02	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.02.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



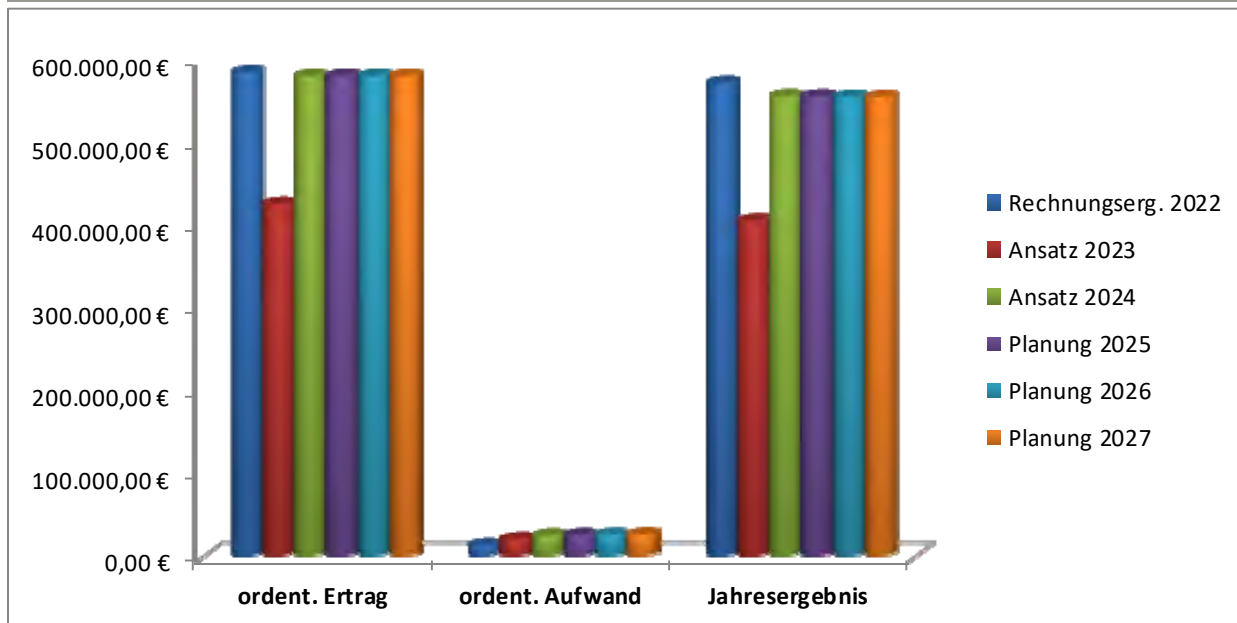
Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.02	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.02.02	Konzessionen

Produktdetails

Saldo	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis	571.297,58 €	404.700,00 €	555.000,00 €	554.620,00 €	554.240,00 €	553.860,00 €
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 2024



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.02	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.02.02	Konzessionen

Kennzahlen

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalintensität	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sach- und Dienstleistungsintensität	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Kennzahl	Rechnungserg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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
		Ansatz Vorjahr	Ansatz
529.100	Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen	20.300,00 €	25.000,00 €



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.02 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.02.02 Konzessionen

Teilergebnisplan

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	584.435	425.000	580.000	580.000	580.000	580.000
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	584.435	425.000	580.000	580.000	580.000	580.000
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.137	20.300	25.000	25.380	25.760	26.140
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	Ordentliche Aufwendungen	13.137	20.300	25.000	25.380	25.760	26.140
18	Ordentliches Ergebnis	571.298	404.700	555.000	554.620	554.240	553.860
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	571.298	404.700	555.000	554.620	554.240	553.860
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	571.298	404.700	555.000	554.620	554.240	553.860
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	571.298	404.700	555.000	554.620	554.240	553.860
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	571.298	404.700	555.000	554.620	554.240	553.860



Doppischer Haushalt -Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.02	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.02.02	Konzessionen

Teilfinanzplan – A –

		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
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	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
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	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



Anlagen
zum
Haushaltsplan 2024
-Entwurf
Gemeinde Altenberge



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Anlage zum Haushaltbuch

Anlage 1: Stellenplan

Stellenplan

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Bes.-Gruppe	Zahl der Stellen 2024		Zahl der Stellen 01.01.2023	besetzte Stellen am 30.06.2023	Vermerke / Erläuterungen
		insgesamt	davon 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 2024



Anlage zum Haushaltbuch

Anlage 1: Stellenplan

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 01.01.2024	Zahl der Stellen 01.01.2023	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2023	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	7,00	6,37	
E 9 c	5,15	6,15	5,44	
E 9 b	4,00	4,00	3,77	
E 9a	0,50	1,00	1,00	
E 8	8,50	8,62	7,50	
E 7	8,74	6,24	6,01	
E 6	22,64	20,14	21,01	
E 5	3,64	6,64	5,66	1,00 KW
E 4	0,50	0,50	0,50	
E 3	0,36	0,36	0,29	
E 2	0,73	0,73	0,85	
Insgesamt	70,38	68,00	65,02	



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Anlage zum Haushaltbuch

Anlage 1: Stellenplan

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Beamte -

Produkt- 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 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
Stellenplan 2023		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 2024



Anlage zum Haushaltbuch

Anlage 1: Stellenplan

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Tariflich Beschäftigte -

Produktbereich	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	6,24	15,50	1,00					32,24
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 2024		0,00	1,00	0,00	2,00	3,62	9,00	5,15	4,00	0,50	8,50	8,74	22,64	3,64	0,50	0,36	0,73	0,00	70,38
Stellenplan 2023		0,00	1,00	0,00	2,00	3,62	7,00	6,15	4,00	1,00	8,62	6,24	20,14	6,64	0,50	0,36	0,73	0,00	68,00
Mehr							2,00					2,50	2,50						7,00
Weniger								1,00		0,50	0,12			3,00					4,62



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Anlage zum Haushaltbuch

Anlage 1: Stellenplan

Stellenübersicht Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2024/2023	beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	5,00	3,00	
insgesamt		5,00	3,00	



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

Anlage zum Haushaltbuch (Bilanz)

Schlussbilanz der Gemeinde Altenberge zum 31.12.2022

AKTIVA

1. Anlagevermögen				30.970,20
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände				
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche				
1.2.1.1 Rechte				
1.2.1.1.1 Grünflächen	6.858.108,38			
1.2.1.1.2 Ackerland	213.065,33			
1.2.1.1.3 Wald, Forsten	417.449,83			
1.2.1.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.662.216,80	11.150.840,34		
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche				
1.2.2.1 Rechte				
1.2.2.1.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen				
1.2.2.1.2 Schulen	7.746.590,52			
1.2.2.1.3 Wohnbauten	6.923.791,11			
1.2.2.1.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebs- gebäude				
	8.350.559,67	23.020.941,30		
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des	10.366.930,88			
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	47.480,38			
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00			
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasser- beseitigungsanlagen	26.094.903,26			
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	25.430.003,99			
1.2.3.6 Sonstige Bauten des	1.002.485,17	62.941.803,68		
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		163.452,80		
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		4.506,00		
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		4.086.479,56		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		408.481,81		
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		4.760.694,24	106.537.199,73	
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00		
1.3.2 Beteiligungen		37.440,51		
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	940,54	940,54	83.101,99	
2 Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		3.319.314,35		
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		3.014.894,35		
2.1.3 Baugrundstücke (zur Veräußerung)				
2.1.4 Gewerbegrundstücke (zur Veräußerung)			6.334.208,70	
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen		2.677.215,79		
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		545.475,67		
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		50.571,09	3.273.262,55	
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00	
2.4 Liquide Mittel			2.334.883,32	
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			1.557.439,03	
Summe Aktiva:				120.151.065,52

PASSIVA

1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage	36.024.064,74			
1.2 Sonderrücklagen	0,00			
1.3 Ausgleichsrücklage	15.623.754,01			
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.725.707,36	54.373.526,11		
2. Sonderposten				
2.1 für Zuwendungen	21.568.277,53			
2.2 für Beiträge	18.953.353,57			
2.3 für den Gebührenaussgleich	456.663,11			
2.4 Sonstige Sonderposten	1.208.335,20	42.186.629,41		
3. Rückstellungen				
3.1 Pensionsrückstellungen	6.908.017,00			
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00			
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00			
3.4 Sonstige Rückstellungen	283.373,30	7.191.390,30		
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	8.057.993,58	8.057.993,58		
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	62.509,95			
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen	12.509,49			
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	633.360,45			
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	15.706,04			
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	434.847,73			
4.8 Erhaltene Anzahlungen	5.865.655,07	15.082.582,31		
5. Passive Rechnungsabgrenzung				1.316.937,39
Summe Passiva:				120.151.065,52



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

Anlage zum Haushaltbuch (Ergebnisrechnung 2022)



Gemeinde Altenberge
Doppischer Haushalt

Ergebnisrechnung 2022



Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 2022
in €							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	21.214.728,38	20.858.425,00	0,00	22.129.837,30	1.271.412,30	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.936.736,43	6.983.335,00	0,00	4.872.593,03	-2.110.741,97	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	131.566,21	118.000,00	0,00	144.899,95	26.899,95	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.550.513,04	3.903.220,00	0,00	4.135.904,17	232.684,17	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	334.103,51	1.515.395,00	0,00	1.870.782,11	355.387,11	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	159.517,77	125.030,00	0,00	264.384,38	139.354,38	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	723.140,62	551.655,00	0,00	744.520,71	192.865,71	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	30.050.305,96	34.055.060,00	0,00	34.162.921,65	107.861,65	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.855.924,80	4.299.600,00	0,00	4.085.073,45	-214.526,55	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	702.656,54	506.400,00	0,00	648.874,33	142.474,33	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.622.947,79	5.445.740,00	0,00	5.042.783,98	-402.956,02	25.292,04
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.259.516,05	3.127.620,00	0,00	3.119.823,26	-7.796,74	0,00
15	- Transferaufwendungen	12.192.007,26	14.965.955,00	0,00	14.682.512,38	-283.442,62	4.861,80
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.421.109,13	5.779.710,00	33.000,00	3.735.146,92	-2.044.563,08	71.876,54
17	= Ordentliche Aufwendungen	28.154.161,57	34.125.025,00	33.000,00	31.314.214,32	-2.810.810,68	102.030,38
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.896.144,39	-69.965,00	-33.000,00	2.848.707,33	2.918.672,33	-102.030,38
19	+ Finanzerträge	18,47	5,00	0,00	9,25	4,25	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	120.747,89	114.500,00	0,00	123.009,22	8.509,22	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-120.729,42	-114.495,00	0,00	-122.999,97	-8.504,97	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.775.414,97	-184.460,00	-33.000,00	2.725.707,36	2.910.167,36	-102.030,38
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	677.310,00	0,00	0,00	-677.310,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	677.310,00	0,00	0,00	-677.310,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	1.775.414,97	492.850,00	-33.000,00	2.725.707,36	2.232.857,36	-102.030,38
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	1.775.414,97	492.850,00	-33.000,00	2.725.707,36	2.232.857,36	-102.030,38
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 (= Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

Anlage zum Haushaltbuch (Finanzrechnung 2022)



Gemeinde Altenberge
Doppischer Haushalt



Finanzrechnung 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	in €					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	20.888.134,86	20.858.425,00	0,00	21.443.448,45	585.023,45	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.266.880,68	6.330.835,00	0,00	3.860.798,55	-2.470.036,45	0,00
03 + Sonstige Transfereneinzahlungen	78.365,69	118.000,00	0,00	117.581,61	-418,39	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.178.076,22	3.254.920,00	0,00	3.206.250,29	-46.669,71	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	335.732,65	1.522.595,00	0,00	1.372.078,55	-150.516,45	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	145.673,49	125.030,00	0,00	274.629,38	149.599,38	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	568.505,39	71.230,00	0,00	701.310,45	630.080,45	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	18,47	5,00	0,00	9,25	4,25	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.462.387,45	32.281.040,00	0,00	30.978.106,53	-1.302.933,47	0,00
10 - Personalauszahlungen	3.889.207,71	4.221.300,00	0,00	4.092.346,59	-128.953,41	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	453.384,00	506.400,00	0,00	566.216,54	59.816,54	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.454.431,45	5.445.740,00	0,00	4.795.951,77	-649.788,23	25.292,04
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	120.226,68	114.500,00	0,00	114.189,86	-310,14	0,00
14 - Transferauszahlungen	12.369.634,95	14.965.955,00	0,00	14.878.689,26	-87.265,74	4.861,80
15 - Sonstige Auszahlungen	3.278.625,12	5.866.595,00	33.000,00	3.629.672,27	-2.236.912,73	71.876,54
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.565.509,91	31.120.480,00	33.000,00	28.077.066,29	-3.043.413,71	102.030,38
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.896.877,54	1.160.560,00	-33.000,00	2.901.040,24	1.740.480,24	-102.030,38
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.081.637,69	1.443.700,00	0,00	1.660.527,60	216.827,60	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.685,30	50.000,00	0,00	1.923,00	-48.077,00	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.137,21	35,00	0,00	33,51	-1,49	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	29.961,15	1.292.310,00	0,00	947.395,35	-344.914,65	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	18.063,59	1.601.317,00	0,00	1.761.154,00	159.837,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.154.484,94	4.387.362,00	0,00	4.371.033,46	-16.328,54	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	19.276,00	696.600,00	0,00	54.636,49	-641.963,51	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.250.127,90	28.856.523,60	9.382.118,60	7.375.932,29	-21.480.591,31	6.797.918,40
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	293.805,90	1.475.888,32	448.638,32	676.546,83	-799.341,49	620.360,41
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	4.359.274,42	4.359.274,42	0,00	-4.359.274,42	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	2.707.973,88	9.079.103,70	37.038,70	4.288.547,96	-4.790.555,74	76.192,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.271.183,68	44.467.390,04	14.227.070,04	12.395.663,57	-32.071.726,47	7.494.470,81
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.116.698,74	-40.080.028,04	-14.227.070,04	-8.024.630,11	32.055.397,93	-7.494.470,81
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	780.178,80	-38.919.468,04	-14.260.070,04	-5.123.589,87	33.795.878,17	-7.596.501,19
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	25.854.760,00	0,00	900.000,00	-24.954.760,00	0,00
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	472.820,06	485.000,00	0,00	513.117,73	28.117,73	0,00
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-472.820,06	25.369.760,00	0,00	386.882,27	-24.982.877,73	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	307.358,74	-13.549.708,04	-14.260.070,04	-4.736.707,60	8.813.000,44	-7.596.501,19
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.681.067,68	3.992.040,00	0,00	7.105.080,99	3.113.040,99	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	116.654,57	0,00	0,00	-33.490,07	-33.490,07	0,00
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	7.105.080,99	-9.557.668,04	-14.260.070,04	2.334.883,32	11.892.551,36	-7.596.501,19



Anlage zum Haushaltbuch

Anlage 5: Zuwendungen an Fraktionen

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen				
Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss	Erläuterungen
	2024	2023	2021	
	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

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
	...	...	...
	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	8.058	13.876	13.343
2.1 von verbundenen 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 öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt	8.058	13.876	13.343
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	8.058	13.876	13.343
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	58	4.058	58
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	58	4.058	58
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	13	
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	459	0
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0
7. Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
8. Summe aller Verbindlichkeiten	8.116	18.405	13.401
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften u.a.			



Anlage zum Haushaltbuch

Anlage 7: Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigung

Übersicht über die voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

in 1.000 Euro

Verpflichtungsermächtigungen 2024		voraussichtlich fällige Auszahlungen		
		2025	2026	2027
Produkt				
03.01.01.00	1.500	1.500	0	0
Summe	1.500	1.500	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:	12.013		0	0



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

Anlage zum Haushaltbuch

Anlage 8: Entwicklung Eigenkapital

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Jahresergebnis lt. Haushaltsplan	814.283,94 €	2.354.614,91 €	1.915.196,09 €	2.536.344,52 €	1.775.414,97 €	2.725.793,52 €	-2.806.605,00 €	-3.633.100,00 €	-2.172.480,00 €	-1.378.960,00 €	-841.410,00 €
Ausgleichsrücklage (voraussichtlicher Bestand)	6.227.899,61 €	7.042.183,55 €	9.396.798,46 €	11.311.994,55 €	13.848.339,07 €	15.623.754,04 €	18.349.547,56 €	15.542.942,56 €	11.909.842,56 €	9.737.362,56 €	8.358.402,56 €
Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.806.605,00 €	3.633.100,00 €	2.172.480,00 €	1.378.960,00 €	841.410,00 €
Auffüllung der Ausgleichsrücklage	814.283,94 €	2.354.614,91 €	1.915.196,09 €	2.536.344,52 €	1.775.414,97 €	2.725.793,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Bestand der Ausgleichsrücklage	7.042.183,55 €	9.396.798,46 €	11.311.994,55 €	13.848.339,07 €	15.623.754,04 €	18.349.547,56 €	15.542.942,56 €	11.909.842,56 €	9.737.362,56 €	8.358.402,56 €	7.516.992,56 €
Max. Höhe Ausgleichsrücklage (1/3 EK)	14.401.209,70 €	15.155.797,54 €	15.838.078,71 €	16.638.459,23 €	17.230.264,22 €	18.138.862,06 €	17.203.327,06 €	15.992.293,73 €	15.268.133,73 €	14.808.480,39 €	14.528.010,39 €
verbleibendes Defizit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verbleibender Überschuss											
Eigenkapital (Allgemeine Rücklage)	36.148.885,82 €	36.161.445,54 €	36.070.594,16 €	36.202.241,57 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €
Inanspruchnahme des Eigenkapital	12.559,72 €	-90.851,38 €	131.647,41 €	-135.202,95 €	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 €	0,00 €
verbleibendes Eigenkapital											
Endbestand Allg. Rücklage	36.161.445,54 €	36.070.594,16 €	36.202.241,57 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €	36.067.038,62 €
Bestand Eigenkapital	43.203.629,09 €	45.467.392,62 €	47.514.236,12 €	49.915.377,69 €	51.690.792,66 €	54.416.586,18 €	51.609.981,18 €	47.976.881,18 €	45.804.401,18 €	44.425.441,18 €	43.584.031,18 €
nachrichtlich											
25 % der allgemeinen Rücklage	9.037.221,46 €	9.040.361,39 €	9.017.648,54 €	9.050.560,39 €	9.016.759,66 €	9.016.759,66 €	9.016.759,66 €	9.016.759,66 €	9.016.759,66 €	9.016.759,66 €	9.016.759,66 €
5 % der allgemeinen Rücklage	1.807.444,29 €	1.808.072,28 €	1.803.529,71 €	1.810.112,08 €	1.803.351,93 €	1.803.351,93 €	1.803.351,93 €	1.803.351,93 €	1.803.351,93 €	1.803.351,93 €	1.803.351,93 €



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

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
01	01.01	Verwaltungssteuerung und -service	2.340.470,00 €	4.667.170,00 €	-2.326.700,00 €	0,00 €	-2.326.700,00 €	0,00 €	-2.326.700,00 €
02	02.01	Statistiken und Wahlen	4.000,00 €	49.700,00 €	-45.700,00 €	0,00 €	-45.700,00 €	0,00 €	-45.700,00 €
	02.02	Ordnungsangelegenheiten	165.540,00 €	565.040,00 €	-399.500,00 €	0,00 €	-399.500,00 €	0,00 €	-399.500,00 €
	02.03	Gefahrenabwehr	87.500,00 €	639.830,00 €	-552.330,00 €	0,00 €	-552.330,00 €	0,00 €	-552.330,00 €
03	03.01	Schulen	525.900,00 €	1.321.005,00 €	-795.105,00 €	0,00 €	-795.105,00 €	0,00 €	-795.105,00 €
	03.02	Sonstige schulische Aufgaben	387.400,00 €	1.067.500,00 €	-680.100,00 €	0,00 €	-680.100,00 €	0,00 €	-680.100,00 €
04	04.01	Kulturveranstaltungen u. -förderungen	4.800,00 €	121.590,00 €	-116.790,00 €	0,00 €	-116.790,00 €	0,00 €	-116.790,00 €
	04.02	Musikpflege/Musikschule	0,00 €	109.970,00 €	-109.970,00 €	0,00 €	-109.970,00 €	0,00 €	-109.970,00 €
	04.03	Volksbildung	0,00 €	97.890,00 €	-97.890,00 €	0,00 €	-97.890,00 €	0,00 €	-97.890,00 €
05	05.01	Grundversorgung an natürlichen Personen	1.544.700,00 €	2.126.340,00 €	-581.640,00 €	0,00 €	-581.640,00 €	0,00 €	-581.640,00 €
	05.02	sonstige Soziale Angelegenheiten	0,00 €	68.120,00 €	-68.120,00 €	0,00 €	-68.120,00 €	0,00 €	-68.120,00 €
06	06.01	Kinder- und Jugendarbeit	0,00 €	68.250,00 €	-68.250,00 €	0,00 €	-68.250,00 €	0,00 €	-68.250,00 €
	06.02	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	0,00 €	605.225,00 €	-605.225,00 €	0,00 €	-605.225,00 €	0,00 €	-605.225,00 €
	06.03	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00 €	113.000,00 €	-113.000,00 €	0,00 €	-113.000,00 €	0,00 €	-113.000,00 €
07	07.01	Gesundheitseinrichtungen	0,00 €	207.995,00 €	-207.995,00 €	0,00 €	-207.995,00 €	0,00 €	-207.995,00 €
08	08.01	Vereinsförderung	0,00 €	33.100,00 €	-33.100,00 €	0,00 €	-33.100,00 €	0,00 €	-33.100,00 €
	08.02	Sportstätten und Bäder	112.000,00 €	797.580,00 €	-685.580,00 €	0,00 €	-685.580,00 €	0,00 €	-685.580,00 €
09	09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	172.380,00 €	975.810,00 €	-803.430,00 €	0,00 €	-803.430,00 €	0,00 €	-803.430,00 €



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

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	7.500,00 €	41.300,00 €	-33.800,00 €	0,00 €	-33.800,00 €	0,00 €	-33.800,00 €
	10.02	Wohnungsbauförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	11.01	Abfallwirtschaft	874.825,00 €	415.875,00 €	458.950,00 €	0,00 €	458.950,00 €	0,00 €	458.950,00 €
	11.02	Abwasserbeseitigung, -behandlung	3.167.505,00 €	2.287.775,00 €	879.730,00 €	0,00 €	879.730,00 €	0,00 €	879.730,00 €
12	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsant	1.318.505,00 €	3.067.675,00 €	-1.749.170,00 €	0,00 €	-1.749.170,00 €	0,00 €	-1.749.170,00 €
	12.02	ÖPNV	104.570,00 €	94.300,00 €	10.270,00 €	0,00 €	10.270,00 €	0,00 €	10.270,00 €
13	13.01	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	0,00 €	415.790,00 €	-415.790,00 €	0,00 €	-415.790,00 €	0,00 €	-415.790,00 €
	13.02	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche An	100.265,00 €	98.980,00 €	1.285,00 €	0,00 €	1.285,00 €	0,00 €	1.285,00 €
	13.03	Friedhof- und Bestattungswesen	129.875,00 €	253.375,00 €	-123.500,00 €	0,00 €	-123.500,00 €	0,00 €	-123.500,00 €
	13.04	Naturschutz und Landschaftspflege	32.970,00 €	658.350,00 €	-625.380,00 €	0,00 €	-625.380,00 €	0,00 €	-625.380,00 €
14	14.01	Umweltschutzmaßnahmen	0,00 €	61.610,00 €	-61.610,00 €	0,00 €	-61.610,00 €	0,00 €	-61.610,00 €
	14.02	Klimaschutz	90.500,00 €	714.470,00 €	-623.970,00 €	0,00 €	-623.970,00 €	0,00 €	-623.970,00 €
15	15.01	Wirtschaftsförderung	1.617.435,00 €	1.956.040,00 €	-338.605,00 €	0,00 €	-338.605,00 €	0,00 €	-338.605,00 €
	15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehm	25.360,00 €	146.750,00 €	-121.390,00 €	0,00 €	-121.390,00 €	0,00 €	-121.390,00 €
	15.03	Tourismus und Veranstaltungen	2.600,00 €	58.970,00 €	-56.370,00 €	0,00 €	-56.370,00 €	0,00 €	-56.370,00 €
16	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	24.157.815,00 €	15.074.300,00 €	9.083.515,00 €	0,00 €	9.083.515,00 €	0,00 €	9.083.515,00 €
	16.02	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	580.000,00 €	48.500,00 €	531.500,00 €	-470.750,00 €	60.750,00 €	0,00 €	60.750,00 €
Gesamt			37.554.415,00 €	39.029.175,00 €	-1.474.760,00 €	-470.750,00 €	-1.945.510,00 €	0,00 €	-1.945.510,00 €



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

Anlage zum Haushaltbuch

Anlage 10: Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt -1-

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen
01	01.01	Verwaltungssteuerung und -service	2.269.470,00 €	4.518.420,00 €	-2.248.950,00 €	2.306.870,00 €	6.685.900,00 €	-4.379.030,00 €	-6.627.980,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	02.01	Statistiken und Wahlen	4.000,00 €	49.700,00 €	-45.700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-45.700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
02	02.02	Ordnungsangelegenheiten	165.240,00 €	562.490,00 €	-397.250,00 €	0,00 €	2.750,00 €	-2.750,00 €	-400.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	02.03	Gefahrenabwehr	12.500,00 €	525.830,00 €	-513.330,00 €	109.400,00 €	312.805,00 €	-203.405,00 €	-716.735,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	03.01	Schulen	451.900,00 €	1.176.305,00 €	-724.405,00 €	0,00 €	5.044.500,00 €	-5.044.500,00 €	-5.768.905,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.500.000,00 €
03	03.02	Sonstige schulische Aufgaben	387.400,00 €	1.067.400,00 €	-680.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-680.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	04.01	Kulturveranstaltungen u. -förderungen	4.800,00 €	121.290,00 €	-116.490,00 €	0,00 €	1.500,00 €	-1.500,00 €	-117.990,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
04	04.02	Musikpflege/Musikschule	0,00 €	109.970,00 €	-109.970,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-109.970,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	04.03	Volksbildung	0,00 €	97.890,00 €	-97.890,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-97.890,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	05.01	Grundversorgung an natürlichen Personen	1.525.000,00 €	2.096.140,00 €	-571.140,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-571.140,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
05	05.02	sonstige Soziale Angelegenheiten	0,00 €	68.120,00 €	-68.120,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-68.120,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	06.01	Kinder- und Jugendarbeit	0,00 €	68.250,00 €	-68.250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-68.250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
06	06.02	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	0,00 €	605.225,00 €	-605.225,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-605.225,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	06.03	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00 €	115.020,00 €	-115.020,00 €	0,00 €	50.000,00 €	-50.000,00 €	-165.020,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
07	07.01	Gesundheitseinrichtungen	0,00 €	207.995,00 €	-207.995,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-207.995,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	08.01	Vereinsförderung	0,00 €	33.100,00 €	-33.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-33.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
08	08.02	Sportstätten und Bäder	40.000,00 €	641.080,00 €	-601.080,00 €	0,00 €	66.500,00 €	-66.500,00 €	-667.580,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
09	09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	172.280,00 €	825.710,00 €	-653.430,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-653.430,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

Anlage zum Haushaltbuch

Anlage 10: Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt -2-

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen
10	10.01	Bauen und Wohnen	7.500,00 €	38.300,00 €	-30.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-30.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	10.02	Wohnungsbauförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	11.01	Abfallwirtschaft	874.825,00 €	832.165,00 €	42.660,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	42.660,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	11.02	Abwasserbeseitigung, -behandlung	2.764.605,00 €	1.557.375,00 €	1.207.230,00 €	87.100,00 €	1.755.055,00 €	-1.667.955,00 €	-460.725,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlage	754.905,00 €	2.363.875,00 €	-1.608.970,00 €	1.165.820,00 €	1.055.000,00 €	110.820,00 €	-1.498.150,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	12.02	ÖPNV	77.570,00 €	29.900,00 €	47.670,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	47.670,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	13.01	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	0,00 €	541.890,00 €	-541.890,00 €	0,00 €	135.000,00 €	-135.000,00 €	-676.890,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	13.02	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlage	100.265,00 €	98.980,00 €	1.285,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.285,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	13.03	Friedhof- und Bestattungswesen	124.375,00 €	348.755,00 €	-224.380,00 €	0,00 €	23.200,00 €	-23.200,00 €	-247.580,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	13.04	Naturschutz und Landschaftspflege	32.970,00 €	684.900,00 €	-651.930,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-651.930,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14	14.01	Umweltschutzmaßnahmen	0,00 €	61.510,00 €	-61.510,00 €	0,00 €	600,00 €	-600,00 €	-62.110,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	14.02	Klimaschutz	90.500,00 €	714.370,00 €	-623.870,00 €	0,00 €	600,00 €	-600,00 €	-624.470,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	15.01	Wirtschaftsförderung	1.617.435,00 €	1.955.940,00 €	-338.505,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-338.505,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	6.360,00 €	128.750,00 €	-122.390,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-122.390,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	15.03	Tourismus und Veranstaltungen	2.650,00 €	55.570,00 €	-52.920,00 €	0,00 €	1.500,00 €	-1.500,00 €	-54.420,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	24.157.815,00 €	15.074.300,00 €	9.083.515,00 €	1.123.200,00 €	0,00 €	1.123.200,00 €	10.206.715,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	16.02	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	580.000,00 €	519.250,00 €	60.750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60.750,00 €	0,00 €	613.100,00 €	-613.100,00 €	0,00 €
Gesamt			36.224.365,00 €	37.895.765,00 €	-1.671.400,00 €	4.792.390,00 €	15.134.910,00 €	-10.342.520,00 €	-12.013.920,00 €	0,00 €	613.100,00 €	-613.100,00 €	1.500.000,00 €



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

Glossar zu den Begriffen des doppelischen Haushalts im



NEUES KOMMUNALES FINANZMANAGEMENT

Begriff	Erläuterung
Abschreibung	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.
Aktiva	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> .
Aktivierung	Siehe → <i>Aktiva</i>
Anlagevermögen	Zum Anlagevermögen gehören alle Gegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft von der Kommune genutzt zu werden. Das Anlagevermögen setzt sich zusammen aus dem Immateriellen Vermögen, z.B. Konzessionen, den Sachanlagen, z.B. Grundstücke und Gebäude sowie den Finanzanlagen, z.B. Beteiligungen.
Aufwand	Bewerteter → <i>Ressourcenverbrauch</i> einer Rechnungsperiode.
Ausgabe	Ist-Ausgaben im kameralen Sinne entsprechen – von wenigen Ausnahmen abgesehen – dem hier verwendeten betriebswirtschaftlichen Begriff der → <i>Auszahlungen</i> 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.
Auszahlung	Auszahlungen sind Verminderungen des Bargeldbestandes und Belastungen von Girokonten.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Begriff	Erläuterung
Bargeld	Münzen, Banknoten, fremde Geldsorten
Bewertung	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.
Bewirtschaftung	Bewirtschaftung ist die Verwaltung der im Haushaltsplan zur Verfügung gestellten Mittel einschließlich der Verpflichtungsermächtigungen und die Überwachung ihrer Inanspruchnahme.
Bilanz	Die Bilanz kennzeichnet den Abschluss des → <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>).
Buchführung	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.
Buchwert	In der → <i>Bilanz</i> ausgewiesener Wert eines Aktiv- oder Passivpostens, der nach bestimmten Bewertungsgrundsätzen gebildet wird.
Budgetierung	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 - die Summe der Ansätze der budgetierten Auszahlungs- bzw. Aufwandsermächtigungen oder - der Zuschuss (Auszahlungen ./ Einzahlungen bzw. Aufwendungen ./ Erträge) eines Zuschussbudgets nicht überschritten wird.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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	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. 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>). 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.
Eigenkapital	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. Das Eigenkapital wird in der Bilanz der Kommune wie folgt untergliedert: I. Allgemeine → <i>Rücklage</i> II. Sonderrücklagen III. Ausgleichsrücklage IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag
Einnahme	Ist-Einnahmen im kameralen Sinne entsprechen - von wenigen Ausnahmen abgesehen – dem hier verwendeten betriebswirtschaftlichen Begriff der → <i>Einzahlungen</i>. 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.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Begriff	Erläuterung
Einzahlung	Einzahlungen sind Zunahmen des Zahlungsmittelbestandes (Kassenbestand, Bankguthaben).
Ergebnisplan	<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.
Ergebnisposition	Aus der Kombination der Merkmale „Produktbereich oder Produktgruppe“ und „Aufwands- oder Ertragsart“ entsteht eine „Ergebnisposition“. Die Ergebnispositionen werden im → Teilergebnisplan und in der → Teilergebnisrechnung erfasst. Jede Ergebnisposition stellt für das zu planende Haushaltsjahr nach Beschluss des Rates eine haushaltsrechtliche Ermächtigung dar.
Ergebnisrechnung	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. Der Saldo der Ergebnisrechnung stellt den → Jahresüberschuss bzw. → Jahresfehlbetrag dar. Ein Jahresüberschuss erhöht und ein Jahresfehlbetrag senkt das → Eigenkapital.
Eröffnungsbilanz	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. Des Weiteren kann auch die Bilanz zu Beginn eines Wirtschaftsjahres als Eröffnungsbilanz - auch Anfangsbilanz - bezeichnet werden. Die Angaben entsprechen denen der → Schlussbilanz des abgelaufenen Jahres (Prinzip der Bilanzidentität).
Ertrag	Bewertetes Ressourcenaufkommen einer Periode.
Finanzanlage	Finanzanlagen sind diejenigen Werte des → Anlagevermögens in der → Bilanz, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken (Ausleihungen und Wertpapiere) bzw. Unternehmensverbindungen (Beteiligungen und Anteile an verbundenen Unternehmen) dienen.
Finanzmittel	Siehe → <i>Liquide Mittel</i>



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Begriff	Erläuterung
Finanzplan	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.
Finanzposition	Aus der Kombination der Merkmale „Produktbereich oder Produktgruppe“ und „Einzahlungs- oder Auszahlungsart“ bzw. „nicht ergebniswirksame Einzahlung oder Auszahlung“ entsteht eine „Finanzposition“. Im investiven Bereich werden sie ggf. durch die Bezeichnung der Maßnahme 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.
Finanzrechnung	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> .
Fremdkapital	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> .
Gewinn	Siehe → <i>Jahresergebnis</i>
Gewinn- und Verlustrechnung	Im kaufmännischen Rechnungswesen wird die der → <i>Ergebnisrechnung</i> entsprechende Rechnung als Gewinn- und Verlustrechnung bezeichnet.
Handelsgesetzbuch (HGB)	Regelt einen wesentlichen Teil des vom allgemeinen bürgerlichen Recht abweichenden Sonderrechts des Handels.
Haushaltssatzung	Die Haushaltssatzung ist die Rechtsgrundlage der gemeindlichen Haushaltsführung für ein oder zwei Haushaltsjahr/e. Sie ist eine Pflichtsatzung. Durch die Festsetzung des Haushaltsplanes in der Satzung erhält dieser seine Rechtsverbindlichkeit.
Inventar	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> .
Inventur	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 2024



Begriff	Erläuterung
Investitionsmaßnahmen, Nachweis der	Der Nachweis der Investitionsmaßnahmen ist die dem Plan der → <i>Investitionsmaßnahmen</i> entsprechende Komponente des → Jahresabschlusses. Er ist Bestandteil der → <i>Teilfinanzrechnung</i> .
Investitionsmaßnahmen, Plan der	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. 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>.
Jahresabschluss	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.
Jahresergebnis	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. Jahresergebnisse werden - in der Planung in Zeile 26 des → <i>Ergebnisplans</i> und in der Zeile 29 der → <i>Teilergebnispläne</i>, - im Jahresabschluss in Zeile 26 der → <i>Ergebnisrechnung</i> und in der Zeile 29 der → <i>Teilergebnisrechnungen</i> ausgewiesen. Falls das Jahresergebnis der Kommune negativ ist, wird es als <u>Jahresfehlbetrag</u>, falls es positiv ist, als <u>Jahresüberschuss</u> bezeichnet. Im kaufmännischen Rechnungswesen wird der Jahresfehlbetrag auch als <u>Verlust</u>, der Jahresüberschuss teilweise als <u>Gewinn</u> bezeichnet. Der Jahresfehlbetrag mindert und der Jahresüberschuss erhöht das → <i>Eigenkapital</i>.
Jahresfehlbetrag	Siehe → <i>Jahresergebnis</i>
Jahresüberschuss	Siehe → <i>Jahresergebnis</i>



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



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	Kostenerstattungen und Kostenumlagen beziehen sich auf die Erstattung bzw. Umlage für den betriebsbedingten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen zur Erbringung eines öffentlichen Güterangebotes. Erstattungen sind der Ersatz für Kosten, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. Der Erstattung liegt stets ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde.
Leistung	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. Der Begriff „Leistung“ wird in der NKF-Dokumentation mit zwei verschiedenen Begriffsinhalten benutzt: 1) Leistung ist jedes Arbeitsergebnis einer Organisationseinheit, das zur Aufgabenerfüllung erzeugt wird, und für das außerhalb der jeweiligen Organisationseinheit (sei es verwaltungsintern oder –extern) ein Bedarf besteht. Leistungen werden zu ☐Produkten zusammengefasst. Leistungen im Sinne dieser Definition werden vor allem durch Kennzahlen zur Quantität und Qualität der Arbeitsergebnisse beschrieben. ... 2) Die Leistung entspricht den in Geldeinheiten bewerteten Gütern und Dienstleistungen, die in einer Periode im Rahmen der betrieblichen Tätigkeit erbracht worden sind. Gegenbegriff: Kosten



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Begriff	Erläuterung
Leistungsentgelte	<u>Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte</u> Zu den öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten gehören Gebühren und Beiträge. Sie zählen zu den Kommunalabgaben (§ 1 und §§ 4,5,6,7 und 11 KAG). Im Einzelnen beschreibt das Gesetz - Verwaltungsgebühren (siehe §§ 4, 5 KAG), - Benutzungsgebühren (siehe §§ 4, 6 KAG), - Gebühren für Beiträge und Umlagen der Wasser- und Bodenverbände und Zweckverbände (siehe § 7 KAG), - Beiträge nach dem KAG (§§ 8, 9 KAG), - Kurbeiträge und Fremdenverkehrsbeiträge (siehe § 11 KAG). Zu weiteren Beitragsarten siehe []Investitionsbeitrag. <u>Privatrechtliche Leistungsentgelte</u> Sofern eine Gebührenerhebung für die Inanspruchnahme der kommunalen Leistungen nicht stattfindet, werden privatrechtliche Entgelte erhoben, um die an Dritte erbrachten Leistungen auszugleichen (z.B. Eintrittsgelder für Sport- und Kultureinrichtungen). Zu den privatrechtlichen Entgelten gehören auch Mieten und Pachten.
Liquide Mittel	Die liquiden Mittel umfassen den Bestand an → <i>Bargeld</i> und die Guthaben bzw. Kontokorrentverbindlichkeiten auf Girokonten. Synonym werden die Begriffe „Finanzmittel“, „<u>finanzielle Mittel</u>“ und „<u>Zahlungsmittel</u>“ verwendet. ... In welcher Höhe und durch welche Zahlungsarten sich der Finanzmittelbestand geändert hat, ergibt sich aus der → <i>Finanzrechnung</i>.
Liquidität	Liquidität umschreibt die Fähigkeit eines Wirtschaftssubjektes/einer Kommune bzw. ihrer Einrichtungen, seinen/ ihren bestehenden Zahlungsverpflichtungen termingerecht und betragsgenau nachzukommen.
Liquiditätsplanung	Ermittlung des Bedarfs an → <i>Finanzmitteln</i> zur Sicherung der →Auszahlungen und der möglichen Höhe der Geldanlage.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Begriff	Erläuterung
Neuer kommunaler Haushalt	Der neue kommunale Haushalt umfasst den neuen Haushaltsplan und den Jahresabschluss mit ihren jeweiligen Bestandteilen und Anlagen. Er ist damit der durch das Haushaltsrecht geregelte Teil des → <i>Neuen Kommunalen Finanzmanagements</i> .
Neues Kommunales Finanzmanagement (NKF)	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 - Kontraktmanagement, - Budgetierung, - Darstellung des → <i>Ressourcenverbrauchs</i>, des → <i>Vermögens</i> und der → <i>Schulden</i>, - Kosten- und Leistungsrechnung, - Berichtswesen und Controlling. Unverzichtbare Voraussetzung und wichtiger Baustein des NKF ist ein Haushaltsrecht auf doppischer Grundlage. Daher wird für das Konzept des doppelischen Kommunalhaushalts auch der Begriff NKF verwendet.
Neues Steuerungsmodell (NSM)	Der Begriff "Neues Steuerungsmodell" steht für einen grundlegenden Umbau der Verwaltung. Er soll zu einer dauerhaften Verbesserung der Leistungs- und Funktionsfähigkeit des sich wechselseitig beeinflussenden Systems von Strukturen, Instrumenten, Verfahren und Menschen führen. Der Umbau der Verwaltung steht für die Veränderung von Strukturen, die Einführung neuer Steuerungsinstrumente und neuer Führungsmethoden.
Nutzungsdauer	Betriebsübliche Verwendungsdauer eines Anlagegutes. Siehe auch → <i>Abschreibungen</i> .
Output	Output ist das außerhalb der jeweiligen Organisationseinheit erkennbare und nachgefragte Ergebnis der Produkterstellung der Organisationseinheit.
Passiva	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 2024



Begriff	Erläuterung
Pensionsrückstellungen	→ <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. In Kommunen müssten Pensionsrückstellungen insbesondere für Beamte gebildet werden (derzeit werden Pensionen aus dem laufenden Haushalt bezahlt).
Produkt	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. Das Erstellen von Produkten führt zu → <i>Ressourcenverbrauch</i>, so dass für Produkte prinzipiell ein Entgelt entrichtet werden müsste.
Produktbereich	→ <i>Produktgruppen</i> werden thematisch (u. a. nach Zielgruppen, Objekten) zu Produktbereichen zusammengefasst.
Produktbeschreibung	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.
Produktgruppe	→ <i>Produkte</i> werden thematisch (u. a. nach Zielgruppen, Objekten) zu Produktgruppen zusammengefasst.
Produktkatalog	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. 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. 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.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Begriff	Erläuterung
Produktorientierter Haushalt	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.
Produktrahmen	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>. Die vorgegebene Ebene des Produktrahmens ist maßgeblich für die Gliederung des → <i>produktorientierten Haushalts</i> und die entsprechenden Elemente des → <i>Jahresabschlusses</i>.
Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)	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.
Rechnungswesen	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.
Ressourcenverbrauch	Verbrauch von Gütern, Arbeitsleistungen und Dienstleistungen.
Ressourcenverbrauchskonzept	Das dem geltenden Haushaltsrecht zu Grunde liegende Konzept der kameralistischen Einnahme- und Ausgaberechnung soll im Rahmen der Haushaltsreform durch das Ressourcenverbrauchskonzept abgelöst werden, um dem kommunalen Haushalt eine periodengerechte Ausweisung des vollständigen → <i>Ressourcenverbrauchs</i> zu ermöglichen.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

Begriff	Erläuterung
Rücklage	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>. 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.
Rückstellung	<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> ~~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.~~
Schlussbilanz	→ <i>Bilanz</i> am Ende einer Rechnungsperiode, die aus dem Abschluss der bis dahin geführten Bestandskonten aufgestellt wird.
Schulden	Schulden sind sämtliche Verbindlichkeiten. Sie sind in der → <i>Bilanz</i> mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Im bilanziellen Sinne umfassen Schulden auch → <i>Rückstellungen</i> .
Sonderposten	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. Die kommunale → <i>Bilanz</i> unterscheidet folgende vier Sonderposten: - Sonderposten für (investive) Zuwendungen - Sonderposten für Beiträge - Sonderposten für den Gebührenaussgleich - Sonstige Sonderposten Der Sonderposten dient u. a. als Nachweis der zweckentsprechenden Verwendung von Drittmitteln.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Begriff	Erläuterung
Steuern	Steuern gehören neben den Gebühren und Beiträgen zu den Abgaben (§1 Abs. 1 KAG). Durch die Steuerzahlung an die Kommune erwirbt der Bürger kein Recht auf eine unmittelbare Gegenleistung. Vielmehr werden die Steuern erhoben, um Einzahlungen zu erzielen, ohne dass diese Einzahlungsart eine Zweckbindung erhält (Gesamtdeckungsprinzip). Steuerpflichtige sind alle Personen, bei denen der Tatbestand der gesetzlichen Leistungspflicht zutrifft (§ 3 Abs. 1 AO). Zu den Steuern zählen - Realsteuern (Grund- und Gewerbeertragsteuer), - der Gemeindeanteil an Steuern (Einkommensteuer- und Umsatzsteuer), - weitere Steuern (z. B. Hundesteuer, Vergnügungssteuer), - steuerähnliche Einzahlungen (z. B. Pferch- und Weidegelder).
Steuerung	Steuerung umfasst - die Vorgabe der zu erbringenden → <i>Produkte</i>, - die Vorgabe von Zielen, Quantitäten, Qualitäten, Bürger- und Mitarbeiterzufriedenheit, - die Vorgabe des → Ressourcenverbrauchs und - nach Ablauf einer jeden Periode die Entscheidung, wie auf Abweichungen von den Vorgaben reagiert wird.
Teilergebnisplan	Der Teilergebnisplan ist die der → <i>Teilergebnisrechnung</i> entsprechende Planungskomponente. 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>.
Teilergebnisrechnung	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.



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024

Begriff	Erläuterung
Teilfinanzplan	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.
Teilfinanzrechnung	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>. 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.
Transferauszahlung	Zahlung der Kommune an Dritte, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruht. Beispiele hierfür sind Auszahlungen von Sozialhilfe, Jugendhilfe und Subventionen.
Transfereinzahlung	Zahlung von Dritten an die Kommune, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruht. Beispiele hierfür sind Rückzahlungen von Sozial- und Jugendhilfe.
Umlaufvermögen	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.
Verbindlichkeit	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.
Verlust	Siehe → <i>Jahresergebnis</i>
Vermögen	Im → <i>Rechnungswesen</i> Teil der Aktivseite der → <i>Bilanz</i> . Siehe auch → <i>Vermögensgegenstand</i> .
Vermögensbewertung	Siehe → <i>Bewertung</i>
Vermögensgegenstand	Es gibt hierfür keine einheitliche Definition. Jedoch besteht Einigkeit darin, dass Vermögensgegenstände Güter sind, die wirtschaftliche Werte darstellen. Vermögensgegenstände müssen einzeln veräußerbar sein. Sie müssen grundsätzlich aktiviert werden.
Verpflichtungsermächtigungen	Verpflichtungsermächtigungen sind Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen künftiger Haushaltsjahre.
Zahlungsmittel	Siehe → <i>Finanzmittel</i>



Doppischer Haushalt –Entwurf- Gemeinde Altenberge 2024



Begriff	Erläuterung
Zuweisung/Zuschuss (Zuwendung)	Zuweisungen und Zuschüsse sind Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben des Empfängers, bei denen die Rechtsgrundlage und die Höhe der anteiligen Kostendeckung oder eine Pauschalierung unerheblich sind. Zuweisungen und Zuschüsse werden unter dem Oberbegriff „Zuwendungen“ zusammengefasst. <u>Zuweisungen</u> sind Übertragungen innerhalb des öffentlichen Bereichs, also zwischen - Bund (einschließlich Lastenausgleichsfonds (LAF) und European Recovery Programm-Sondervermögen (ERP)), - Land, - Gemeinden bzw. Gemeindeverbänden, - Zweckverbänden und - den sonstigen öffentlichen Bereichen. <u>Zuschüsse</u> sind Übertragungen vom öffentlichen Bereich an den unternehmerischen und übrigen Bereich und umgekehrt, also Übertragungen zwischen dem öffentlichen Bereich einerseits und - öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen - privaten Unternehmen und - den übrigen Bereichen andererseits.